



DONOSTIA SAN SEBASTIÁN

Donostiako Udala - 2024eko Aurrekontuak

1. alea - Txosten ekonomiko-finantzarioa

Índice

1. Sarrerren aurreikuspenak	7
1.1. Udalaren sarrera arruntak	7
1.2. Udalaren kapital-sarrerak	11
1.3. Erakunde Autonomoen kapital-sarrerak	12
1.4. Enpresa Erakunde Publikoen kapital-sarrerak	12
1.5. Sozietateen kapital-sarrerak	13
2. Gastuen aurreikuspenak	15
2.1. Gastuen aurreikuspenak helburuaren arabera	15
2.1.1. Oinarrizko zerbitzu publikoak	17
2.1.2. Lehenetasunezko ondasun publikoen ekoizpena	19
2.1.3. Jarduketa ekonomikoak	20
2.1.4. Jarduketa orokorrak	22
2.1.5. Babes eta sustapen sozialeko jarduketak	24
2.1.6. Herri Zorra	25
2.2. Udalaren gastu arruntak eta aldaketak	26
2.2.1. 1. Kapitulua – Pertsonal-gastuak	26
2.2.2. 2. Kapitulua – Ondasun arruntetako eta zerbitzuetako gastuak	37
2.2.3. 3. eta 9. Kapituluak- Finantza-karga	41
2.2.4. 4. Kapitulua – Transferentzia arruntak	42
2.3. Kapital-gastuak	49
2.3.1. 2024erako kapital gastuak eta 2025-2027rako konpromezuak	53
2.3.2. Aurrekontu Partehartzaileak	64
3. Udalaren lurzoru-ondarea	65
4. Aurrekontu finkatua	70

5. Aurrekontuaren oreka	74
6. Udal-zorra	75
6.1. Zorra	75
6.2. Zorpetze-maila	75
7. 2024 urterako aurrekontuaren argibide osagarriak	76
7.1. Sarrera arrunten aurreikuspena kapituluka	76
7.2. Kapital-sarreraren aurreikuspena kapituluka	76
7.3. Udal-sarreraren aurreikuspen zehaztuta	77
7.4. Gastuen aurreikuspena azpifuntzioka	80
7.5. Gastu arrunten aurreikuspena programa taldeka	82
7.6. Kapital-gastuen aurreikuspena programa taldeka	83
8. Eranskinak	85
8.1. Organukako sailkapena	85
8.2. Programakako sailkapena	86

Taulen aurkibidea

1. taula: 2024eko sarrerren aurreikuspenak kapituluka	7
2. taula: Udalaren sarrera arruntak kapituluka	7
3. taula: Aurrekontuetako sarrerren azalpena	8
4. taula: Aurreikusitako Udalaren kapital-sarrerak	11
5. taula: Aurreikusitako Enpresa Erakunde Publikoen kapital-sarrerak	13
6. taula: Aurreikusitako Sozietateen kapital-sarrerak	14
7. taula: Gastuen aurreikuspenak kapituluka	15
8. taula: Gastuen aurreikuspenak gastu-arloka	15
9. taula: Gastu arrunta eta inbertsioak gastu-arloen arabera	16
10. taula: Oinarrizko zerbitzu publikoetako gastuak gastu-politikaren arabera	17
11. taula: Oinarrizko zerbitzu publikoetako gastuak programaren arabera	17
12. taula: Lehentasunezko ondasun publikoen ekoizpenerako gastuak gastu-politikaren arabera	19
13. taula: Lehentasunezko ondasun publikoen ekoizpenerako gastuak programaren arabera	19
14. taula: Jarduketa ekonomikoetako gastuak gastu-politikaren arabera	20
15. taula: Jarduketa ekonomikoetako gastuak programaren arabera	21
16. taula: Jarduketa orokorretako gastuak gastu-politikaren arabera	22
17. taula: Jarduketa orokorretako gastuak programaren arabera	22
18. taula: Babes eta sustapen sozialeko jarduketetako gastuak gastu-politikaren arabera	24
19. taula: Babes eta sustapen sozialeko jarduketetako gastuak programaren arabera	24
20. taula: Herri zorraren gastuak gastu programaren arabera	25
21. taula: Udalaren gastu arruntak eta aldaketak	26
22. taula: 2023-2024 lansarien laburpen alderatua programaka	27
23. taula: 2023 eta 2024 aurrekontuetako langileriaren lansarien koadro alderatua	30
24. taula: Gizarte-kuota, -prestazio eta -gastuak 2023 eta 2024an programaka	34
25. taula: 2. kapituluko laburpen alderatua programaka	39
26. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka	42

27. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka	45
28. taula: Erakunde autonomoei egindako diru-ekarpenen alderaketa-taula (gastu arrunta)	48
29. taula: Enpresa Erakunde Publikoei eta Sozietateei egindako diru ekarpenen alderaketa-taula (gastu arrunta)	49
30. taula: Kapital-gastuak	49
31. taula: Erakunde Autonomien kapital-gastuak	49
32. taula: Enpresa Erakunde Publikoen kapital-gastuak	50
33. taula: Sozietateen inbertsioak	51
34. taula: Udalaren konpromezuak	53
35. taula: Konprometitutako kredituentzako finantziazioa	53
36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak	53
37. taula: Etxegintzaren konpromezuak	62
38. taula: Konprometitutako kredituentzako finantziazioa	62
39. taula: 2024 urteko inbertsioen programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak	62
40. taula: Tranbia konpainiaren konpromezuak	63
41. taula: Konprometitutako kredituentzako finantziazioa	63
42. taula: 2024 urteko inbertsioen programa eta 2025-2026 urteko konpromezuak	63
43. taula: Udalaren lurzoru-ondareari lotutako baliabideak	65
44. taula: Udalaren lurzoru-ondareko gastuak	65
45. taula: Donostiako Udalaren 2024ko aurrekontu orokorra (Erakunde Autonomiekin eta %100 udal-partaidetza duten Sozietateekin osatuta). Diru-sarrerak	71
46. taula: Donostiako Udalaren 2024ko aurrekontu orokorra (Erakunde Autonomiekin eta %100 udal-partaidetza duten Sozietateekin osatuta). Gastuak	71
47. taula: Herri-zorra	75
48. taula: Sarrera arruntak (finkatua) kapituluka laburtuta	76
49. taula: Kapital-sarrerak (finkatua) kapituluka laburtuta	76
50. taula: Udal-sarreren aurreikuspen zehaztuta: Sarrera arruntak	77

51. taula: Udal-sarreraren aurreikuspen zehaztuta: Kapital-sarrerak	79
52. taula: Gastuen programa taldeen laburpena (finkatua)	80
53. taula: Gastu arrunten programa taldeen laburpena (finkatua)	82
54. taula: Kapital-gastuen programa taldeen laburpena (finkatua)	83
55. taula: Organukako sailkapena	85
56. taula: Programakako sailkapena	86

1. Sarrerren aurreikuspenak

2024rako aurreikusitako udal-sarrerren guztizkoa 484.747.126,00 eurokoa da.

Hona hemen aipatu sarrerren kapituluz kapituluko sailkapena eta bakoitzaren adierazpidea sarrerren guztizkoarekiko:

1. taula: 2024eko sarrerren aurreikuspenak kapituluka

Kapitulua	2024	%
1. Zuzeneko zergak	84.554.570,00	%17,44
2. Zeharkako zergak	8.000.000,00	%1,65
3. Tasak eta bestelako sarrerak	106.742.470,00	%22,02
4. Transferentzia arruntak	200.758.415,00	%41,42
5. Ondare-sarrerak	18.277.237,00	%3,77
6. Inbertsioak besterenganatzea	52.682.300,00	%10,87
7. Kapital-transferentziak	12.085.734,00	%2,49
8. Finantza-aktiboak	0,00	%0,00
9. Finantza-pasiboak	1.646.400,00	%0,34
Guztira	484.747.126,00	%100,00

1.1. Udalaren sarrera arruntak

2024rako aurreikusitako sarrera arruntak 360.856.147,00 eurokoak dira, hau da, 2023ko aurrekontua baino % 6,87 handiagoa.

Hona hemen kapituluz kapituluko sailkapenaren zehazpena eta izandako aldakuntzak:

2. taula: Udalaren sarrera arruntak kapituluka

Kapitulua	2023	2024	%
1. Zuzeneko zergak	82.583.013,00	84.554.570,00	%2,39
2. Zeharkako zergak	6.000.000,00	8.000.000,00	%33,33
3. Tasak eta bestelako sarrerak	66.924.723,00	68.728.705,00	%2,70
4. Transferentzia arruntak	177.308.150,00	193.761.538,00	%9,28
5. Ondare-sarrerak	4.833.260,00	5.811.334,00	%20,24
Guztira	337.649.146,00	360.856.147,00	%4,78

3. taula: Aurrekontuetako sarrerren azalpena

Kapitulua	Kodea	Kontzeptua	Azalpena	Aurrekontu- aurreikuspena
1. kapitulua	112.01	Landa-ondasun higiezinak	2024rako gehikuntza: %4	8.757,00
	112.02	Hiri-ondasun higiezinak	2024rako gehikuntza: %4	52.189.821,00
	113.01	Ibilgailuak	2024rako tipoaren batzbesteko igoera%2,15	10.913.956,00
	114.01	Hiri-lurren balio-gehikuntza	2024rako gehikuntza: %5	10.370.850,00
	130.01	Jarduera ekonomikoen gaineko zerga Egoera-indizea % 3 igoko da 2024rako, 1. kategoriako kalean izan ezik.		11.071.186,00
2. kapitulua	282.01	Eraikuntzak, instalazioak eta obrak	2024rako aldaketa fiskalik gabe	8.000.000,00
3. kapitulua	310.01	Hiri hondakin solidoak	2024rako tasa handitzea: % 5 Etxeko hondakinen bilketa eta % 7 Jarduereen hondakinen bilketa.	20.448.583,00
	310.02	Estolderia	2024rako gehikuntza: %5	12.677.174,00
	Varias partidas	Zerbitzuak ematea (tasa)	Aurrekontua kalkulatu da honako tasen arabera: txakur arriskutxuen lizentziak, fotokopiak, txostenak, garraio berezarako laguntzak, pasabide plakak, larrialdietarako harrera, estupefaziente kontrolak, hesien ikuskapena, artikutzako zerbitzuak eta kartografia. 2024rako aldaketa fiskalik gabe	98.745,00
	310.05	Ibilgailuak galtzadatik kentzea	Aurrekontua kalkulatu da administrazio-emakidan erabakitako baldintzen arabera eta kendutako ibilgailu-kopuruaren arabera. 2024rako %7,5eko igoera	575.892,00
	310.09	Ura	2024rako %5eko igoera	9.894.862,00
	311.01	Lokaletako jarduera lizentziak		149.035,00
	311.02	Autotaxien lizentziak	Aurrekontua kalkulatu da lizentzia-transmisioaren tasaren eta estimatutako transmisio-kopuruaren arabera.	70.000,00
	312.01	Hirigintzako lizentziak	Aurrekontua kalkulatu da hirigintzako lizentziak emateagatiko tasaren arabera (obra handia, obra txikia, eraispena, lehen erabilpena eta segregazioa) eta hirigintzako tasaren eta estimatutako lizentzi kopuruaren arabera. 2024rako aldaketa fiskalik gabe	197.762,00
	320.01	TAO	Aurrekontua kalkulatu da administrazio-emakidan erabakitako baldintzen arabera. 2024rako %1eko igoera eremu berdea, %1,5 eremu rdina eta %2,5 eremu gorria eta berezia	8.066.125,00
	320.04.01	Erabilpen publikoaren aprobetxamendua	Aurrekontua kalkulatu da erabilpen publikoaren aprobetxamendurako lizentzia duten instalazioetan jabetza publikoa okupateagatiko tasaren arabera: hainbat instalazio, edukiontzia, kale-salmenta, aparkalekurako erreserba eta Bretxa azokako postuak.	450.000,00

3. taula: Aurrekontuetako sarrerren azalpena

Kapitulua	Kodea	Kontzeptua	Azalpena	Aurrekontu- aurreikuspena
3. kapitulua	320.04.02	Hondartzak	Eguzkitakoak (toldoak, eguzkitakoak eta karpak) alokatzeagatik eta hondartzetako kabina kolektiboak. erabiltzeagatik aurreikusitako sarrera zuzeneko aurrekontua.	603.155,00
	321.03	Obrengatik erakustokiengatik okupazioa	Jabari publikoa okupatzeagatik tasaren arabera kalkulaturako aurrekontua, kalearen kategoriaren, okupaturako azaleraren, instalazio bakoitzean igarotako hilabete kopuruaren eta emandako lizentzia kopuruaren arabera. 2024rako aldaketa fiskalik gabe	1.700.000,00
	321.04	Mahaiak eta aulkiak	Aurrekontua kalkulatu da udal-jabetza publikoa okupatzeagatik tasaren arabera, instalazio-zenbakiaren, kalearen kategoriaren eta erabilera-epealdiaren arabera. 2024rako tipoaren batzbesteko igoera%3,8	2.078.987,00
	321.09	Zorupearen okupazioa	Aurrekontua kalkulatu da elektrizitate eta gasaren ekoizpen- eta banaketa-entresen eta baita telefono konpainien fakturazioaren eta %1,5aren arabera.	2.717.000,00
	322.01	Ibilgailuen sarrera	Aurrekontua kalkulatu da ibilgailuen sarrerren tasaren eta ibi-kopuruaren arabera. 2024rako aldaketa fiskalik gabe	490.682,00
	340.01	Aterpetxeak	Aurrekontua kalkulatu da prezio publikoen eta aurreikusitako egonaldi kopuruaren arabera. 2024rako %12,5eko Ulia eta Ondarretan eta %15ekoa Artikutzan	688.439,00
	340.02	Euskara	Aurrekontua Oporretan Euskaraz udaleku irekiak eta Haurrak beti jolasean kultur jardueraren baitan kalkulatu da.	162.998,00
	Varias Partidas	Zerbitzuak ematea (prezio publikoak)	Aurrekontua kalkulatu da pañal berrerabilgarri, baratza publikoen alokairu, ezkontza zibilen ospakizun, sorospen etxeko zerbitzuak, autobus geltokian txirringula aparkatzeagatik prezio eta San Sebastian Arena erreintzoaren diru sarrerren baitan.	77.474,00
	361.01	Kontribuzioak		1.071.231,00
	380.02	Aseguru-konpainien diru-itzulera	Aurrekontua zaila da zenbakitzen. Alde batetik, udal-ondasunetan izandako kalteengatik Aseguru-Konpainien kalte-ordainak kontuan izaten dira, eta, bestetik, Aseguru-Konpainiek Udalaren ezbehar-tasa txikiagoagatik diru-itzulketak. Presupuesto difícilmente cuantificable, en función de las indemnizaciones de las Compañías de Seguros por daños en bienes municipales y de los reintegros de las compañías aseguradoras del Ayuntamiento por menor siniestralidad.	448.637,00
	380.03	Beste hainbat diru-itzulera	Aurrekontua kalkulatu da nagusiki langileri pasiboaren Bahitetxeko diru-ekarpenen arabera eta kalte-ordainaketa judizialen arabera.	37.000,00

3. taula: Aurrekontuetako sarreraren azalpena

Kapitulua	Kodea	Kontzeptua	Azalpena	Aurrekontu- aurreikuspena
3. kapitulua	391	Isunak	Aurrekontua kalkulatu da trafikoko isunen eta Ingurumenak eta Hirigintzak ezarritako zigorren zenbatekoaren arabera.	3.800.000,00
	392.01	Premiazko errekareruak	Bide exekutiboan, Udal Zerga Bilketak kobratutako errekareru eta kitapenen premiazko errekareru aurrekontua. Presupuesto de los recargos de apremio de los recibos y liquidaciones cobrados por la Recaudación Municipal, en vía ejecutiva.	500.000,00
	393.01	Berandutza-interesak	Aurrekontua kalkulatu da Udal Zerga Bilketak kobratutako berandutza-interesaren arabera, ordainagiriaren eta kitapenen ordainketaren atzerapena eta zatikapena dela-eta, eta errekareruen epaiak betetzeko igorritako kitapenak direla-eta.	300.000,00
	396.01	Telefono-konpainiak	Aurrekontua kalkulatu da telekomunikazio-operadoreen fakturazioaren %1,50aren arabera.	758.174,00
	399.01	Ezusteak		500.000,00
	399.02	Aparkalekuen mantenuagatik diru sarrerak		134.020,00
	399.04	Donostia Arena aparkalekua		33.000,00
4. kapitulua	400.01	Hitzartu gabeko zergetan parte hartzea		250.103,00
	400.02	Estatuaren diru-laguntzak		5.300.000,00
	410	Eusko Jaurlaritzaren diru-laguntzak		4.966.761,00
	420.01	Hitzartutako zergetan parte hartzea		178.771.709,00
	420	Foru Aldundiaren diru-laguntzak		4.472.965,00
5. kapitulua	531.01	Udal enpresen mozkinetako partaidetza		400.000,00
	532.01	Beste enpresa batzuren mozkinetako partaidetza		185.362,00
	540.01	Finken errentamendua	Hainbat udal-lokalen gozamen eramate eta alokairuen aurrekontua, errentamendu-kontratuen arabera.	1.033.921,00
	550.01	Emakidak	Aurrekontua kalkulatu da hainbat udal-administrari emakiden baldintza ekonomikoen arabera, lurpeko aparkalekuak, hainbat instalazio, izozki-kioskoak, hondartzetako kioskoak, prentsa-kioskoak, merkataritza guneak eta hileta-zerbitzuak	3.392.051,00
	560.01	Gordailuen interesak		800.000,00

1.2. Udalaren kapital-sarrerak

Udalaren aurre-ikusitako kapital-sarrerak 2024, 2025, 2026 eta 2027 urtetarako hauek dira:

4. taula: Aurreikusitako Udalaren kapital-sarrerak

Kontzeptua	2024	2025	2026	2027	Guztira
6. Inbertsio errealen besterenganatzea	51.682.300,00	35.564.162,00	11.076.658,00	11.153.316,00	109.476.436,00
<i>Lursailen eta ondasun higiezin salmenta:</i>					
Industri-lursaila Eskuzaitzeta	4.000.000,00	5.000.000,00			9.000.000,00
Bizitoki-lursailak Aldakoenean			3.076.658,00	6.153.316,00	9.229.974,00
Bizitoki-lursailak Illarran	12.618.665,00	1.138.596,00			13.757.261,00
Bizitoki-lursailak El Infierno-n	7.627.092,00	7.627.092,00			15.254.184,00
Bizitoki-lursailak Lorategi Hirian	5.102.800,00				5.102.800,00
Bizitoki-lursailak Amara kalean	7.500.000,00				7.500.000,00
Lursailak Apostoladon		1.167.215,00			1.167.215,00
Industri-lursaila Belartza	3.750.000,00	3.750.000,00			7.500.000,00
Azalera-eskubideen lurzoruak	5.000.000,00				5.000.000,00
Illunbe		7.000.000,00	5.000.000,00	3.000.000,00	15.000.000,00
Errotaburuko eraikina			1.000.000,00		1.000.000,00
<i>Gainerako inbertsio errealen salmenta</i>	<i>623.288,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>623.288,00</i>
Kale garbiketako inbertsioen salmenta	623.288,00				623.288,00
<i>Hirigintza-kuotak direla-eta diru-ekarpenak</i>	<i>2.460.455,00</i>	<i>6.121.259,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8.581.714,00</i>
Hiri Lorategia	2.460.455,00	6.121.259,00	0,00	0,00	8.581.714,00
<i>Participación incremento edificabilidad ponderada:</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>
Lokalen eraldaketa, etxebizitzaren banatzea, etab.	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	3.000.000,00
%15eko monetarizazioa	2.000.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	7.000.000,00
<i>Hirigintzaren beste diru-sarrerak:</i>	<i>0,00</i>	<i>760.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>760.000,00</i>
San Bartolome	0,00	760.000,00	0,00	0,00	760.000,00
7. Kapital-transferentziak	10.271.256,00	16.584.821,00	8.960.877,00	0,00	35.816.954,00
<i>Udala-ren diru-ekarpenak</i>	<i>2.104.467,00</i>	<i>2.092.578,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.197.045,00</i>
Kapital-sarreraren guztizkoa	61.953.556,00	56.235.483,00	20.037.535,00	11.153.316,00	149.379.890,00

4. taula: Aurreikusitako Udalaren kapital-sarrerak

Kontzeptua	2024	2025	2026	2027	Guztira
Dbus, Donostia ElectriZEN	2.104.467,00	2.092.578,00			4.197.045,00
EAE-ren diru-ekarpenak	4.368.261,00	11.623.843,00	8.508.455,00	0,00	24.500.559,00
Next Generation: Sostenibilidad Turística	410.000,00				410.000,00
Altzako hiri-berroneratzea	3.087.901,00	4.297.658,00			7.385.559,00
BEI	870.360,00	7.326.185,00	8.508.455,00		16.705.000,00
Estatuko diru-ekarpena	3.798.528,00	2.868.400,00	452.422,00	0,00	7.119.350,00
Next Generation: Donostia ElectriZEN	3.798.528,00	2.868.400,00			6.666.928,00
LIFE KANTAUribai- ARTIKUTZA			452.422,00		452.422,00
9. Finantza-pasiboak	0,00	4.086.500,00	0,00	0,00	4.086.500,00
<i>Kreditura jotzea</i>	<i>0,00</i>	<i>4.086.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.086.500,00</i>
San Bartolome		4.086.500,00			4.086.500,00
Kapital-sarreraren guztizkoa	61.953.556,00	56.235.483,00	20.037.535,00	11.153.316,00	149.379.890,00

1.3. Erakunde Autonomoen kapital-sarrerak

Inbertsioak dituzten Erakunde Autonomoak hauek dira: Udal Informatika Zentroa, Musika eta Dantza Eskola eta Kiroletako Udal Patronatua.

Inbertsio horiek udalaren ekarpenarekin bakarrik finantzatzen dira, Kirol Patronatuan izan ezik, Gipuzkoako Foru Aldundiaren 600.000,00 euroko dirulaguntzak ere aurreikusi baitira.

1.4. Enpresa Erakunde Publikoen kapital-sarrerak

Donostia Kultura Enpresa Erakunde Publikoak dituen inbertsioak udal diru-ekarpenekin soilik finantzatzen ditu.

Donostiako Etxegintzari dagokionez, honako taula honetan azaltzen da finantzaketa:

5. taula: Aurreikusitako Enpresa Erakunde Publikoen kapital-sarrerak

Kontzeptua	2024	2025	2026	2027
6. Inbertsio errealeen besterenganatzea	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<i>Lehentasunezko udal eskuratzearen eskubidearen salmenta</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>
7. Kapital-transferentziak	3.937.000,00	1.257.583,00	7.632.500,00	7.632.500,00
<i>Eusko Jaurlaritzak emandako diru-laguntza:</i>				
* ALDE ZAHARRA-KANPANDEGI	150.000,00	600.000,00		
* INFERNUA	230.000,00	460.000,00	3.773.750,00	3.773.750,00
* ILLARRA			2.493.750,00	2.493.750,00
* EL DIARIO VASCO			1.365.000,00	1.365.000,00
<i>Udalak emandako diru-laguntza:</i>				
* Esku-hartze handiak, irisgarritasuna eta energia-eraginkortasunareko	1.557.000,00			
* Gela eskubideen iraungipenarako	2.000.000,00			
* Pia Hurbiltasun bulegoa		197.583,00		
9. Finantza-pasiboak	1.646.400,00	12.668.000,00	4.667.500,00	4.587.500,00
<i>Eusko Jaurlaritzak diruz lagundutako mailegua</i>				
* ALDE ZAHARRAKANPANDEGI	1.428.000,00	828.000,00		
* INFERNUA	120.000,00	5.640.000,00	2.326.250,00	2.246.250,00
* ILLARRA	84.000,00	4.000.000,00	1.506.250,00	1.506.250,00
* EL DIARIO VASCO	14.400,00	2.200.000,00	835.000,00	835.000,00
Kapital-sarreraren gutzitza	6.583.400,00	14.925.583,00	13.300.000,00	13.220.000,00

1.5. Sozietateen kapital-sarrerak

Donostia turismo eta Donostiako sustapenak sozietateek, udal diru-ekarpenarekin finantzatzen dute beraien inbertsioak.

Polloek, udalaren ekarpenaz gain, 50.000,00 euro finantzatzen ditu funts propioekin.

Anoeta Kiroldegia enpresak bere inbertsioa udal diru-ekarpenarekin eta Errealaren 2.848.945,00 eurotako diru-akarpenarekin finantziazten du.

Tranbiaren Konpainiari dagokionez, haren finantzaketa ondorengo koadroan azaltzen dena izango da, bai eta irabazien kontua orekatzeko korrontearen ekarpenetik sortutako funtsa:

6. taula: Aurreikusitako Sozietateen kapital-sarrerak

Kontzeptua	2024	2025	2026
7. Kapital-transferentziak	10.199.943,00	19.227.758,00	13.354.931,00
Udalaren diru ekarpena (Kapital Gastuak)	1.614.959,00	509.704,00	265.000,00
Udalaren diru ekarpena (Next Generation)	7.291.124,00	7.447.000,00	
Udalaren diru ekarpena (BEI proiektua)	1.293.860,00	11.271.054,00	13.089.931,00
Kapital-sarreraren guztizkoa	10.199.943,00	19.227.758,00	13.354.931,00

2. Gastuen aurreikuspenak

2024rako aurreikusitako udal-gastuen guztizkoa 484.747.126,00 eurokoa da.

Hona hemen aipatu gastuen kapituluz kapituluko sailkapena eta bakoitzaren adierazpidea gastuen guztizkoarekiko:

7. taula: Gastuen aurreikuspenak kapituluka

Kapitulua	2024	%
1. Pertsonal gastuak	175.857.893,00	%36,28
2. Gastuak ondasun arruntetan eta zerbitzuetan	178.187.808,00	%36,76
3. Finantza-gastuak	6.793.113,00	%1,40
4. Transferentzia arruntak	36.746.019,00	%7,58
5. Kreditu globala	880.181,00	%0,18
6. Inbertsio errealak	60.993.771,00	%12,58
7. Kapital-transferentziak	10.264.938,00	%2,12
8. Finantza-aktiboak	1.093.733,00	%0,23
9. Finantza-pasiboak	13.929.670,00	%2,87
Guztira	484.747.126,00	%100,00

2.1. Gastuen aurreikuspenak helburuaren arabera

2024ko udal-baliabideak jarraian, garrantziaren arabera, aipatuko diren jarduketa alorretan erabiliko dira. Hauek, Herri Administrazio guztientzako dagoen gastuen sailkapen arloaren arabera daude eta honen bitartez lortu nahi dena xedearen eta helburuaren arabera sailkatzea da:

8. taula: Gastuen aurreikuspenak gastu-arloka

Gastu-arloa	Guztira
Oinarrizko zerbitzu publikoak	189.253.377,00
Lehetasunezko ondasun publikoen ekoizpena	99.730.019,00
Jarduketa ekonomikoak	95.192.304,00
Jarduketa orokorra	51.843.677,00
Babes eta sustapen sozialeko jarduketa	37.543.184,00
Herri Zorra	11.184.565,00
Gastuen Guztizkoa	484.747.126,00

Koadro bat erantsi da gastu arruntaren eta inbertsioaren gastu-arloetako sailkapena eta bere garrantzi erlatiboa azaltzen duena.

9. taula: Gastu arrunta eta inbertsioak gastu-arloen arabera

Área de gasto	Gasto corriente	Gasto de capital	Total	%
Servicios públicos básicos	156.903.063,00	32.350.314,00	189.253.377,00	39,04 %
Actuaciones de protección y promoción social	78.382.049,00	21.347.970,00	99.730.019,00	20,57 %
Producción de bienes públicos de carácter preferente	85.003.593,00	10.188.711,00	95.192.304,00	19,64 %
Actuaciones de carácter económico	43.940.589,00	7.903.088,00	51.843.677,00	10,69 %
Actuaciones de carácter general	36.980.825,00	562.359,00	37.543.184,00	7,74 %
Deuda Pública	11.184.565,00	0,00	11.184.565,00	2,31 %
Total	412.394.684,00	72.352.442,00	484.747.126,00	100,00 %

Informazio bera ikus daiteke erantsitako grafikoan



2.1.1. Oinarrizko zerbitzu publikoak

Talde honek dituen gastu-politikak eta bakoitzaren partaidetza honako hauek dira:

10. taula: Oinarrizko zerbitzu publikoetako gastuak gastu-politikaren arabera

Gastu politika	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	%
Herritarren segurtasuna eta mugikortasuna	55.606.860,00	4.085.541,00	59.692.401,00	31,54
Etxebizitza eta hirigintza	25.308.979,00	24.195.920,00	49.504.899,00	26,16
Komunitate Ongizatea	61.304.645,00	2.178.772,00	63.483.417,00	33,54
Ingurumena	14.682.579,00	1.890.081,00	16.572.660,00	8,76
Guztira	156.903.063,00	32.350.314,00	189.253.377,00	100,00

Gastu-politika bakoitzaren programak eta bertan sortutako gastuak, ondorengo koadroan zehaztuta azaltzen dira.

11. taula: Oinarrizko zerbitzu publikoetako gastuak programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	
HERRITARREN SEGURTASUNA ETA MUGIKORTASUNA	Segurtasuna eta ordena publikoa	Udaltzaingoa	28.647.987,00	69.042,00	28.717.029,00	
	Zirkulazioaren eta aparkalekuen antolamendua	Zirkulazioaren eta aparkalekuen antolamendua	6.624.759,00	235.705,00	6.860.464,00	
	Hiri-mugikortasuna	Eskailerak, arrapalak eta igogailuak		369.237,00	210.000,00	579.237,00
			Mugikortasun bertikala	0,00	271.944,00	271.944,00
		Hiri - mugikortasuna		10.047.131,00	2.025.850,00	12.072.981,00
	Babes - zibilia	Herri babesa		267.797,00	20.000,00	287.797,00
	Prebentzio eta su-hitzaile zerbitzua eta sorospena	Prebentzio eta su - itzaltze zerbitzua eta sorospena		9.649.949,00	1.253.000,00	10.902.949,00
Gastu politikaren guztizkoa			55.606.860,00	4.085.541,00	59.692.401,00	

11. taula: Oinarrizko zerbitzu publikoetako gastuak programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira
ETXEBIZITZA ETA HIRIGINTZA	Hirigintza: plangintza, kudeaketa, exekuzioa eta hirigintza-diziplina	Hirigintza	4.733.241,00	10.802.684,00	15.535.925,00
	Etxebizitza	Donostiako Etxegintza enpresa erakunde publikoa	14.348.852,00	6.583.400,00	20.932.252,00
		Eraikuntzen birgaitzea	0,00	3.250.000,00	3.250.000,00
	Bide publikoak	Bide publikoak	1.904.121,00	1.975.000,00	3.879.121,00
		Zolaketa eta asfaltatzea	4.322.765,00	1.584.836,00	5.907.601,00
	Gastu politikaren guztizkoa			25.308.979,00	24.195.920,00
KOMUNITATE-ONGIZATEA	Estolderia	Saneamendua	4.228.126,00	71.789,00	4.299.915,00
	Edateko uraren etxez etxeko hornikuntza	Ura	2.896.367,00	600.000,00	3.496.367,00
		Ura eta saneamendua: zuzendaritza eta administrazioa	897.618,00	0,00	897.618,00
	Hondakinak batu, kudeatu eta tratatzea	Zabor bilketa	8.859.057,00	100.000,00	8.959.057,00
		Honkakin kudeaketa: San Marko	3.679.868,00	0,00	3.679.868,00
		Hondakin tratatzea: San Marko	10.701.010,00	0,00	10.701.010,00
	Bideak garbitzea	Bide eta etxaurren garbiketa	15.615.477,00	623.288,00	16.238.765,00
	Hilerria eta hileta-zerbitzuak	Polloe	1.244.115,00	723.695,00	1.967.810,00
	Kale-argiteria	Herri-argiteria	5.517.348,00	60.000,00	5.577.348,00
	Hondakin-uren ebakuzioa eta tratamendua	Saneamendua eta arazketa: Añarbe	7.665.659,00	0,00	7.665.659,00
Gastu politikaren guztizkoa			61.304.645,00	2.178.772,00	63.483.417,00
INGURUMENA	Ingurumenaren administrazio orokorra	Ingurumena: zuzendaritza eta administrazioa	488.770,00	0,00	488.770,00
	Parkeak eta lorategiak	Parke eta lorategiak	7.593.256,00	1.390.000,00	8.983.256,00
	Ingurumenaren babesa eta hobekuntza	Artikutza	845.557,00	112.263,00	957.820,00
		Cristina Enea	754.561,00	0,00	754.561,00
		Iraunkortasuna	1.440.414,00	237.818,00	1.678.232,00
		Hiriguneetako hots-, argi- eta atmosfera-kutsaduraren aurkako babesa	265.010,00	0,00	265.010,00
	Hondartzak	Hondartzak	3.295.011,00	150.000,00	3.445.011,00
Gastu politikaren guztizkoa			14.682.579,00	1.890.081,00	16.572.660,00

2.1.2. Lehenetsuneko ondasun publikoen ekoizpena

Talde honek dituen gastu-politikak eta bakoitzaren partaidetza honako hauek dira:

12. taula: Lehenetsuneko ondasun publikoen ekoizpenerako gastuak gastu-politikaren arabera

Gastu politika	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	%
Osasuna	2.908.840,00	491.579,00	3.400.419,00	3,57
Hezkuntza	15.448.787,00	801.000,00	16.249.787,00	17,07
Kultura	43.790.247,00	2.039.260,00	45.829.507,00	48,14
Kirolak	22.855.719,00	6.856.872,00	29.712.591,00	31,21
Guztira	85.003.593,00	10.188.711,00	95.192.304,00	100,00

Gastu – politika bakoitzaren programak eta bertan sortutako gastuak, ondorengo koadroan zehaztuta azaltzen dira.

13. taula: Lehenetsuneko ondasun publikoen ekoizpenerako gastuak programaren arabera

Gastu-politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira
OSASUNA	Osasungarritasun publikoaren babesa	Komunak	658.322,00	0,00	658.322,00
		Osasun sustapena	215.323,00	0,00	215.323,00
		Osasun publikoa eta animalien ongizatea	1.324.588,00	0,00	1.324.588,00
	Ospitaleak, laguntza-zerbitzuak eta osasun-zentroak	Sorospen etxea	21.923,00	0,00	21.923,00
		Balneario La Perla	688.684,00	491.579,00	1.180.263,00
Gastu politikaren guztizkoa			2.908.840,00	491.579,00	3.400.419,00
HEZKUNTZA	Hezkuntzaren arloko administrazio orokorra	Hezkuntza: zuzendaritza eta administrazioa	334.192,00	0,00	334.192,00
		Haur eta lehen hezkuntzako ikastetxeen eta hezkuntza bereziko ikastetxeen funtzionamendua	8.109.006,00	700.000,00	8.809.006,00
	Hezkuntzako zerbitzu osagarriak	Udalaren musika- eta dantza-eskola	5.645.790,00	101.000,00	5.746.790,00
		Heziketarako programak	326.360,00	0,00	326.360,00
	Herritarren bizikidetzaren sustatzea	Giza-eskubideak	607.150,00	0,00	607.150,00
		Kultur aniztasuna	426.289,00	0,00	426.289,00
Gastu politikaren guztizkoa			15.448.787,00	801.000,00	16.249.787,00

13. taula: Lehenetsuneko ondasun publikoen ekoizpenerako gastuak programaren arabera

Gastu-politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	
KULTURA	Kulturaren arloko administrazio orokorra	Donostia Kultura	32.194.307,00	931.500,00	33.125.807,00	
	Liburutegi eta agiritegiak	Udalaren musika- eta dantza- eskola (Liburutegia)	178.481,00	0,00	178.481,00	
	Kultura- ekipamenduak eta museoak	Tabakalera	1.750.000,00	7.260,00	1.757.260,00	
	Kulturaren sustapena	Kultura: sustatzea eta bultzatzea	2.043.900,00	0,00	2.043.900,00	
		Udalaren musika- eta dantza- eskola (Txistulariak eta Emusik2016)	711.322,00	0,00	711.322,00	
	Euskara	Euskara	3.039.641,00	0,00	3.039.641,00	
	Astialdia betetzeko instalazioak	Zahar etxeak	1.346.725,00	950.000,00	2.296.725,00	
		Gazteria	2.525.871,00	150.500,00	2.676.371,00	
	Gastu politikaren guztizkoa			43.790.247,00	2.039.260,00	45.829.507,00
	KIROLA	Kirolaren arloko administrazio orokorra	Kirolak: zuzendaritza eta administrazioa	182.000,00	0,00	182.000,00
Kirolak: zuzendaritza eta administrazioa (Donostia Kirola)			4.304.220,00	1.850.000,00	6.154.220,00	
Kirola sustatzea eta bultzatzea		Kirolak: sustatzea eta bultzatzea	0,00	0,00	0,00	
		Donostia Kirola	3.628.128,00	0,00	3.628.128,00	
Kirol instalazioak		Kirol instalakuntzak	0,00	1.320.084,00	1.320.084,00	
		Kirol instalakuntzak (Donostia Kirola)	13.708.529,00	0,00	13.708.529,00	
		Anoeta Kiroldegia	1.032.842,00	3.686.788,00	4.719.630,00	
Gastu politikaren guztizkoa			22.855.719,00	6.856.872,00	29.712.591,00	

2.1.3. Jarduketa ekonomikoak

Talde honek dituen gastu-politikak eta bakoitzaren partaidetza honako hauek dira:

14. taula: Jarduketa ekonomikoetako gastuak gastu-politikaren arabera

Gastu politika	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	%
Merkataritza, turismoa eta enpresa txiki eta ertainak	20.855.914,00	3.539.864,00	24.395.778,00	24,46
Garraio publikoa	48.321.372,00	10.289.174,00	58.610.546,00	58,77
Azpiegiturak	9.083.393,00	7.518.932,00	16.602.325,00	16,65
Beste jarduketa ekonomiko batzuk	121.370,00	0,00	121.370,00	0,12
Guztira	78.382.049,00	21.347.970,00	99.730.019,00	100,00

Gastu-politika bakoitzaren programak eta bertan sortutako gastuak, ondorengo koadroan zehaztuta azaltzen dira.

15. taula: Jarduketa ekonomikoetako gastuak programaren arabera

Gastu-politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira
MERKATARITZA, TURISMOA ETA ENPRESA TXIKI ETA ERTAINAK	Merkataritza	Azokak	4.550,00	0,00	4.550,00
	Informazio turistikoa eta turismoaren sustapena	Donostia Turismo	4.059.346,00	340.200,00	4.399.546,00
		La sirena aterpetxea	612.403,00	12.100,00	624.503,00
		Uliako aterpetxea	375.361,00	181.500,00	556.861,00
		Aterpetxeak: zuzendaritza eta administrazioa	50.360,00	0,00	50.360,00
	Enpresa-garapena	Ekonomi-garapena	848.430,00	2.626.064,00	3.474.494,00
		Fomento S.A	14.905.464,00	380.000,00	15.285.464,00
Gastu politikaren guztizkoa			20.855.914,00	3.539.864,00	24.395.778,00
GARRAIO PUBLIKOA	Garraioaren arloko administrazio orokorra	Garraioaren arloko administrazio orokorra	282.682,00	115,00	282.797,00
		Bidaiarien garraioa	1.200,00	0,00	1.200,00
	Beste bidaiarien garraioa	Beste bidaiarien garraioa	38.600,00	0,00	38.600,00
		dBus	47.998.890,00	10.289.059,00	58.287.949,00
	Gastu politikaren guztizkoa			48.321.372,00	10.289.174,00
AZPIEGITURAK	Azpiegituren arloko administrazio orokorra	Hiri-mantentze eta -zerbitzuak: zuzendaritza eta administrazioa	1.497.043,00	10.500,00	1.507.543,00
		Proiektu eta obrak	2.519.941,00	7.508.432,00	10.028.373,00
	Baliabide hidraulikoak	Uraren hornikuntza: Añarbe	5.066.409,00	0,00	5.066.409,00
		Gastu politikaren guztizkoa			9.083.393,00
BESTE JARDUKETA EKONOMIKO BATZUK	Kontsumitzaile eta erabiltzaileen babesa	Kontsumitzailearen udal-bulegoa	121.370,00	0,00	121.370,00
		Gastu politikaren guztizkoa			121.370,00

2.1.4. Jarduketa orokorrak

Talde honek dituen gastu-politikak eta bakoitzaren partaidetza honako hauek dira:

16. taula: Jarduketa orokorretako gastuak gastu-politikaren arabera

Gastu politika	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	%
Gobernu organoak	6.081.025,00	1.492.037,00	7.573.062,00	14,61
Zerbitzu orokorrak	29.582.349,00	5.306.295,00	34.888.644,00	67,30
Finantza-eta zerga-administrazioa	8.277.215,00	1.104.756,00	9.381.971,00	18,10
Guztira	43.940.589,00	7.903.088,00	51.843.677,00	100,00

Gastu politika bakoitzaren programak eta bertan sortutako gastuak, ondorengo koadroan zehaztuta azaltzen dira.

17. taula: Jarduketa orokorretako gastuak programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira
GOBERNU ORGANOA	Gobernu organoak	Udal taldeak	4.366.379,00	0,00	4.366.379,00
		Gobernu organoak	1.401.943,00	1.242.037,00	2.643.980,00
		Hiri proiektua	312.703,00	250.000,00	562.703,00
	Politika-gastuaren guztizkoa			6.081.025,00	1.492.037,00

17. taula: Jarduketa orokorretako gastuak programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	
ZERBITZU OROKORRAK	Administrazio orokorra	Komunikazioak	784.101,00	0,00	784.101,00	
		Eraikinak	1.851.381,00	384.932,00	2.236.313,00	
		Informatika	0,00	80.000,00	80.000,00	
		Informatika (DonostiaTIK)	7.990.635,00	939.976,00	8.930.611,00	
		Ekialdeko distritua	70.000,00	385.153,00	455.153,00	
		Lehendakaritza	1.745.417,00	0,00	1.745.417,00	
		Agiritegia	549.548,00	685.000,00	1.234.548,00	
		Giza-baliabideak	3.827.737,00	0,00	3.827.737,00	
		Idazkaritza orokorra eta lege zerbitzuak	1.550.953,00	0,00	1.550.953,00	
		Barne zerbitzu orokorrak	3.410.266,00	232.153,00	3.642.419,00	
		Itzulpen bulegoa	407.792,00	0,00	407.792,00	
		Ibilgailuak	873.590,00	38.000,00	911.590,00	
		Ekipamendu plana	441.900,00	220.939,00	662.839,00	
		Zeharkako zerbitzuak	408.795,00	0,00	408.795,00	
		Oinarrizko informazioa eta informazio estatistikoa	Udaleko informazio unitatea	725.965,00	0,00	725.965,00
		Herritarren parte-hartzea	Herritarren parte-hartzea	1.231.854,00	2.340.142,00	3.571.996,00
		Herritarrenganako arreta	Herritarrenganako arreta	2.792.234,00	0,00	2.792.234,00
Ustekabekoak eta sailkatu gabeko funtzioak	Hauteskundeak	40.000,00	0,00	40.000,00		
	Ezusteak	880.181,00	0,00	880.181,00		
Politika-gastuaren guztizkoa			29.582.349,00	5.306.295,00	34.888.644,00	
FINANTZA-ETA ZERGA-ADMINISTRATIOA	Politika ekonomikoa	Kudeaketa ekonomikoa	4.028.414,00	1.074.756,00	5.103.170,00	
		NGEU: Turismo-sektorearen jasagarritasuna eta modernizazioa	0,00	30.000,00	30.000,00	
		NGEU: ElectriZEN	0,00	0,00	0,00	
		NGEU: Zaintza Gertu II Programa	129.813,00	0,00	129.813,00	
		Tributu-sistemaren kudeaketa	Tributu-sistemaren kudeaketa	4.118.988,00	0,00	4.118.988,00
Politika-gastuaren guztizkoa			8.277.215,00	1.104.756,00	9.381.971,00	

2.1.5. Babes eta sustapen sozialeko jarduketak

Arlo honek dituen Gastu politikak eta bakoitzaren partaidetza honako hauek dira:

18. taula: Babes eta sustapen sozialeko jarduketetako gastuak gastu-politikaren arabera

Gastu politika	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira	%
Erretiro-pentsioak	5.000,00	0,00	5.000,00	0,01
Enplegatuen aldeko beste prestazio ekonomiko batzuk	0,00	0,00	0,00	0,00
Gizarte-zerbitzuak eta gizarte-sustapena	36.975.825,00	562.359,00	37.538.184,00	99,99
Guztira	36.980.825,00	562.359,00	37.543.184,00	100,00

Gastu politika bakoitzaren programak eta bertan sortutako gastuak, ondorengo koadroan zehaztuta azaltzen dira.

19. taula: Babes eta sustapen sozialeko jarduketetako gastuak programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira
ERRETIRO PENSIOAK	Erretiro pentsioak	Klase pasiboak	5.000,00	0,00	5.000,00
	Gastu-politikaren guztizkoa		5.000,00	0,00	5.000,00
ENPLEGATUEN ALDEKO BESTE PRESTAZIO EKONOMIKO BATZUK	Aldez aurretik erretiratzeko sariak	Aldez aurretik erretiratzeko sariak	0,00	0,00	0,00
	Gastu-politikaren guztizkoa		0,00	0,00	0,00
GIZARTE-ZERBITZUAK ETA GIZARTE - SUSTAPENA	Gizarte zerbitzuen arloko administrazio orokorra	Gizarte zerbitzuen zentroak	4.990.479,00	8.470,00	4.998.949,00
		Gizarte ongizatea: zuzendaritza eta administrazioa	839.867,00	0,00	839.867,00
		Lankidetzeta eta garapenerako heziketa	2.340.956,00	0,00	2.340.956,00
		Donostia Lagunkoia	99.470,00	0,00	99.470,00

19. taula: Babes eta sustapen sozialeko jarduketetako gastuak programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gastua	Guztira
GIZARTE-ZERBITZUAK ETA GIZARTE – SUSTAPENA	Lehen mailako gizarte – laguntza	Apartamentu tutelatuak	2.256.313,00	0,00	2.256.313,00
		Gizarte abegi etxea	1.810.430,00	0,00	1.810.430,00
		Gizarteratzea	4.833.704,00	503.889,00	5.337.593,00
		Adin txikikoen prebentzio eta familia	3.502.716,00	0,00	3.502.716,00
		Adineko pertsonen sustapena	688.904,00	0,00	688.904,00
		Adinekoen egoitzak	907.465,00	0,00	907.465,00
		Etkez etxeko laguntza	9.948.044,00	0,00	9.948.044,00
		Gizarte larrialdietarako laguntzak	3.728.741,00	0,00	3.728.741,00
		Berdintasuna	1.028.736,00	50.000,00	1.078.736,00
Gastu-politikaren guztizkoa			36.975.825,00	562.359,00	37.538.184,00

2.1.6. Herri Zorra

2024rako aurreikusitako herri-zorra Udalarentzat 11.184.565,00 eurokoa da. Interesak, 4.156.439,00 eurokoak dira eta amortizazioak 7.028.126,00 eurokoak.

20. taula: Herri zorraren gastuak gastu programaren arabera

Gastu politika	Programa taldea	Programa	Gastu arrunta	Kapital-gas- tua	Guztira	%
ZOR PUBLIKOA	Zor publikoa	Zor publikoa	11.184.565,00	0,00	11.184.565,00	100,00
		Gastu-politikaren guztizkoa	11.184.565,00	0,00	11.184.565,00	100,00

2.2. Udalaren gastu arruntak eta aldaketak

Udalaren gastu arruntak 2024rako 358.076.339,00 eurokoak dira. Hona hemen aipatu gastuaren sailkapena kapituluka eta 2023ko aurrekontuarekiko konparaketa:

21. taula: Udalaren gastu arruntak eta aldaketak

Kontzeptua	2023	2024	%
1. Pertsonal-gastuak	92.603.092,00	98.232.715,00	%6,08
2. Gastuak ondasun arruntetan eta zerbitzuetan	116.208.798,00	118.021.622,00	%1,56
3. Finantza-gastuak	1.963.180,00	4.183.714,00	%113,11
4. Transferentzia arruntak	118.994.969,00	129.729.981,00	%9,02
5. Kreditu globala	8.000,00	880.181,00	%10902,26
9. Finantza-pasiboak	7.361.866,00	7.028.126,00	%-4,53
Guztira	337.139.905,00	358.076.339,00	%6,21

2.2.1. 1. Kapituluak – Pertsonal-gastuak

Kapitulu honen igoera 2024rekiko %6,08koa da.

1. kapitulu honetan sartuta daude ordainsariak eta baita gizarte-aseguruak, osasun-azterketak, erretiroarengatik sariak, aseguruak eta prestakuntza ere.

1. kapituluko aurreikuspenak egiteko, aurrekontuarekin batera doazen funtzionario, lan kontratupeko eta kontratatuen zerrendak hartu dira kontuan. Bertan lanpostuak programaka sailkatuta ageri dira.

1. Kapituluak bermatu behar du gaur egun plantilan hutsik dauden lanpostu guztientzako diru-hornidura.

Aurrekontuaren 1. Kapituluko informazioa jasotzen duen taula erantsi da eta honako hau da:

22. taula: 2023-2024 lansarien laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Gobernu Organoak	390.350,00	428.381,00	38.031,00	9,74%
Donostia Lagunkoia	-	-	-	-
Udal Talde Politikoak	3.771.301,00	4.089.946,00	318.645,00	8,45%
Hiri proiektua	159.148,00	160.703,00	1.555,00	0,98%
Komunikazioak	341.080,00	344.791,00	3.711,00	1,09%
Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Tabakalera	-	-	-	-
Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea	-	-	-	-
Euskara	1.217.984,00	1.184.753,00	-33.231,00	-2,73%
Etxebizitza	-	-	-	-
Eraikuntzen Birgaitzea	-	-	-	-
Hirigintza	4.402.251,00	4.446.940,00	44.689,00	1,02%
Tributu-Sistemaren Kudeaketa	3.965.971,00	3.963.034,00	-2.937,00	-0,07%
Politika Ekonomikoa eta Fiskala	2.541.729,00	2.798.585,00	256.856,00	10,11%
Ezusteak	-	-	-	-
Proiektu eta Obrak	2.418.476,00	2.432.537,00	14.061,00	0,58%
Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa	1.158.574,00	1.170.043,00	11.469,00	0,99%
Bide eta Etxaurreen Garbiketa	220.629,00	221.299,00	670,00	0,30%
Hiriko hondakin solidoen bilketa	236.134,00	237.849,00	1.715,00	0,73%
Hondakinen Kudeaketa: San Marko	-	-	-	-
Hondakinen Tratzea: San Marko	-	-	-	-
Parke eta Lorategiak	731.012,00	738.516,00	7.504,00	1,03%
Herri-Argiteria	51,00	0,00	-51,00	-100,00%
Bide Publikoak	716.781,00	723.954,00	7.173,00	1,00%
Eskailerak, Arrapalak eta Igogailuak	-	-	-	-
Zolaketa eta Asfaltatzea	453.314,00	456.265,00	2.951,00	0,65%
Ibilgailuak	545.601,00	550.916,00	5.315,00	0,97%
Eraikinak	1.059.178,00	1.027.042,00	-32.136,00	-3,03%
Artikutza	608.631,00	614.202,00	5.571,00	0,92%
Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa	806.826,00	803.106,00	-3.720,00	-0,46%
Ura	824.317,00	834.887,00	10.570,00	1,28%
Uraren Hornikuntza: Añarbe	-	-	-	-
Saneamendua	91.583,00	137.532,00	45.949,00	50,17%
Saneamendua eta Arazketa: Añarbe	-	-	-	-
Azokak	-	-	-	-
Hondartzak	117.316,00	117.077,00	-239,00	-0,20%
Komunak	-	-	-	-
Kirolak: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Kirol Instalakuntzak	-	-	-	-
Kirolak: Sustatzea eta Bultzatea	-	-	-	-

22. taula: 2023-2024 lansarien laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Ekonomi Garapena	-	-	-	-
Turismoa	-	-	-	-
Gizarte Ongizatea: Zuzendaritza eta Administrazioa	491.370,00	521.419,00	30.049,00	6,12%
Adineko Pertsonen Sustapena	294.936,00	298.051,00	3.115,00	1,06%
Zahar Etxeak	-	-	-	-
Etkez Etxeko Laguntza	116.523,00	117.544,00	1.021,00	0,88%
Adin Txikikoen Prebentzioa eta Familia	653.448,00	721.976,00	68.528,00	10,49%
Gizarte Zerbitzuen Zentroak	4.392.122,00	4.441.152,00	49.030,00	1,12%
Gizarte Abegi Etxea	959.133,00	1.139.700,00	180.567,00	18,83%
Apartamentu Tutelatuak	186.509,00	188.655,00	2.146,00	1,15%
Adinekoen Egoitzak	-	-	-	-
Gizarteratzea	577.363,00	582.890,00	5.527,00	0,96%
Gizarte Larrialdietarako Laguntzak	-	-	-	-
Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketa	229.728,00	306.147,00	76.419,00	33,26%
Zirkulazioaren eta Aparkamenduaren Antolamendua	317.494,00	320.514,00	3.020,00	0,95%
Hiri-mugikortasuna	6.651.972,00	7.515.271,00	863.299,00	12,98%
Bidaiarien Taldekako Hiri-Garraioa	-	-	-	-
Beste Bidaiarien Garraioa	-	-	-	-
Mugikortasun bertikala	-	-	-	-
Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra	-	-	-	-
Lehendakaritza	1.468.646,00	1.414.043,00	-54.603,00	-3,72%
Herritarrenganako Arreta	2.656.611,00	2.681.181,00	24.570,00	0,92%
Udaleko informazio unitatea	337.914,00	401.965,00	64.051,00	18,95%
Agiritegia	329.429,00	334.433,00	5.004,00	1,52%
Herritarren Parte-Hartzea	387.136,00	391.080,00	3.944,00	1,02%
Ekialdeko distritua	-	-	-	-
Giza Eskubideak	241.705,00	243.272,00	1.567,00	0,65%
Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea	599.702,00	604.358,00	4.656,00	0,78%
Osasun sustapena	130.819,00	132.073,00	1.254,00	0,96%
Sorospen Etxea	-	-	-	-
Kontsumitzailearen Informaziorako Udal Bulegoa	-	-	-	-
Iraunkortasuna	894.505,00	918.754,00	24.249,00	2,71%
Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa	194.306,00	196.385,00	2.079,00	1,07%
Kristina Enea	-	-	-	-
Berdintasuna	469.569,00	471.540,00	1.971,00	0,42%
Gazteria	493.130,00	552.591,00	59.461,00	12,06%
Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa	46.548,00	47.100,00	552,00	1,19%
La Sirena aterpetxea	225.147,00	227.686,00	2.539,00	1,13%
Uliako aterpetxea	147.018,00	148.689,00	1.671,00	1,14%

22. taula: 2023-2024 lansarien laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Hezkuntza: Zuzendaritza eta Administrazioa	444.484,00	323.162,00	-121.322,00	-27,30%
Heziketarako Programak	60.705,00	115.891,00	55.186,00	90,91%
Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua	1.964.046,00	1.982.575,00	18.529,00	0,94%
Udaltzaingoa	24.797.213,00	27.020.420,00	2.223.207,00	8,97%
Prebentzioa eta Su-Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena	8.092.210,00	9.050.709,00	958.499,00	11,84%
Herri Babesa	227.065,00	242.797,00	15.732,00	6,93%
Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak	1.283.308,00	1.392.838,00	109.530,00	8,53%
Hauteskundeak	-	-	-	-
Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa	3.459.233,00	3.485.800,00	26.567,00	0,77%
Aldez Aurretik Erretiratzeko Sariak	-	-	-	-
Klase Pasiboak	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Barne Zerbitzu Orokorrak	851.133,00	973.269,00	122.136,00	14,35%
Itzulpen Bulegoa	295.704,00	298.623,00	2.919,00	0,99%
Informatika	-	-	-	-
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	-	-	-	-
Kultur aniztasuna	176.071,00	176.525,00	454,00	0,26%
Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa	429.178,00	455.484,00	26.306,00	6,13%
Ekipamendu plana	-	-	-	-
Zeharkako zerbitzuen koordinazioa	246.722,00	308.795,00		
Herri Zorra	-	-	-	-
Guztira	87.725.663,00	92.603.092,00	4.877.429,00	5,56%

23. taula: 2023 eta 2024 aurrekontuetako langileria koadro alderatua

Programa	FUNTZIONA- RIAK 2023		FUNTZIONA- RIAK 2024		LABORALAK 2023		LABORA- LAK 2024		KONTRATA- TUAK 2023		KONTRA- TATUAK 2024		HAUTAT. KARGUAK 2023		HAUTAT. KARGUAK 2024		KABINETEAK 2024		KABINE- TEAK 2023		GUZTIRA 2023		GUZTIRA 2024	
		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%		%
Gobernu Organoak	185.578,00		218.680,00	17,84	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		117.903,00		117.903,00		2,98		300.068,00		336.983,00
Donostia Lagunkoia	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Udal Talde Politikak	183.237,00		186.910,00	2,00	0,00		0,00		0,00			0,00		1.780.438,00		1.851.991,00		1.202.408,00		4,02		2.936.464,00		3.241.309,00
Hiri proiektua	123.074,00		126.443,00	2,74	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		123.074,00		126.443,00
Komunikazioak	148.770,00		152.848,00	2,74	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		117.903,00		117.903,00		2,98		263.260,00		270.751,00
Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Tabakalera	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Euskara	919.728,00		909.542,00	-1,11	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		919.728,00		909.542,00
Etxebizitza	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Erakuntzen Birgaitzea	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Hirigintza	3.387.329,00		3.480.448,00	2,75	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		3.387.329,00		3.480.448,00
Tributu-Sistemaren Kudeaketa	3.045.780,00		3.095.415,00	1,63	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		3.045.780,00		3.095.415,00
Politika Ekonomikoa eta Fiskala	1.955.209,00		2.190.861,00	12,05	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		1.955.209,00		2.190.861,00
Ezusteak	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Proiektu eta Obrak	1.856.099,00		1.900.033,00	2,37	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		1.856.099,00		1.900.033,00
Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa	803.294,00		825.001,00	2,70	87.857,00		90.475,00		2,98			0,00		0,00		0,00		0,00		-		891.151,00		915.476,00
Bide eta Exaurreen Garbiketa	169.238,00		173.985,00	2,80	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		169.238,00		173.985,00
Hiriko hondakin solidoen bilketa	182.605,00		187.452,00	2,65	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		182.605,00		187.452,00
Hondakin Kudeaketa: San Marko	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Hondakin Tratatzeta: San Marko	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Parke eta Lorategiak	565.807,00		581.628,00	2,80	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		565.807,00		581.628,00
Herri-Argiteria	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Bide Publikoak	554.406,00		569.737,00	2,77	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		554.406,00		569.737,00
Eskeinerak, Arrapalak eta Iggailuak	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		0,00		0,00
Zolaketa eta Asfaltatzea	347.441,00		356.844,00	2,71	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00		0,00		0,00		-		347.441,00		356.844,00

Ijentea, 1 - Tel. 943481107 - 943481000 - Faxa 943481740 - 20003 Donostia / San Sebastián - www.donostia.eus
IFK/CIF P2007400A / TEE/REL 01200697 / 6233n 2003-04

23. taula: 2023 eta 2024 aurrekontuetako langileria koadro alderatua

Programa	FUNTZION- RIAK 2023	FUNTZION- RIAK 2024	LABORALAK 2023	LABORA- LAK 2024	KONTRATA- TUAK 2023	KONTRATA- TUAK 2024	KONTRA- TATUAK 2024	%	HAUTAT. KARGUAK 2023	HAUTAT. KARGUAK 2024	%	KABINE- TEAK 2023	KABINETEAK 2024	%	GUZTIRA 2023	GUZTIRA 2024
			%		%											
Ilbigailuak	384.637,00	394.912,00	0,00	0,00	33.202,00	34.192,00	2,98		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	417.839,00	429.104,00
Eraikina	814.631,00	803.778,00	-1,33	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	814.631,00	803.778,00
Artikuitza	467.853,00	480.457,00	2,69	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	467.853,00	480.457,00
Ura eta Saneamendua; Zuzendaritza eta Administrazioa	622.770,00	629.727,00	1,12	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	622.770,00	629.727,00
Ura	634.776,00	652.204,00	2,75	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	634.776,00	652.204,00
Ura en Hornikuntza; Aharbe	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Saneamendua	71.425,00	109.243,00	52,95	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	71.425,00	109.243,00
Saneamendua eta Araketa; Aharbe	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Azokak	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Hondartzak	89.634,00	92.098,00	2,75	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	89.634,00	92.098,00
Komunak	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Kirolak; Zuzendaritza eta Administrazioa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Kirol Instalakuntzak	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Kirolak; Sustatzea eta Bultzatzea	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Ekonomi Garapena	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Turismoa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Gizarte Ongizatea; Zuzendaritza eta Administrazioa	288.567,00	317.209,00	9,93	87.857,00	90.475,00	2,98			0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	376.424,00	407.684,00
Adineko Pertsonen Sustapena	230.382,00	236.981,00	2,86	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	230.382,00	236.981,00
Zahar Etxeak	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Etxez Etxeko Laguntza	89.703,00	92.050,00	2,62	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	89.703,00	92.050,00
Adin Txikiakoen Prebentzioa eta Familia	501.391,00	564.377,00	12,56	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	501.391,00	564.377,00
Gizarte Zerbitzuak	3.376.994,00	3.471.682,00	2,80	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	3.376.994,00	3.471.682,00
Gizarte Abegi Etxea	741.511,00	896.835,00	20,95	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	741.511,00	896.835,00
Apartamentu Tutelatuak	142.798,00	146.905,00	2,88	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	142.798,00	146.905,00
Adinekoen Egoitzak	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Gizarte Artea	444.928,00	457.415,00	2,81	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	444.928,00	457.415,00
Gizarte Larrialdietarako Laguntzak	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00

23. taula: 2023 eta 2024 aurrekontuetako langileria koadro alderatua

Programa	FUNTZION- RIAK 2023	FUNTZION- RIAK 2024	LABORALAK 2023	LABORA- LAK 2024	KONTRATA- TUAK 2023	KONTRATA- TUAK 2024	KONTRA- TATUAK 2023	KONTRA- TATUAK 2024	HAUTAT. KARGUAK 2023	HAUTAT. KARGUAK 2024	KABINE- TEAK 2023	KABINETEAK 2024	%	GUZTIRA 2023	%	GUZTIRA 2024
			%	%	%	%	%	%			%					
Lankidetzeta eta Gorpuzkerako Heziketa	176.813,00	238.590,00	0,00	34,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	176.813,00	-	238.590,00
Zirkulazioaren eta Aterpe-eremuen Antolamendua	246.840,00	253.603,00	0,00	2,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	246.840,00	-	253.603,00
Hiri-mugikortasuna	5.108.348,00	5.883.082,00	0,00	15,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	5.108.348,00	-	5.883.082,00
Bidaiei buruzko Hiri-Garraioa	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Beste Bidaiei buruzko Garraioa	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Mugikortasun bertikala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Lehendakaritza	1.133.895,00	1.108.059,00	0,00	-2,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	1.133.895,00	-	1.108.059,00
Herritarren Arreta	2.047.130,00	2.104.420,00	0,00	2,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	2.047.130,00	-	2.104.420,00
Udaleko Informazio unitatea	259.351,00	314.430,00	0,00	21,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	259.351,00	-	314.430,00
Agriturgia	255.073,00	262.137,00	0,00	2,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	255.073,00	-	262.137,00
Ekipamendu plana	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Herritarren Parte-Hartzea	292.208,00	300.023,00	0,00	2,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	292.208,00	-	300.023,00
Ekialdeko distritua	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Giza Eskubideak	185.813,00	190.606,00	0,00	2,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	185.813,00	-	190.606,00
Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea	461.797,00	474.515,00	0,00	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	461.797,00	-	474.515,00
Osasun sustapena	99.553,00	102.192,00	0,00	2,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	99.553,00	-	102.192,00
Sorospen Etxea	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Kontsumitzailearen Informazioarako Udai Bulegoa	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Irakurtasuna	687.853,00	718.863,00	0,00	4,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	687.853,00	-	718.863,00
Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa	150.414,00	154.688,00	0,00	2,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	150.414,00	-	154.688,00
Kristina Enea	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Berlitasuna	361.733,00	371.768,00	0,00	2,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	361.733,00	-	371.768,00
Gazteria	378.487,00	432.198,00	0,00	14,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	378.487,00	-	432.198,00
Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa	35.427,00	36.453,00	0,00	2,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	35.427,00	-	36.453,00

Ijentea, 1 - Tel. 943481107 - 943481000 - Faxa 943481740 - 20003 Donostia / San Sebastián - www.donostia.eus
IFK/CIF P2007400A / TEE/REL 01200697 / 6233n 2003-04

23. taula: 2023 eta 2024 aurrekontuetako langileria koadro alderatua

Programa	FUNTZION- RIAK 2023	FUNTZION- RIAK 2024	LABORALAK 2023	LABORA- LAK 2024	KONTRATA- TUAK 2023	KONTRATA- TUAK 2024	KONTRA- TATUAK 2024	HAUTAT. KARGUAK 2023	HAUTAT. KARGUAK 2024	KABINE- TEAK 2023	KABINETEAK 2024	%	GUZTIRA 2023	%	GUZTIRA 2024
	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%			
La Sirena aterpetea	175.755,00	180.919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	175.755,00	-	180.919,00
Uliako aterpetea	113.902,00	117.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	113.902,00	-	117.222,00
Hezkuntza- Zuzendaritza eta Administrazioa	343.170,00	253.812,00	0,00	-26,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	343.170,00	-	253.812,00
Heziketarako Programak	46.128,00	90.769,00	0,00	96,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	46.128,00	-	90.769,00
Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua	1.519.224,00	1.560.930,00	0,00	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	1.519.224,00	-	1.560.930,00
Adin Txikiak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	-	0,00
Udaltzaingoa	19.015.886,00	19.994.625,00	32.836,00	33.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	19.048.722,00	-	20.028.440,00
Prebenzioa eta Su- Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena	6.190.285,00	6.678.612,00	0,00	7,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	6.190.285,00	-	6.678.612,00
Herri Babesa	177.295,00	182.459,00	0,00	2,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	177.295,00	-	182.459,00
Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak	987.277,00	1.090.317,00	0,00	10,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	987.277,00	-	1.090.317,00
Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa	1.858.878,00	2.070.564,00	0,00	11,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	1.858.878,00	-	2.070.564,00
Aldez Aurretik Erretiratze Sariak	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Klase Pasaiboak	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Barne Zerbitzu Orokorrak	649.669,00	758.219,00	0,00	16,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	649.669,00	-	758.219,00
Itzulpen Bulegoa	227.053,00	233.226,00	0,00	2,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	227.053,00	-	233.226,00
Informatika	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Kultur aniztasuna	136.685,00	140.222,00	0,00	2,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	136.685,00	-	140.222,00
Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa	329.346,00	355.843,00	0,00	8,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	329.346,00	-	355.843,00
Zeharkako zerbitzuen koordinazioa	189.665,00	242.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	189.665,00	-	242.251,00
Herri Zorra	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
GUZTIRA	63.319.324,00	71.197.337,00	199.482,00	214.765,00	34.192,00	31.788,00	7,66	1.602.995,00	1.851.991,00	1.106.459,00	1.438.214,00	29,98	66.260.020,00	29,98	74.736.499,00

24. taula: Gizarte-kuota, -prestazio eta -gastuak 2023 eta 2024an programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Gobernu Organoak	89.950,00	91.466,00	1.516,00	1,69%
Donostia Lagunkoia	-	-	-	-
Udal Talde Politikoak	831.941,00	845.741,00	13.800,00	1,66%
Hiri proiektua	36.074,00	34.260,00	-1.814,00	-5,03%
Komunikazioak	77.663,00	73.883,00	-3.780,00	-4,87%
Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Tabakalera	-	-	-	-
Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea	-	-	-	-
Euskara	277.407,00	254.362,00	-23.045,00	-8,31%
Etxebizitza	-	-	-	-
Eraikuntzen Birgaitzea	-	-	-	-
Hirigintza	1.011.083,00	962.582,00	-48.501,00	-4,80%
Tributu-Sistemaren Kudeaketa	917.336,00	864.764,00	-52.572,00	-5,73%
Politika Ekonomikoa eta Fiskala	584.435,00	605.639,00	21.204,00	3,63%
Ezusteak	-	-	-	-
Proiektu eta Obrak	560.506,00	530.633,00	-29.873,00	-5,33%
Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa	266.632,00	253.776,00	-12.856,00	-4,82%
Bide eta Etxaurreen Garbiketa	51.211,00	47.134,00	-4.077,00	-7,96%
Hiriko hondakin solidoen bilketa	53.341,00	50.209,00	-3.132,00	-5,87%
Hondakinen Kudeaketa: San Marko	-	-	-	-
Hondakinen Tratzea: San Marko	-	-	-	-
Parke eta Lorategiak	164.681,00	156.364,00	-8.317,00	-5,05%
Herri-Argiteria	-	-	-	-
Bide Publikoak	161.996,00	153.838,00	-8.158,00	-5,04%
Eskailerak, Arrapalak eta Igogailuak	-	-	-	-
Zolaketa eta Asfaltatzea	105.337,00	98.885,00	-6.452,00	-6,13%
Ibilgailuak	127.168,00	121.218,00	-5.950,00	-4,68%
Eraikinak	243.548,00	222.265,00	-21.283,00	-8,74%
Artikutza	140.353,00	133.320,00	-7.033,00	-5,01%
Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa	183.406,00	172.729,00	-10.677,00	-5,82%
Ura	188.797,00	181.939,00	-6.858,00	-3,63%
Uraren Hornikuntza: Añarbe	-	-	-	-
Saneamendua	19.999,00	28.130,00	8.131,00	40,66%
Saneamendua eta Arazketa: Añarbe	-	-	-	-
Azokak	-	-	-	-
Hondartzak	27.584,00	24.881,00	-2.703,00	-9,80%
Komunak	-	-	-	-
Kirolak: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Kirol Instalakuntzak	-	-	-	-
Kirolak: Sustatzea eta Bultzatea	-	-	-	-

24. taula: Gizarte-kuota, -prestazio eta -gastuak 2023 eta 2024an programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Ekonomi Garapena	-	-	-	-
Turismoa	-	-	-	-
Gizarte Ongizatea: Zuzendaritza eta Administrazioa	114.540,00	113.329,00	-1.211,00	-1,06%
Adineko Pertsonen Sustapena	64.507,00	61.023,00	-3.484,00	-5,40%
Zahar Etxeak	-	-	-	-
Etkez Etxeko Laguntza	26.730,00	25.404,00	-1.326,00	-4,96%
Adin Txikikoen Prebentzioa eta Familia	151.517,00	157.059,00	5.542,00	3,66%
Gizarte Zerbitzuen Zentroak	1.012.122,00	966.464,00	-45.658,00	-4,51%
Gizarte Abegi Etxea	216.886,00	242.129,00	25.243,00	11,64%
Apartamentu Tutelatuak	43.572,00	41.611,00	-1.961,00	-4,50%
Adinekoen Egoitzak	-	-	-	-
Gizarteratzea	132.065,00	125.105,00	-6.960,00	-5,27%
Gizarte Larrialdietarako Laguntzak	-	-	-	-
Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketa	52.734,00	67.376,00	14.642,00	27,77%
Zirkulazioaren eta Aparkamenduaren Antolamendua	70.440,00	66.697,00	-3.743,00	-5,31%
Hiri-mugikortasuna	1.518.720,00	1.607.285,00	88.565,00	5,83%
Bidaiarien Taldekako Hiri-Garraioa	-	-	-	-
Beste Bidaiarien Garraioa	-	-	-	-
Mugikortasun bertikala	-	-	-	-
Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra	-	-	-	-
Lehendakaritza	333.742,00	304.975,00	-28.767,00	-8,62%
Herritarrenganako Arreta	608.136,00	575.416,00	-32.720,00	-5,38%
Udaleko informazio unitatea	78.563,00	87.535,00	8.972,00	11,42%
Agiritegia	74.356,00	72.296,00	-2.060,00	-2,77%
Ekipamendu plana	-	-	-	-
Herritarren Parte-Hartzea	94.504,00	90.633,00	-3.871,00	-4,10%
Ekialdeko distritua	-	-	-	-
Giza Eskubideak	55.708,00	52.482,00	-3.226,00	-5,79%
Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea	137.513,00	129.451,00	-8.062,00	-5,86%
Osasun sustapena	31.101,00	29.716,00	-1.385,00	-4,45%
Sorospen Etxea	-	-	-	-
Kontsumitzailearen Informaziorako Udal Bulegoa	-	-	-	-
Iraunkortasuna	206.064,00	199.303,00	-6.761,00	-3,28%
Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa	43.729,00	41.534,00	-2.195,00	-5,02%
Kristina Enea	-	-	-	-
Berdintasuna	107.448,00	99.384,00	-8.064,00	-7,51%
Gazteria	114.206,00	119.956,00	5.750,00	5,03%
Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa	11.026,00	10.552,00	-474,00	-4,30%
La Sirena aterpetxea	49.212,00	46.587,00	-2.625,00	-5,33%
Uliako aterpetxea	32.999,00	31.350,00	-1.649,00	-5,00%
Hezkuntza: Zuzendaritza eta Administrazioa	100.722,00	68.758,00	-31.964,00	-31,73%

24. taula: Gizarte-kuota, -prestazio eta -gastuak 2023 eta 2024an programak

Programa	2023	2024	Aldea	%
Heziketarako Programak	14.529,00	25.074,00	10.545,00	72,58%
Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua	443.276,00	420.099,00	-23.177,00	-5,23%
Adin Txikikoak	-	-	-	-
Udaltzaingoa	5.647.427,00	6.890.916,00	1.243.489,00	22,02%
Prebentzioa eta Su-Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena	1.838.925,00	2.309.097,00	470.172,00	25,57%
Herri Babesa	49.643,00	60.211,00	10.568,00	21,29%
Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak	294.905,00	301.395,00	6.490,00	2,20%
Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa	556.385,00	565.806,00	9.421,00	1,69%
Aldez Aurretik Erretiratzeko Sariak	-	-	-	-
Klase Pasiboak	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Barne Zerbitzu Orokorrak	200.927,00	214.513,00	13.586,00	6,76%
Itzulpen Bulegoa	68.413,00	65.159,00	-3.254,00	-4,76%
Informatika	-	-	-	-
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	-	-	-	-
Kultur aniztasuna	39.190,00	36.107,00	-3.083,00	-7,87%
Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa	99.485,00	99.294,00	-191,00	-0,19%
Zeharkako zerbitzuen koordinazioa	57.057,00	66.544,00	9.487,00	16,63%
Herri Zorra	-	-	-	-
Osasun-azterketak	-	-	-	-
Sariak, bekak eta erditzea prestatzeko ikastaroak	115.000,00	118.450,00	3.450,00	3,00%
20-2022 Legeko kalteordainak	500.000,00	250.000,00	-250.000,00	100,00%
Borondatezko erretiroarengatik sariak	-	-	-	-
Istripu-, bizi- eta elbarritasun-aseguruak	360.000,00	410.000,00	50.000,00	13,89%
Prestakuntza	116.252,00	116.252,00	0,00	0,00%
Formación cargos políticos	13.797,00	13.797,00	0,00	0,00%
Kirol txartela	118.064,00	118.064,00	0,00	0,00%
Gizarte Segurantzak babestu gabeko osasun-gastuak	67.000,00	69.010,00	2.010,00	3,00%
Guztira	22.208.585,00	23.496.216,00	1.287.631,00	5,80%

Kalkulatzeko irizpide orokorra

Pertsonal gastuaren kalkuloa egiteko orduan 2023an soldata tauletan %3,5eko igoera kontsolidatua hartu da kontutan.

2024. urteari dagokionez, Estatuko Aurrekontu Orokorrek % 2ko igoera finkoa aurreikusten dute 2023/12/31n indarrean zeuden ordainsarien gainean, eta KPlaren bilakaerak % 0,5era irits daitezke. Beraz, igoera % 2,5ekoa izan daiteke eta hau izan da erabili den irizpidea kalkuloak egiteko orduan.

Elkarkidetzari dagokionez, bere kotizazioak osotasunean aurrikusi dira.

Gizarte Segurantzari dagokionez, irizpide orokorra ondorengo hau izan da: %25,75ko kostua kalkulatu da honako kontzeptu hauen gainean: ordainsariak, antzinasunak eta Elkarkidetza... Irizpide orokorra hau ez da kontutan izan Udaltzaingoa eta Suhiltzaileen taldeetan Gizarte Segurantzaren arloan duten berezitasuna dela eta. Kolektibo hauetan kalkulu irizpidea gisa erabili den kostuen estimazioa %33koa izan da.

2.2.2. 2. Kapitulua – Ondasun arruntetako eta zerbitzuetako gastuak

Honi erantsitako laukian ageri denez, Udalaren 2. kapituluan 1.812.82400€ gehiago aurreikusi dira, hau da, % 1,56ko igoera.

2023 urteko aurrekontuarekin alderatuta, igoera nabarmenena duten aurrekontu programak ondorengoak dira:

“Saneamendua” programa 550.495,00 euro gehiago. Alde hori, funtsean, zerbitzuaren lizitazioan aurreikusten den baldintzen ondorio da.

“Gizarte Abegi Etxea” programa 209.501,00 euro gehiago. Igoera hori, funtsean, ikastetxeko janariak hornitzeko kontratuaren prezioa igotzearen ondorio da, bai eta instalazioa hobetzeko jarduketa batzuen ondoriozkoa ere.

“Osasun publikoa eta animalien ongizatea” programa 324.884,00 euro gehiago. Igoera hori Animalien Ongizaterako Lege berriaren ondorioz udalak dituen erantzukizun aurre egiteko da.

“Hiri-hondakin solidoen bilketa” programa. 466.026,00 euro gehiago. Alde horren arrazoia da, funtsean, zerbitzu horren kontratu berria, 2023ko erdialdean esleitu zena eta aurrekoarekin alderatuta prezioaren igoera ekarri zuena, 2024. urte osoan egongo dela martxan eta 2023ko aurrekontuan, berriz, 2023ko bigarren seihilekotik aurrera bakarrik aurreikusten zen igoera hori.

“Barne zerbitzu orokorrak” programa 1.104.227,00 euro gehiago. Kudeaketa trbutarioa programako posta bidezko jakinarazpenen egozpena aldatu delako egin da igoera.

“Parke eta Lorategiak” programa. 213.591,00 euro gehiago. Alde hori, funtsean, berdeguneak mantentzeko zerbitzuaren lizitazioaren hainbat lotetan egindako esleipenaren ondorioa da.

“Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua” programa 332.621,00 euro gehiago. Alde hori, funtsean, gasaren prezioaren aurreikuspena, 2023ko ekitaldian eraikinak garbitzeko kontratuaren igoera eta eraikinen mantentze-lanetarako zuzkidura handiagoa egin izanaren ondorioa da.

“Zeharkako zerbitzuen koordinazioa” programa. 100.000,00 euro gehiago.

Alde hori, funtsean, hainbat ikasketetarako zuzkidura berri baten ondorio da.

“Zaintza Gertu 2 Programa” programa. 129.813,00 euro gehiago. Hau zuzkidura berri bat da, Next Generation-ek finantzatzen duen gastuaren testuinguruan, beren etxeetan jarraitzea aukeratzen duten mendeko edo arriskuan dauden pertsonen etxean iraupen luzeko zaintzak emateko.

Aitzitik, 2023ko ekitaldiko aurrekontuarekin alderatuta, murrizketa nabarmenenak honako hauek izango lirateke:

Herri-Argiteria programa. 406.852,00 euro gutxiago, Udala atxikita dagoen hornidura elektrikoaren kontratuak prezio txikiagoa aurreikusten zuelako.

Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa programa. 153.500,00 euro gutxiago, IWA Water Loss 2024 kongresuaren antolakuntzaren gastuen aldea dela eta.

Sorospen Etxea programa. 60.999,00 euro gutxiago; izan ere, lokala garbitzea ez du udalak bere gain hartzen.

Beste programa guztietako gehitze eta gutxitzeak, erlazionatzea luzeegi gertatuko litzatekeen beste doikuntza batzuentatik dira.

25. taula: 2. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2022	2023	Aldea	%
Gobernu Organoak	373.102,00	353.562,00	-19.540,00	-5,24%
Donostia Lagunkoia	99.470,00	99.470,00	0,00	0,00%
Udal Talde Politikoak	281.337,00	276.433,00	-4.904,00	-1,74%
Hiriburutza 2016	-	-	-	-
Hiri proiektua	152.000,00	152.000,00	0,00	0,00%
Komunikazioak	434.310,00	439.310,00	5.000,00	1,15%
Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Tabakalera	-	-	-	-
Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea	161.800,00	96.800,00	-65.000,00	-40,17%
Euskara	1.106.835,00	1.047.685,00	-59.150,00	-5,34%
Etxebizitza	-	-	-	-
Eraikuntzen Birgaitzea	-	-	-	-
Hirigintza	286.301,00	286.301,00	0,00	0,00%
Tributu-Sistemaren Kudeaketa	1.317.099,00	130.954,00	-1.186.145,00	-90,06%
Kudeaketa ekonomikoa	1.099.533,00	1.229.829,00	130.296,00	11,85%
Ezusteak	-	-	-	-
Proiektu eta Obrak	87.404,00	87.404,00	0,00	0,00%
Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa	273.639,00	327.000,00	53.361,00	19,50%
Bide eta Etxaurreen Garbiketa	15.277.635,00	15.394.178,00	116.543,00	0,76%
Hiriko hondikin solidoen bilketa	7.783.873,00	8.249.899,00	466.026,00	5,99%
Hondakinen Kudeaketa: San Marko	-	-	-	-
Hondakinen Tratatzea: San Marko	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00%
Parke eta Lorategiak	6.641.149,00	6.854.740,00	213.591,00	3,22%
Herri-Argiteria	5.924.200,00	5.517.348,00	-406.852,00	-6,87%
Bide Publikoak	1.219.167,00	1.180.167,00	-39.000,00	-3,20%
Eskailerak, Arrapalak eta Igogailuak	368.864,00	369.237,00	373,00	0,10%
Zolaketa eta Asfaltatzea	3.801.500,00	3.866.500,00	65.000,00	1,71%
Ibilgailuak	314.812,00	322.674,00	7.862,00	2,50%
Eraikinak	919.192,00	824.339,00	-94.853,00	-10,32%
Artikutza	231.367,00	231.355,00	-12,00	-0,01%
Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa	248.012,00	94.512,00	-153.500,00	-61,89%
Ura	2.078.280,00	2.061.480,00	-16.800,00	-0,81%
Uraren Hornikuntza: Añarbe	5.086.224,00	5.066.409,00	-19.815,00	-0,39%
Saneamendua	3.540.099,00	4.090.594,00	550.495,00	15,55%
Saneamendua eta Arazketa: Añarbe	7.722.652,00	7.665.659,00	-56.993,00	-0,74%
Azokak	4.550,00	4.550,00	0,00	0,00%
Hondartzak	3.097.732,00	3.177.934,00	80.202,00	2,59%
Komunak	688.609,00	658.322,00	-30.287,00	-4,40%
Kirolak: Zuzendaritza eta Administrazioa	282.000,00	182.000,00	-100.000,00	-35,46%

25. taula: 2. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2022	2023	Aldea	%
Kirol Instalakuntzak	-	-	-	-
Kirolak: Sustatzea eta Bultzatea	-	-	-	-
Ekonomi Garapena	-	-	-	-
Turismoa	-	-	-	-
Gizarte Ongizatea: Zuzendaritza eta Administrazioa	32.992,00	35.482,00	2.490,00	7,55%
Adineko Pertsonen Sustapena	351.796,00	374.521,00	22.725,00	6,46%
Zahar Etxeak	627.355,00	623.525,00	-3.830,00	-0,61%
Etkez Etxeko Laguntza	9.924.194,00	9.830.500,00	-93.694,00	-0,94%
Adin Txikikoen Prebentzioa eta Familia	2.771.694,00	2.780.740,00	9.046,00	0,33%
Gizarte Zerbitzuen Zentroak	481.201,00	549.327,00	68.126,00	14,16%
Gizarte Abegi Etxea	461.229,00	670.730,00	209.501,00	45,42%
Apartamentu Tutelatuak	1.889.082,00	2.031.578,00	142.496,00	7,54%
Adinekoen Egoitzak	1.089.373,00	907.465,00	-181.908,00	-16,70%
Gizarteratzea	2.544.495,00	2.741.814,00	197.319,00	7,75%
Gizarte Larrialdietarako Laguntzak	-	-	-	-
Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketa	115.525,00	115.525,00	0,00	0,00%
Zirkulazioaren eta Aparkamenduaren Antolamendua	6.357.998,00	6.304.245,00	-53.753,00	-0,85%
Hiri-mugikortasuna	2.434.632,00	2.522.620,00	87.988,00	3,61%
Garraioa	-	-	-	-
Bidaiarien Taldekako Hiri-Garraioa	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%
Beste Bidaiarien Garraioa	600,00	600,00	0,00	0,00%
Mugikortasun bertikala	-	-	-	-
Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra	-	-	-	-
Lehendakaritza	271.374,00	231.374,00	-40.000,00	-14,74%
Herritarrenganako Arreta	107.500,00	111.053,00	3.553,00	3,31%
Udaleko informazio unitatea	330.500,00	324.000,00	-6.500,00	-1,97%
Agiritegia	196.558,00	215.115,00	18.557,00	9,44%
Ekipamendu plana	409.900,00	441.900,00	32.000,00	7,81%
Herritarren Parte-Hartzea	300.700,00	247.700,00	-53.000,00	-17,63%
Ekialdeko distritua	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00%
Giza Eskubideak	274.898,00	264.898,00	-10.000,00	-3,64%
Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea	395.386,00	720.230,00	324.844,00	82,16%
Osasun sustapena	68.250,00	83.250,00	15.000,00	21,98%
Sorospen Etxea	82.922,00	21.923,00	-60.999,00	-73,56%
Kontsumitzailearen Informaziorako Udal Bulegoa	121.370,00	121.370,00	0,00	0,00%
Iraunkortasuna	567.782,00	497.100,00	-70.682,00	-12,45%
Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa	68.625,00	68.625,00	0,00	0,00%
Kristina Enea	-	-	-	-
Berdintasuna	319.903,00	332.971,00	13.068,00	4,08%
Gazteria	1.819.623,00	1.835.423,00	15.800,00	0,87%

25. taula: 2. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2022	2023	Aldea	%
Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa	4.260,00	3.260,00	-1.000,00	-23,47%
La Sirena aterpetxea	313.984,00	383.367,00	69.383,00	22,10%
Uliako aterpetxea	175.998,00	225.747,00	49.749,00	28,27%
Hezkuntza: Zuzendaritza eta Administrazioa	11.030,00	11.030,00	0,00	0,00%
Heziketarako Programak	80.140,00	80.140,00	0,00	0,00%
Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua	5.793.810,00	6.126.431,00	332.621,00	5,74%
Adin Txikikoak			-	-
Udaltzaingoa	1.602.568,00	1.627.567,00	24.999,00	1,56%
Prebentzioa eta Su-Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena	597.576,00	599.240,00	1.664,00	0,28%
Herri Babesa	21.500,00	25.000,00	3.500,00	16,28%
Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak	158.115,00	158.115,00	0,00	0,00%
Hauteskundeak	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa	350.437,00	326.937,00	-23.500,00	-6,71%
Aldez Aurretik Erretiratzeko Sariak	-	-	-	-
Klase Pasiboak	-	-	-	-
Barne Zerbitzu Orokorrak	1.332.770,00	2.436.997,00	1.104.227,00	82,85%
Itzulpen Bulegoa	109.169,00	109.169,00	0,00	0,00%
Informatika	-	-	-	-
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	-	-	-	-
Kultur aniztasuna	162.074,00	162.074,00	0,00	0,00%
Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa	35.963,00	33.286,00	-2.677,00	-7,44%
Zeharkako zerbitzuen koordinazioa	0,00	100.000,00	100.000,00	100%
Zaintza Gertu 2 Programa	0,00	129.813,00	129.813,00	100%
Herri Zorra	-	-	-	-
Guztira	116.208.798,00	118.021.622,00	1.812.824,00	1,56%

2.2.3. 3. eta 9. Kapituluak- Finantza-karga

Udalaren finantza-karga 9.297.771,00 euro da, eta kreditu-eragiketek sortutako interesek (1.935.905,00 euro, 3. kapitulua) eta amortizazioek (7.361.866,00 euro, 9. kapitulua) osatzen dute.

2.2.4. 4. Kapitulua – Transferentzia arruntak

Transferentzia arrunten kapituluak Udalak partikularrei eta irabazi asmorik gabeko erakundeei emandako diru-laguntzak jasotzen ditu. Era berean, Erakunde Autonomoentzako eta Enpresa Erakunde Publikoentzako nahiz Sozietateentzako diru-ekarpenak jasotzen dira, bakoitzak bere gastu arrunten aurrekontua orekatzeko.

Transferentzia arrunten kapitulua aldea, Udalak egindako diru-ekarpenak nahiz Erakunde Autonomoei, Enpresa Erakunde Publikoei eta Sozietateei egindako diru-ekarpenak kontuan hartuz, 10.765.012,00 euroko da guztira. 2023ko aurrekontuarekin alderatuta %9,05 ko igoera suposatzen du kopuru honek.

Ondorengo taulan aldaketa hauek programaka banatuta agertzen dira.

Ondoren transferentzia arruntetako kapituluko kontzeptu bakoitzean izandako aldaketak aztertzen dira:

26. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Gobernu Organoak	598.600,00	620.000,00	21.400,00	3,58%
Udal Talde Politikoak	-	0,00	-	-
Hiriburutza 2016	-	-	-	-
Hiri proiektua	-	-	-	-
Komunikazioak	-	-	-	-
Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa	25.630.000,00	26.050.000,00	420.000,00	1,64%
Tabakalera	1.690.000,00	1.750.000,00	60.000,00	3,55%
Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea	1.942.100,00	1.947.100,00	5.000,00	0,26%
Euskara	748.053,00	807.203,00	59.150,00	7,91%
Etxebizitza	2.915.000,00	3.599.000,00	684.000,00	23,46%
Eraikuntzen Birgaitzea	0,00	202.852,00	202.852,00	100,00%
Hirigintza	-	-	-	-
Tributu-Sistemaren Kudeaketa	-	-	-	-
Kudeaketa ekonomikoa	-	-	-	-
Ezusteak	-	-	-	-
Proiektu eta Obrak	-	-	-	-
Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Bide eta Etxaurreen Garbiketa	-	-	-	-
Hiriko hondakin solidoen bilketa	371.309,00	371.309,00	0,00	0,00%
Hondakinen Kudeaketa: San Marko	3.512.962,00	3.679.868,00	166.906,00	4,75%
Hondakinen Tratzea: San Marko	9.822.426,00	10.673.010,00	850.584,00	8,66%
Parke eta Lorategiak	-	-	-	-

26. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Herri-Argiteria	-	-	-	-
Bide Publikoak	-	-	-	-
Eskailerak, Arrapalak eta Igogailuak	-	-	-	-
Zolaketa eta Asfaltatzea	-	-	-	-
Ibilgailuak	-	-	-	-
Eraikinak	-	-	-	-
Artikutza	-	-	-	-
Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Ura	-	-	-	-
Uraren Hornikuntza: Añarbe	-	-	-	-
Saneamendua	-	-	-	-
Saneamendua eta Arazketa: Añarbe	-	-	-	-
Azokak	-	-	-	-
Hondartzak	-	-	-	-
Komunak	-	-	-	-
Kirolak: Zuzendaritza eta Administrazioa	9.941.050,00	10.628.600,00	687.550,00	6,92%
Kirol Instalakuntzak	-	-	-	-
Kirolak: Sustatzea eta Bultzatea	-	-	-	-
Ekonomi Garapena	7.873.430,00	8.323.430,00	450.000,00	5,72%
Turismoa	3.150.000,00	3.216.846,00	66.846,00	2,12%
Gizarte Ongizatea: Zuzendaritza eta Administrazioa	282.966,00	282.966,00	0,00	0,00%
Adineko Pertsonen Sustapena	24.737,00	16.332,00	-8.405,00	-33,98%
Zahar Etxeak	723.200,00	723.200,00	0,00	0,00%
Etxez Etxeko Laguntza	-	-	-	-
Adin Txikikoen Prebentzioa eta Familia	-	-	-	-
Gizarte Zerbitzuen Zentroak	-	-	-	-
Gizarte Abegi Etxea	-	-	-	-
Apartamentu Tutelatuak	36.080,00	36.080,00	0,00	0,00%
Adinekoen Egoitzak	-	-	-	-
Gizarteratzea	1.282.120,00	1.509.000,00	226.880,00	17,70%
Gizarte Larrialdietarako Laguntzak	3.250.626,00	3.728.741,00	478.115,00	14,71%
Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketa	1.819.284,00	1.919.284,00	100.000,00	5,50%
Zirkulazioaren eta Aparkamenduaren Antolamendua	-	-	-	-
Hiri-mugikortasuna	9.240,00	9.240,00	0,00	0,00%
Bidaiarien Taldekako Hiri-Garraioa	29.871.170,00	35.280.000,00	5.408.830,00	18,11%
Beste Bidaiarien Garraioa	72.000,00	38.000,00	-34.000,00	-47,22%
Mugikortasun bertikala	-	-	-	-
Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra	307.398,00	282.682,00	-24.716,00	-8,04%
Lehendakaritza	24.000,00	100.000,00	76.000,00	100,00%
Herritarrenganako Arreta	-	-	-	-
Udaleko informazio unitatea	-	-	-	-

26. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Ekipamendu plana	-	-	-	-
Herritarren Parte-Hartzea	93.074,00	593.074,00	500.000,00	537,21%
Giza Eskubideak	88.980,00	98.980,00	10.000,00	11,24%
Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea	-	-	-	-
Osasun sustapena	-	-	-	-
Sorospen Etxea	-	-	-	-
Kontsumitzailearen Informaziorako Udal Bulegoa	-	-	-	-
Iraunkortasuna	124.460,00	24.560,00	-99.900,00	-80,27%
Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa	-	-	-	-
Kristina Enea	711.000,00	754.561,00	43.561,00	6,13%
Berdintasuna	224.225,00	224.225,00	0,00	0,00%
Gazteria	145.857,00	137.857,00	-8.000,00	-5,48%
Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
La Sirena aterpetxea	-	-	-	-
Uliako aterpetxea	-	-	-	-
Hezkuntza: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Heziketarako Programak	130.329,00	130.329,00	0,00	0,00%
Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua	-	-	-	-
Adin Txikikoak	-	-	-	-
Udaltzaingoa	-	-	-	-
Prebentzioa eta Su-Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena	-	-	-	-
Herri Babesa	-	-	-	-
Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak	-	-	-	-
Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa	17.200,00	15.000,00	-2.200,00	-12,79%
Aldez Aurretik Erretiratzeko Sariak	-	-	-	-
Klase Pasiboak	-	-	-	-
Barne Zerbitzu Orokorrak	-	-	-	-
Itzulpen Bulegoa	-	-	-	-
Informatika	7.739.403,00	7.990.635,00	251.232,00	3,25%
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	3.705.000,00	3.878.327,00	173.327,00	4,68%
Kultur aniztasuna	87.690,00	87.690,00	0,00	0,00%
Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Zeharkako zerbitzuen koordinazioa	-	-	-	-
Herri Zorra	-	-	-	-
GUZTIRA	118.994.969,00	129.729.981,00	10.765.012,00	9,05%

2.2.4.1. 4. Kapituluako programen konparaziozko laburpena, Erakunde Autonomoei, Enpresa Erakunde Publikoei eta Sozietateei emandako transferentziak jaso gabe.

Aldaketa guztiek 2.440.375,00 euroko igoera suposatzen dute. 2023ko aurrekontuarekin alderatuz gero, % 8,42 ko igoera.

Partida garrantzitsuenak San Marko Mankomunitateari, Gizarte Larrialdietarako Laguntzak, Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea, Gizarteratzea, Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketarako laguntzak eta Gaur Egungo Kulturaren Nazioarteko Zentroari bideratutakoak dira.

Igoera esanguratsuen, 1.017.490 eurokoa, San Markos Mankomunitateari zuzendutako aportazioari dagokio, bertan onartutako aurrekontuaren baitan.

Era berean, Gizarte Larrialdietarako Laguntzetara bideratutako zenbatekoak 478.115 euroko igoera du; izan ere, diru-sarrerak bermatzeko lege berria garatzeko dekretuekin litekeena da jende gehiagori eta kontzeptu gehiagorengatik ordaintzea, bateraezintasun batzuk ezabatzen baitira.

Aurten azpimarratu behar dugu Igeldoko Toki Erakunde Txikirako 500.000,00 euroko ekarpena aurreikusi dela, urteko bigarren seihilekoan abian jarriko dela aurreikusi baita.

27. taula: 4. kapituluako laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Gobernu Organoak	598.600,00	620.000,00	21.400,00	3,58%
Udal Talde Politikoak	-	-	-	-
Hiriburutza 2016	-	-	-	-
Hiri proiektua	-	-	-	-
Komunikazioak	-	-	-	-
Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Tabakalera	1.690.000,00	1.750.000,00	60.000,00	3,55%
Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea	1.942.100,00	1.947.100,00	5.000,00	0,26%
Euskara	748.053,00	807.203,00	59.150,00	7,91%
Etxebizitza	-	-	-	-
Eraikuntzen Birgaitzea	-	-	-	-
Hirigintza	-	-	-	-
Tributu-Sistemaren Kudeaketa	-	-	-	-
Kudeaketa ekonomikoa	-	-	-	-
Ezusteak	-	-	-	-
Proiektu eta Obrak	-	-	-	-
Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-

27. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Bide eta Etxaurreen Garbiketa	-	-	-	-
Hiriko hondakin solidoen bilketa	371.309,00	371.309,00	0,00	0,00%
Hondakinen Kudeaketa: San Marko	3.512.962,00	3.679.868,00	166.906,00	4,75%
Hondakinen Tratatzeta: San Marko	9.822.426,00	10.673.010,00	850.584,00	8,66%
Parke eta Lorategiak	-	-	-	-
Herri-Argiteria	-	-	-	-
Bide Publikoak	-	-	-	-
Eskailerak, Arrapalak eta Igogailuak	-	-	-	-
Zolaketa eta Asfaltatzea	-	-	-	-
Ibilgailuak	-	-	-	-
Eraikinak	-	-	-	-
Artikutza	-	-	-	-
Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Ura	-	-	-	-
Uraren Hornikuntza: Añarbe	-	-	-	-
Saneamendua	-	-	-	-
Saneamendua eta Arazketa: Añarbe	-	-	-	-
Azokak	-	-	-	-
Hondartzak	-	-	-	-
Komunak	-	-	-	-
Kirolak: Zuzendaritza eta Administrazioa	0,00	0,00	0,00	100,00%
Kirol Instalakuntzak	-	-	-	-
Kirolak: Sustatzea eta Bultzatea	-	-	-	-
Ekonomi Garapena	848.430,00	848.430,00	0,00	0,00%
Turismoa	-	-	-	-
Gizarte Ongizatea: Zuzendaritza eta Administrazioa	282.966,00	282.966,00	0,00	0,00%
Adineko Pertsonen Sustapena	24.737,00	16.332,00	-8.405,00	-33,98%
Zahar Etxeak	723.200,00	723.200,00	0,00	0,00%
Etxez Etxeko Laguntza	-	-	-	-
Adin Txikikoen Prebentzioa eta Familia	-	-	-	-
Gizarte Zerbitzuen Zentroak	-	-	-	-
Gizarte Abegi Etxea	-	-	-	-
Apartamentu Tutelatuak	36.080,00	36.080,00	0,00	0,00%
Adinekoen Egoitzak	-	-	-	-
Gizarteratzea	1.282.120,00	1.509.000,00	226.880,00	17,70%
Gizarte Larrialdietarako Laguntzak	3.250.626,00	3.728.741,00	478.115,00	14,71%
Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketa	1.819.284,00	1.919.284,00	100.000,00	5,50%
Zirkulazioaren eta Aparkamenduaren Antolamendua	-	-	-	-
Hiri-mugikortasuna	9.240,00	9.240,00	0,00	0,00%
Bidaiarien Taldekako Hiri-Garraioa	-	-	-	-

27. taula: 4. kapituluko laburpen alderatua programaka

Programa	2023	2024	Aldea	%
Beste Bidaiarien Garraioa	72.000,00	38.000,00	-34.000,00	-47,22%
Mugikortasun bertikala				
Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra	307.398,00	282.682,00	-24.716,00	-8,04%
Lehendakaritza	0,00	100.000,00	100.000,00	100,00%
Herritarrenganako Arreta	-	-	-	-
Udaleko informazio unitatea	-	-	-	-
Ekipamendu plana	4.000,00	0,00	-4.000,00	-100,00%
Herritarren Parte-Hartzea	93.074,00	593.074,00	500.000,00	537,21%
Giza Eskubideak	88.980,00	98.980,00	10.000,00	11,24%
Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea	-	-	-	-
Osasun sustapena	-	-	-	-
Sorospen Etxea	-	-	-	-
Kontsumitzailearen Informaziorako Udal Bulegoa	-	-	-	-
Iraunkortasuna	124.460,00	24.560,00	-99.900,00	-80,27%
Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa	-	-	-	-
Kristina Enea	711.000,00	754.561,00	43.561,00	6,13%
Berdintasuna	224.225,00	224.225,00	0,00	0,00%
Gazteria	145.857,00	137.857,00	-8.000,00	-5,48%
Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa				
La Sirena aterpetxea	-	-	-	-
Uliako aterpetxea	-	-	-	-
Hezkuntza: Zuzendaritza eta Administrazioa				
Heziketarako Programak	130.329,00	130.329,00	0,00	0,00%
Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua	-	-	-	-
Adin Txikikoak	-	-	-	-
Udaltzaingoa	-	-	-	-
Prebentzioa eta Su-Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena	-	-	-	-
Herri Babesa	-	-	-	-
Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak	-	-	-	-
Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa	17.200,00	15.000,00	-2.200,00	-12,79%
Aldez Aurretik Erretiratzeko Sariak	-	-	-	-
Klase Pasiboak	-	-	-	-
Barne Zerbitzu Orokorrak	-	-	-	-
Itzulpen Bulegoa	-	-	-	-
Informatika	-	-	-	-
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	-	-	-	-
Kultur aniztasuna	87.690,00	87.690,00	0,00	0,00%
Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa	-	-	-	-
Zeharkako zerbitzuen koordinazioa				
Herri Zorra	-	-	-	-
GUZTIRA	28.968.346,00	31.408.721,00	2.440.375,00	8,42%

2.2.4.2. Erakunde Autonomoentzako diru-ekarpenen konparaziozko laburpena

Aldaketek 1.112.109,00 euroko igoera suposatzen dute; hau da, 2023ko diru-ekarpenekin alderatuz, %5,20 ko igoera izan da.

Kiroletako Udal Patronatuari egindako ekarpena handitu egin da 2024rako, batez ere zerbitzu-kontratu batzuen prezioa igo egingo delako eta Erakundeko langileen soldaten igoeragatik.

2024rako, handitu egin da Udalaren Musika eta Dantza Eskolari eta DonostiaTIK egin beharreko ekarpena, batez ere Erakunde hauetako langileen soldaten igoeragatik.

28. taula: Erakunde autonomoei egindako diru-ekarpenen alderaketa-taula (gastu arrunta)

Erakunde autonomoak	2023	2024	Aldea	%
DonostiaTIK	7.739.403,00	7.990.635,00	251.232,00	0,03
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	3.705.000,00	3.878.327,00	173.327,00	0,05
Kiroletako Udal Patronatua	9.941.050,00	10.628.600,00	687.550,00	0,07
Guztira	21.385.453,00	22.497.562,00	1.112.109,00	0,05

2.2.4.3. Sozietateen diru-ekarpenen konparaziozko laburpena

Aldaketek 7.232.528,00 eurotako igoera suposatzen dute, hau da, 2023ko aurrekonturekiko % 10,54 ko igoera.

Nabarmenezkoa da Tranbiaren Konpainiari dagokion igoera (% 18,11), batez ere 2024. urte osorako aurreikusitako % 50eko tarifa-murrizketagatik; 2023ko aurrekontuan, berriz, 2023ko lehen sei hilekorako soilik aurreikusi zen eta baita ere Erakundeko langileen soldaten igoeragatik

Beste igoera esanguratsu bat Etxebizitzarako Enpresa Erakunde Publikoari dagokiona da (% 30,42). Igoera hori bat dator, funtsean, Erakundeko langileen soldata-igoerarekin, etxebizitza-parkea mantentzeko gastu handiagoekin eta finantza-gastu handiagoekin, euriborraren igoeraren ondorioz.

Donostiako Sustapenaren ekarpena % 6,41 handitu da, Erakundeak 2024tik aurrera 2023an Talent House II-n egindako inbertsioagatik kontratatutako mailegua itzultzen hasi behar duelako.

29. taula: Enpresa Erakunde Publikoei eta Sozietateei egindako diru ekarpenen alderaketa-etaula (gastu arrunta)

Enpresa Erakunde Publikoak eta Sozietateak	2023	2024	Aldea	%
Donostiako Sustapena, S..A.	7.025.000,00	7.475.000,00	450.000,00	0,06
Sociedad del Balneario de la Perla del Oceano, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00
Donostiako Etxegintza	2.915.000,00	3.801.852,00	886.852,00	0,30
Donostia Kultura	25.630.000,00	26.050.000,00	420.000,00	0,02
Polloe, Donostiako Hileta Zerbitzuak, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Anoeta Kiroldegia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Donostiako Tranbia Konpainia, S.A.	29.871.170,00	35.280.000,00	5.408.830,00	0,18
Donostia Turismo, S.A.	3.150.000,00	3.216.846,00	66.846,00	0,02
Guztira	68.591.170,00	75.823.698,00	7.232.528,00	0,11

2.3. Kapital-gastuak

Udalak, Erakunde Autonomoek, Enpresa Erakunde Publikoak eta Sozietateek egindako kapital-gastuen proposamenak 2024rako 72.352.442,00 eurokoak dira, ondoren ageri den kapitulukako banaketaren arabera:

30. taula: Kapital-gastuak

Kapitulua	Zenbatekoa
Inbertsio errealak	60.993.771,00
Kapital-transferentziak	10.264.938,00
Finantza-aktiboak	1.093.733,00
Guztira	72.352.442,00

Guztizko zenbateko hori handitu ahal izango da, aurrekontua betearazteko arauaren 8. artikuluaaren arabera, Europako Next Generation laguntzen testuinguruan.

Aipatutako proposamen hauen barnean sartuta dauden **Erakunde Autonomoek** egindako kapital-gastuen proposamenak 2024rako, 2.890.976,00 eurokoak. Ondorengo taulan zehazten dira Erakunde Autonomoen inbertsioak:

31. taula: Erakunde Autonomien kapital-gastuak

Erakunde Autonomia	Zenbatekoa
DonostiaTIK	939.976,00
Udalaren Musika eta Dantza Eskola	101.000,00
Kiroletako Udal Patronatua	1.850.000,00
Guztira	2.890.976,00

Gipuzkoako Foru Aldundiak Kiroletako Udal Patronatuan emandako dirulaguntzek finantzatutako 600.000,00 euroak izan ezik, gainerakoa udalaren ekarpenarekin finantzatzen da.

Xehetasunak “2024ko inbertsioen programa eta 2025-2027ko Konpromezuak” koadroan agertzen dira.

2025tik 2026ra bitarteko ekitaldietarako, konpromiso-kredituak onartuko dira.

Enpresa Erakunde Publikoen inbertsio proposamenak ere sartuta daude, 7.514.900,00 eurotan.

32. taula: Enpresa Erakunde Publikoen kapital-gastuak

Enpresa Erakunde Publikoa	Zenbatekoa
Donostiako Etxegintza	6.583.400,00
Donostia Kultura	931.500,00
Guztira	7.514.900,00

Donostiako Etxegintza Enpresa Erakunde Publikoak 6.583.400,00 euroko inbertsio-gastuak sartu ditu.

Alde batetik, udalaren ekarpenaren bidez 3.557.000,00 euroko inbertsioa finantzatuko da, eta horren xehetasunak “2024ko Inbertsio Programa eta 2025-2027 konpromisoak” koadroan kontsulta daitezke, Etxebizitza Programan.

Bestalde, entitateak Udalaren kapital ekarpenetatik kanpo finantzaketa iturriak dituzten inbertsioak sartzen ditu, 3.026.400,00 eurokoak:

- 1) Udalak lehenetasunez erosteko duen eskubidea, bere salmentarekin finantzatua: 1.000.000,00 euro
- 2) CE.03 PARTE ZAHARRA-KANPANDEGI 2: 15 Zuzkidura-bizitoki. 1.578.000,00 euro, Eusko Jaurlaritzaren diruz lagundutako maileguaren eta dirulaguntzen bidez finantzatutakoak.
- 3) IB.22 INFERNUA: 135 Babes ofizialeko etxebizitza eta 23 zuzkidura-bizitoki. 350.000,00 euro, Eusko Jaurlaritzaren diruz lagundutako maileguaren eta dirulaguntzen bidez finantzatutakoak.
- 4) IB. 12 ILLARRA: 95 Babes ofizialeko etxebizitza. 84.000,00 euro, Eusko Jaurlaritzak

diruz lagundutako maileguaren bidez finantzatutakoak.

- 5) IB. 14.1 ELDIARIO VASCO: 52 Babes ofizialeko etxebizitza. 14.400,00 euro, Eusko Jaurlaritzak diruz lagundutako maileguaren bidez finantzatutakoak. .

2025tik 2027ra bitarteko ekitaldietarako, konpromiso-kredituak onartuko dira.

Kulturako Enpresa Erakunde Publikoak 8. kapituluan “Defizitaren edo superabitaren ondoriozko aurrekontu-berdintze eragiketak” eragindako gastua du eta 6. kapituluko 930.000,00 euro. Udalaren ekarpenen bidez finantzatuko dira.

Proposatutako jardueren zehaztasunak eta zenbatetsitako zenbatekoak “2024ko Inbertsio Programa eta 2025-2027 konpromezuak” koadroan jaso dira, oso-osorik finantzatzen baitira Udalak egindako ekarpenaren bidez,

2025tik 2027ra bitarteko ekitaldietarako, konpromiso-kredituak onartuko dira.

Azkenik, sozietateek 15.911.321,00 eurotako inbertsioekin kontaktzen dute.

Inbertsioak ondorengo taulan zehazten dira::

33. taula: Sozietateen inbertsioak

Sozietatea	Zenbatekoa
Donostia Sustapena	380.000,00
La Perla	491.579,00
Donostia Turismoa)	340.200,00
Tranbia Konpainia	10.289.059,00
Anoeta Kiroldegia	3.686.788,00
Polloe	723.695,00
Guztira	15.911.321,00

Donostia Sustapenak 380.000,00 euro inbertituko ditu udalaren ekarpenagatik eta Udalaren enkarguagatik, Helmugako Jasangarritasun Turistikoko Planaren testuinguruan.

Jarduera ardatz honetan kokatzen da: Trantsizio energetikoa

Hau “2024ko Inbertsio Programa eta 2025-2027 konpromezuak” koadroan ageri da.

Donostia Turismoak 340.200,00 euro inbertituko ditu udalaren ekarpenaren bitartez finantzatuta..

Hau “2024ko Inbertsio Programa eta 2025-2027 konpromezuak” koadroan ageri da.

Tranbiaren Konpainiak, Tranbiaren Konpainiak 1.914.959,00 euro inbertituko ditu udalaren ekarpenarekin.

Hori islatzen da 2024ko Inbertsio Programa eta 2025-2027 konpromisoak koadroan, Bidaiarien taldekako hiri-garraioa programan.

Programa horretan bertan beste ekarpen espezifiko bat egin da tranbiaren konpainiak EIB abian jartzeko enkargua finantzatzeko, 1.293.860,00 eurokoa.

Bestalde, Berreskuratze, Eraldaketa eta Erresilientzia Planaren esparruan (abuztuaren 17ko TMA/892/2021 Agindua), emisio txikiko eremuak ezartzeko eta hiri-garraioaren eraldaketa digital eta jasangarria egiteko udalerrientzako laguntzen programaren 2022ko deialdian diruz lagundutako ElectriZEN azpiproiektuaren testuinguruan, 7.291.124,00 euro inbertituko ditu, Udalaren ekarpen eta enkarguz finantzatuta. Hauek 2024ko Inbertsio Programa eta 2025-2027 konpromisoak koadroan, ElectriZEN programako lau jarduketatan banatzen dira.

2025eko eta 2026ko ekitaldietarako, lehen bereizitako hiru inbertsio-blokeei dagozkien konpromiso-kredituak onartuko dira.

Azkenik, Tranbia konpainiak 2024en 2.092.578,00 euro eta 2025ean 2.092.578,00 euro emango dizkio Udalari ElectriZEN. jarduketaren inbertsioarekin duen finantzaketa-konpromisoa formalizatzeko. Zenbateko hauek, 2024ko eta 2025ko ekitaldietan galdu-irabazien kontua orekatzeko gastu arruntaren ekarpenarekin sortutako funtsarekin, finantziatzen dira.

Anoeta Kiroldegiak 3.686.788,00 euro inbertituko ditu Miniestadioan, udalaren eta Realaren ekarpenarekin finantzatuta.

2026ko ekitaldietarako konpromiso-kreditua onartuko da.

Polloek 50.000,00 euro inbertituko ditu errausketa-labearen bulegoan, baliabide propioekin. Bestalde Errauts Lorategian 500.000,00 euro inbertituko ditu udalaren ekarpenarekin finantziatuta.

2026ko ekitaldietarako konpromiso-kreditua onartuko da.

Polloe, Anoeta Kiroldegia eta La Perlako Bainuetxe Elkartea sozietateek gastuak dituzte 8. kapituluan, eta horiek "Defizitaren edo superabitaren ondoriozko aurrekontu-berdintze eragiketak" dira. Tranbiaren konpainiaren 8. kapituluaren zenbatekoa Udalarekiko konpromisoari aurre egiteko sortzen duen funtsaren zati bat da.

2.3.1. 2024erako kapital gastuak eta 2025-2027rako konpromezuak

Udalari dagokionez:

34. taula: Udalaren konpromezuak

2024	2025	2026	2027
64.733.364,00	58.936.733,00	22.985.561,00	3.173.155,00

2025, 2026 eta 2027 urteetan konprometitutako kreditu hauentzako finantzazioa honakoa da:

35. taula: Konprometitutako kredituentzako finantziazioa

Kontzeptua	2025	2026	2027
6. Inbertsio errealen besterenganatzea	35.564.162,00	11.076.658,00	3.173.155,00
<i>Lursailen eta ondasun higiezin salmenta:</i>	<i>25.682.903,00</i>	<i>9.076.658,00</i>	<i>3.173.155,00</i>
<i>Hirigintza-kuotak direla-eta diru-ekarpenak</i>	<i>6.121.259,00</i>		
<i>Eraikigarritasun haztatuaren igoeraren partaidetza</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	
<i>Hirigintzaren beste diru-sarrerak</i>	<i>760.000,00</i>		
7. Kapital transferentziak	16.584.821,00	8.960.877,00	
<i>Estatuko diru-ekarpena</i>	<i>2.868.400,00</i>	<i>452.422,00</i>	
<i>EAE-ren diru-ekarpena</i>	<i>11.623.843,00</i>	<i>8.508.455,00</i>	
<i>Udalaren diru-ekarpena</i>	<i>2.092.578,00</i>		
8. Finantza-aktiboak	4.086.500,00		
<i>Akzioak besterenganatzea</i>	<i>4.086.500,00</i>		
GUZTIRA	56.235.483,00	20.037.535,00	3.173.155,00

2024, 2025, 2026 eta 2027 ekitalditarako inbertsio-proposamenak programaka, erantsitako zerrendan azaltzen dira.

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
AGIRITEGIA	685.000,00	545.000,00	0,00	0,00	1.230.000,00
623.02 Suteen aurkako sistema	140.000,00				140.000,00
628.01 Bermingham artxiboaren eresketa	45.000,00	45.000,00			90.000,00
649.01 Udal-funtsen digitalizazioa	500.000,00	500.000,00			1.000.000,00
ARTIKUTZA	112.263,00	505.668,00	505.668,00	5.000,00	1.128.599,00
601.01 Life21-nat-es-Life Kantauribai	15.000,00	505.668,00	505.668,00	5.000,00	1.031.336,00
623.02.01 Artikutzako finkan sistema elektrikoa berritzea	60.000,00				60.000,00
624.01 Zerbitzuentzako garraio-materiala	37.263,00				37.263,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
BARNE ZERBITZU OROKORRAK	232.153,00	0,00	0,00	0,00	232.153,00
623.02 Udaletzeko fatxadaren argiztapena	232.153,00				232.153,00
BERDINTASUNA	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
622.01.01 Emakumeen Etxearen kokapen berria	50.000,00				50.000,00
BIDAIARIEN TALDEKAKO HIRI-GARRAIOA	2.908.819,00	11.780.758,00	13.354.931,00	0,00	28.044.508,00
733.01 Dbuseri diru-ekarpena (kapital-gastua)	1.614.959,00	509.704,00	265.000,00		2.389.663,00
- MUGI birtuala	340.000,00				340.000,00
- Mikrobusak	760.000,00				760.000,00
- Suteen aurkako sistema	350.000,00	470.000,00	265.000,00		1.085.000,00
- Hainbat ekipamendu berritzea	164.959,00	39.704,00			204.663,00
733.02 Dbuseri diru-ekarpena (BEI LINEA 17)	1.293.860,00	11.271.054,00	13.089.931,00		25.654.845,00
BIDE ETA ETXAURREN GARBIKETA	623.288,00	0,00	0,00	0,00	623.288,00
624.01 Zerbitzuentzako garraio-materiala	623.288,00				623.288,00
BIDE PUBLIKOAK	1.975.000,00	0,00	0,00	0,00	1.975.000,00
601.01 Barandak, hiri-altzariak eta seinaleak berritzea eta pintatzea	400.000,00				400.000,00
601.02 Haur parkeak (berrikuntzak)	375.000,00				375.000,00
601.03 Irisgarritasuna eta espazioa publikoak	200.000,00				200.000,00
601.05 Salamanca pasealekuko baranda berritzea	1.000.000,00				1.000.000,00
EKIALDEKO DISTRITUA	385.153,00	870.853,00	0,00	0,00	1.256.006,00
619.01 Ekialdeko Barrutiko proiektuak	363.968,00	870.853,00			1.234.821,00
622.01.01 Lokala: Barrutiko Egoitza	21.185,00				21.185,00
EKIPAMENDU-PLANA	220.939,00	0,00	0,00	0,00	220.939,00
622.01.01 Udaletxea eraberritzea	220.939,00				220.939,00
EKONOMI-GARAPENA	2.626.064,00	2.337.634,00	0,00	0,00	4.963.698,00
619.01 Altzako hiri-berroneratzea	2.617.504,00	2.337.634,00			4.955.138,00
722.01 ZIUR fundazioari kapital gasturako ekarpena	8.560,00				8.560,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
ELECTRIZEN	7.291.124,00	7.447.000,00	0,00	0,00	14.738.124,00
733.09.01 Dbus: 12 metroko 24 autobus elektriko erostea	5.265.000,00	7.371.000,00			12.636.000,00
733.09.02 Dbus: Kargagailu eta pantografoak hornitu eta instalatzea	1.104.624,00				1.104.624,00
733.09.04 Dbus: Geldialdiak eta markesina adimendunak	840.000,00				840.000,00
733.09.05 Dbus: Autobus elektrikoen flotarako kargak kudeatzeko sistema	81.500,00	76.000,00			157.500,00
ERAIKINAK	384.932,00	0,00	0,00	0,00	384.932,00
622.01.01 Zerbitzuentzako eraikinak eta bestelako eraikuntzak	234.932,00				234.932,00
623.02 Zerbitzuentzako instalazioak	150.000,00				150.000,00
ERAIKUNTZEN BIRGAITZEA	3.250.000,00	3.447.583,00	0,00	0,00	6.697.583,00
732.01 PIA-Etxegintzari diru-ekarpena (Hurbiltasun bulegoa)	0,00	197.583,00		0,00	197.583,00
780.02 PIA-Birgaitzerako laguntzak Altza	3.250.000,00	3.250.000,00		0,00	6.500.000,00
ESKAILERAK, ARRAPALAK ETA IGOGAILUAK	210.000,00	50.000,00	0,00	0,00	260.000,00
601.01 Mugikortasun bertikaleko elementuak berrezartzea	50.000,00	50.000,00			100.000,00
601.02 Eskailera eta arrapala mekanikoen elementuak berrezartzea	160.000,00				160.000,00
ETXEBIZITZA	3.557.000,00	0,00	0,00	0,00	3.557.000,00
732.01 Donostiako Etxegintza Enpresa Erakunde Publikorako diru ekarpena (kapital-gastua)	3.557.000,00				3.557.000,00
´ - Esku-hartze handiak, irisgarritasuna eta energia-eraginkortasuna etxebizitza-parkean	1.557.000,00				1.557.000,00
´ - Gela eskubideen iraungipena	2.000.000,00				2.000.000,00
GARRAIOAREN ARLOKO ADMINISTRAZIO OROKORRA	115,00	0,00	0,00	0,00	115,00
721.01 Gipuzkoako Garraioaren Lurralde Agintaritzari kapitalerako diru ekarpena	115,00				115,00
GAZTERIA	150.500,00	0,00	0,00	0,00	150.500,00
622.01.01 Alde zaharreko haurtxokoa	75.000,00				75.000,00
623.02.01 Zerbitzuentzako instalazioak Etxarriene	60.500,00				60.500,00
623.02.02 Zerbitzuentzako instalazioak Egja	15.000,00				15.000,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
GIZARTE ZERBITZUEN ZENTROAK	8.470,00	330.000,00	0,00	0,00	338.470,00
622.01.01 Antiguako Gizarte Zerbitzugunea handitzea	8.470,00	330.000,00			338.470,00
GIZARTERATZEA	503.889,00	0,00	0,00	0,00	503.889,00
622.02.01 Villa Salia egokitzeko lanak	409.122,00				409.122,00
625.01 Villa Saliarako ekipamendua	94.767,00				94.767,00
GOBERNU ORGANOKAK	1.242.037,00	1.835.528,00	0,00	0,00	3.077.565,00
770.01 Kurasaal elkarguneari kapital transferentzia (Miramar)	1.194.411,00	976.779,00			2.171.190,00
770.02 Kurasaal elkarguneari kapital transferentzia (%2 kultura-Miramar)	47.626,00	858.749,00			906.375,00
HERRI BABESA	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
623.05 Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	5.000,00				5.000,00
622.01.01 Krisi-gela	10.000,00				10.000,00
626.01 Zerbitzuentzako informazio-prozesuetarako ekipamenduak	5.000,00				5.000,00
HERRI-ARGITERIA	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
623.02.01 Energia-eraginkortasuna hobetzeko neurriak	60.000,00				60.000,00
HERRITARREN PARTE-HARTZEA	2.340.142,00	1.850.000,00	1.650.000,00	0,00	5.840.142,00
619.01 Aurrekontu parte-hartzailea 2024-2025	1.500.000,00	1.500.000,00			3.000.000,00
619.02 Ekialdeko barrutia: Aurrekontu parte-hartzailea	363.968,00				363.968,00
622.01.01 Elkarteei lagatako lokalak gaitzea	50.000,00				50.000,00
622.01.02 Igeldoko Eskola Zaharra berritzea	85.000,00	350.000,00	1.650.000,00		2.085.000,00
622.01.03 Behin behineko lokala Igeldo	50.000,00				50.000,00
734.01 Igeldoko Tokiko Entitate txikiari kapital gastuetarako diru-ekarpena	291.174,00				291.174,00
HEZKUNTZAKO IKASTETXEEN FUNTZIONAMENDUA	700.000,00	400.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
622.01.01 60-40 EJ Eskoletako eraikinak	300.000,00				300.000,00
622.01.03 Loiolako Erriberetako Haurreskola	400.000,00	400.000,00			800.000,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
HIRI PROIEKTUA	250.000,00	225.000,00	0,00	0,00	475.000,00
619.01 Alde Zaharreko ekintza plan integrala	250.000,00	225.000,00			475.000,00
HIRIGINTZA	10.802.684,00	13.852.971,00	1.609.078,00	2.288.155,00	28.552.888,00
600.01 Erabilera orokorrerako inbertsioa lurretan	450.000,00				450.000,00
601.02 Hiri Lorategia Urbanizazioa	3.062.284,00	7.618.521,00			10.680.805,00
601.03 Erabilera orokorrerako azpiegitura eta urbanizazioa	147.572,00				147.572,00
601.07 Arteleku plaza	152.036,00				152.036,00
643.01 Hiri-antolamenduko plan orokorra	350.000,00	650.000,00	500.000,00	100.000,00	1.600.000,00
643.02 Genero inpaktua plangintzan	15.000,00	15.000,00	15.000,00		45.000,00
643.03 Ikerketak, azterlanak eta proiektuak	350.000,00				350.000,00
643.04 Antolatzeko eta gauzatzeko lanak	850.000,00				850.000,00
781.01 Aldakoenea, Hitzarribatzen- batzarretarako ekarpenak		7.273,00	1.094.078,00	2.188.155,00	3.289.506,00
781.02 Illarra, Hitzarribatzen- batzarretarako ekarpenak	204.194,00	204.194,00			408.388,00
781.03 Infernua, Hitzarribatzen- batzarretarako ekarpenak	5.221.598,00	5.221.598,00			10.443.196,00
781.04 Apostolutza, Hitzarribatzen- batzarretarako ekarpenak		136.385,00			136.385,00
HIRIKO HONDAKIN SOLIDOEN BILKETA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
624.01 Zerbitzuentzako garraio-materiala	100.000,00				100.000,00
HIRI-MANTENTZE ETA -ZERBITZUAK: ZUZENDARITZA ETA ADMINISTRAZIOA	510.500,00	500.000,00	0,00	0,00	1.010.500,00
601.01 Erabilera orokorrerako azpiegitura eta urbanizazioa	10.500,00				10.500,00
733.01 Polloeri diru-ekarpena (kapital-gastua)	500.000,00	500.000,00			1.000.000,00
´ - Errauts lorategia	500.000,00	500.000,00			1.000.000,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
HIRI-MUGIKORTASUNA	2.025.850,00	791.846,00	150.000,00	150.000,00	3.117.696,00
601.01 Bide-segurtasuneko jarduketak	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	600.000,00
601.02 Zurriola zubiko espaloia handitzea	340.000,00				340.000,00
601.03 Erregina Erregentearen berrantolaketa	500.000,00	300.000,00			800.000,00
601.04 Marrutxipiko lotura-proiektua GI-20 errepidean (Donostiako saihebidia)	268.886,00				268.886,00
601.05 Kontxako bidegorria	125.118,00				125.118,00
601.06 Jai Alaiko tunela	300.000,00				300.000,00
623.02 Instalazio semaforikoak	341.846,00	341.846,00			683.692,00
HONDARTZAK	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
623.05 Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	150.000,00				150.000,00
IBILGAILUAK	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00
624.01 Zerbitzuentzako garraio-materiala	38.000,00				38.000,00
INFORMATIKA	1.019.976,00	1.459.900,00	1.634.900,00	0,00	4.114.776,00
622.01.01 Zerbitzuentzako eraikinak eta bestelako eraikuntzak	80.000,00	1.350.000,00	1.525.000,00		2.955.000,00
731.01 Donostia TIK-i diru-ekarpina (kapital-gastua)	939.976,00	109.900,00	109.900,00		1.159.776,00
´-Altzari eta lanabesak	2.000,00				2.000,00
´-Backup sistema: backup aldaezina IArekin	217.476,00	78.650,00	78.650,00		374.776,00
´-Zerbitzariak berritzea eta hobetzea: blades eta datahub	78.000,00				78.000,00
´-Disko handitzea	30.000,00				30.000,00
´-Komunikazioak eta sareak	287.500,00	31.250,00	31.250,00		350.000,00
´-Wimax sarea hiriaren ekialdera hedatzea	35.000,00				35.000,00
´-Azpiegiturak eta zerbitzu kritikoak	40.000,00				40.000,00
´-Informazioetako-prozesuetarako ekipoak	250.000,00				250.000,00
IRAUNKORTASUNA	237.818,00	0,00	0,00	0,00	237.818,00
623.02.00 URBAN KLIMA 2050: LIFE 18-IPC-ES01	25.736,00				25.736,00
623.02.01 Instalazio fotovoltaikoak	174.218,00				174.218,00
623.02.02 Diruz lagundutako beste jarduera batzuk	11.264,00				11.264,00
624.01 Zerbitzuentzako garraio-materiala	26.600,00				26.600,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
KIROL INSTALAKUNTZAK	3.070.084,00	1.700.000,00	1.400.000,00	0,00	6.170.084,00
622.01.01 Altzako kiroldegia	820.084,00				820.084,00
622.01.02 ILLUNBE erabilera anitzeko pabiloia	500.000,00				500.000,00
731.01 Udalaren Kirol Patronatuari diru-ekarpina (kapital-gastua)	1.250.000,00	500.000,00	1.400.000,00		3.150.000,00
´-Herrera Futbol-zelaia	100.000,00	500.000,00	1.400.000,00		2.000.000,00
´-Belodromoko estalkia eraberritzea	900.000,00				900.000,00
´-Añorga Futbol-zelaia	250.000,00				250.000,00
733.01 Anoeta Kiroldegia diru-ekarpina (kapital-gastua)	500.000,00	1.200.000,00			1.700.000,00
´-Miniestadioa	500.000,00	1.200.000,00			1.700.000,00
KUDEAKETA EKONOMIKOA	1.074.756,00	1.390.311,00	550.984,00	0,00	3.016.051,00
618.02 Next Generation, hurrengo deialdietarako	924.370,00	1.390.311,00	550.984,00	0,00	2.865.665,00
643.01 Ikerketak eta proiektuak	10.386,00				10.386,00
643.02 Jarduera-lizentziak aztertzea	100.000,00				100.000,00
781.01 ADSIS Fundazioa (Irigarritasuna "lantegi okupazionalak")	40.000,00				40.000,00
KULTURA: ZUZENDARITZA ETA ADMINISTRAZIOA	930.000,00	2.430.000,00	1.490.000,00	500.000,00	5.350.000,00
732.01 Donostia Kulturako diru ekarpina (kapital-gastua)	930.000,00	2.430.000,00	1.490.000,00	500.000,00	5.350.000,00
´-Eraikinak	400.000,00				400.000,00
´-Okendo Kultur Etxeko zaharberitze proiektua	75.000,00	1.200.000,00			1.275.000,00
´-Liburu nagusiaren (Alderdi Eder) zaharberitzeko proiektua	150.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	2.650.000,00
´-Loiola Kultur Etxeko irigarritasunerako proiektua	30.000,00	220.000,00			250.000,00
´-San Telmo museorako funtsak	175.000,00				175.000,00
´-San Telmo museorako web orria	100.000,00				100.000,00
´-Gazteszena zaharberitzea		10.000,00	490.000,00		500.000,00
LA SIRENA ATERPETXEA	12.100,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
622.01.01 La Sirena aterpetxean obrak	12.100,00				12.100,00
MUGIKORTASUN BERTIKALA	271.944,00	871.944,00	0,00	0,00	1.143.888,00
601.01 Igogailuak (Heriz)	271.944,00	871.944,00			1.143.888,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
PARKE ETA LORATEGIAK	1.390.000,00	0,00	0,00	0,00	1.390.000,00
601.01 Jarduerak zuzaitzetan, txorkoetan eta berdeguneetan	1.150.000,00				1.150.000,00
609.01 Ampliación vivero	100.000,00				100.000,00
623.02 Ureztatze sisteman hobekuntzak	140.000,00				140.000,00
PREBENTZIOA ETA SU-ITZALTZE ZERBITZUA ETA SOROSPENA	1.253.000,00	0,00	0,00	0,00	1.253.000,00
624.01 Zerbitzuentzako garraio-materiala	1.173.000,00				1.173.000,00
623.05 Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
PROIEKTU ETA OBRAK	7.508.432,00	2.824.737,00	230.000,00	230.000,00	10.793.169,00
601.01 Haizearen Orrazia birgaitzea	650.000,00	650.000,00			1.300.000,00
601.02 Estalkia	300.000,00				300.000,00
601.04 Kontxako baranda 2. fasea	287.810,00				287.810,00
601.05 Sagues berrurbanizatzea	150.000,00				150.000,00
601.06 Kontxako barandaren azken fasea	600.000,00	150.000,00			750.000,00
601.07 Herreran puntu kritikoa	300.000,00				300.000,00
601.08 Puntu kritikoa hobetu, Misericordia kalea	200.000,00				200.000,00
601.09 Bera Berako urbanizazioa	950.000,00	700.000,00			1.650.000,00
601.10 Sorleku parkea	400.000,00				400.000,00
601.12 Añorga zeharbidea berrurbanizatzea, 2. fasea	690.622,00				690.622,00
601.13 Anoetako urbanizazioa	500.000,00				500.000,00
601.14 Anoetako urbanizazioa (3.fasea)	1.400.000,00	600.000,00			2.000.000,00
622.01.01 Nao Etxea	550.000,00	494.737,00			1.044.737,00
643.01 Segurtasuna eta osasuna koordinatzea	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	920.000,00
643.02 Ikerketak eta proiektuak	300.000,00				300.000,00
SANEAMENDUA	71.789,00	0,00	0,00	0,00	71.789,00
627.01 Marrutxipi ingurua	71.789,00				71.789,00
TABAKALERA	7.260,00	0,00	0,00	0,00	7.260,00
770.01 Gaur Egungo Kulturaren Nazioarteko Zentrorako kapital diru ekarpena	7.260,00				7.260,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
TURISMOA	340.200,00	0,00	0,00	0,00	340.200,00
733.01 Donostia Turismo Sozietaterako diru ekarpena (kapital-gastua)	340.200,00				340.200,00
´ -Bulego berriko ekipamendua eta egokitzapena	300.000,00				300.000,00
´ - Informatika-aplikazioak	6.000,00				6.000,00
´ -Kontabilitaterako tresna	9.200,00				9.200,00
´ -Turismo-baliabide eta -enpresa berriak seinaleztatzea	15.000,00				15.000,00
´ - Harrera sailerako egotearen kontrolatzeko tresna	10.000,00				10.000,00
TURISMO-SEKTOREAREN JASANGARRITASUNA ETA MODERNIZAZIOA	410.000,00	0,00	0,00	0,00	410.000,00
663.00 Lehiakortasuna	30.000,00				30.000,00
733.09.03 Donostiako Sustapena. Energia-trantsizioa	380.000,00				380.000,00
UDALAREN MUSIKA- ETA DANTZA-ESKOLA	101.000,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00
731.01 Udalaren Musika eta Dantza Eskolarako diru ekarpena (kapital-gastua)	101.000,00				101.000,00
´ -Eraikinak eta bestelako eraikuntzak	20.000,00				20.000,00
´ -Makinariak, instalazioak eta tresneria	30.000,00				30.000,00
´ -Altzariak eta lanababesak	5.000,00				5.000,00
´ -Informazio-prozesuetako ekipamenduak	15.000,00				15.000,00
´ -Funts bibliografikoak	6.000,00				6.000,00
´ -Musika tresnak	25.000,00				25.000,00
UDALTZAINGOA	69.042,00	0,00	0,00	0,00	69.042,00
626.01 Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	32.542,00				32.542,00
644.01 Aplikazio informatikoak	36.500,00				36.500,00
ULIAKO ATERPETXEA	181.500,00	0,00	0,00	0,00	181.500,00
623.02 Galdara	181.500,00				181.500,00
URA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
623.02 Zerbitzuentzako instalazioak	600.000,00				600.000,00
ZAHAR ETXEAK	950.000,00	1.490.000,00	410.000,00	0,00	2.850.000,00
622.01.01 Groseko zahar etxea lekuz aldatzea	350.000,00	490.000,00	410.000,00	0,00	1.250.000,00
622.01.02 Erdialdeko zahar etxea berritzea	600.000,00	1.000.000,00			1.600.000,00

36. taula: 2024 urteko inbertsio programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Programa	2024	2025	2026	2027	Guztira
ZIRKULAZIOAREN ETA APARKAMENDUAREN ANTOLAMENDUA	235.705,00	0,00	0,00	0,00	235.705,00
601.02 Motorrentzako aparkalekuak	160.705,00				160.705,00
601.03 Hiriarteko garraio-geltokiak birkokatzea	30.000,00				30.000,00
601.04 Autokarabanen aparkalekua egokitzea Ilunben	45.000,00				45.000,00
ZOLAKETA ETA ASFALTATZEA	1.584.836,00	0,00	0,00	0,00	1.584.836,00
601.01 Asfaltatze-kanpainak eta konponketa lokalizatuak	1.434.836,00				1.434.836,00
601.02 Olaeta Plaza	150.000,00				150.000,00
GUZTIZKOA	64.733.364,00	58.936.733,00	22.985.561,00	3.173.155,00	149.828.813,00
[*] Next Generation Funtz EB -kin erlazionaturako inbertsioak					

Ondorengo taulan 2024rako kapital gastuak eta hurrengo urtetarako **Donostiako Etxegintza Enpresa Erakunde Publikoak** konprometitu dituen kredituak zehazten dira:

37. taula: Etxegintzaren konpromezuak

2024	2025	2026	2027
6.583.400,00	14.925.583,00	13.300.000,00	13.220.000,00

2025 eta 2026 urteetan konprometitutako kreditu hauentzako finantzazioa honakoa da:

38. taula: Konprometitutako kredituentzako finantziarioa

Kontzeptua	2025	2026	2027
6. Inbertsio errealeen besterenganaketa	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7. Kapital transferentziak	1.257.583,00	7.632.500,00	7.632.500,00
9. Finantza-pasiboak	12.668.000,00	4.667.500,00	4.587.500,00
GUZTIRA	14.925.583,00	13.300.000,00	13.220.000,00

2024, 2025, 2026 eta 2027 ekitalditarako inbertsio proposamenak laburbilduta, erantsitako taulan azaltzen dira.

39. taula: 2024 urteko inbertsioen programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Aktuazioak	2024	2025	2026	2027
CE.03 Alde Zaharra Kanpandegi: 15 zuzkidura-bizitoki	1.578.000,00	1.428.000,00		
IB.22 EL INFIERNO: 135 BOE eta 23 zuzkidura-bizitoki	350.000,00	6.100.000,00	6.100.000,00	6.020.000,00
IB.12 ILLARRA: 95 BOE	84.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00

39. taula: 2024 urteko inbertsioen programa eta 2025-2027 urteko konpromezuak

Aktuazioak	2024	2025	2026	2027
IB.14.1 EL DIARIO VASCO: 52 BOE	14.400,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Esku-hartze handiak, irisgarritasuna eta energia-eraginkortasuna etxebizitza-parkean	1.557.000,00			
Gela eskubideen iraungipena	2.000.000,00			
Lehentasunezko udal eskuratzearen eskubidearen gauzatzea	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
PIA Hurbiltasun bulegoa		197.583,00		
GUZTIRA	6.583.400,00	14.925.583,00	13.300.000,00	13.220.000,00

Ondorengo taulan 2024rako kapital gastuak eta hurrengo urtetarako **Tranbia konpainiak** konprometituta dituen kredituak zehazten dira:

40. taula: Tranbia konpainiaren konpromezuak

	2024	2025	2026
	12.304.410,00	21.320.336,00	13.354.931,00

2025 eta 2026 urteetan konprometitutako kreditu hauentzako finantzazioa honakoa da:

41. taula: Konprometitutako kredituentzako finantzazioa

Kontzeptua	2025	2026
7. Kapital-transferentziak	19.227.758,00	13.354.931,00
GUZTIRA	19.227.758,00	13.354.931,00
Sortutako funtsa aportazio arruntarekin		2.092.578,00

2024, 2025, eta 2026 ekitalditarako inbertsioproposamenak laburbilduta, erantsitako taulan azaltzen dira.

42. taula: 2024 urteko inbertsioen programa eta 2025-2026 urteko konpromezuak

Aktuazioak	2024	2025	2026
MUGI birtuala	340.000,00		
Mikrobusak	760.000,00		
Suteen aurkako sistema	350.000,00	470.000,00	265.000,00
Hainbat ekipamendu berritzea	164.959,00	39.704,00	
BEI 17. linea	1.293.860,00	11.271.054,00	13.089.931,00
NG: 12 metroko 24 autobus elektriko erostea	5.265.000,00	7.371.000,00	
NG: Kargagailu eta pantografoak hornitu eta instalatzea	1.104.624,00		
NG: Geldialdiak eta markesina adimendunak	840.000,00		
NG: Autobus elektrikoen flotarako kargak kudeatzeko sistema	81.500,00	76.000,00	
Udalari ekarpena	2.104.467,00	2.092.578,00	
GUZTIRA	12.304.410,00	21.320.336,00	13.354.931,00

Azkenik, Polloe, Donostiatik, Kiroletako Udal Patronatua, Anoeta Kiroldegia eta Donostia Kulturaren konpromiso-kredituak bat datoz Udalak kreditu horiek finantzatzeko onartutako konpromiso-kredituekin.

2.3.2. Aurrekontu Partehartzaileak

Tokiko Gobernu Batzordeak 2023eko martxoan onartu zuen 2024 eta 2025eko aurrekontua hiritarren parte-hartzeari irekitzeko prozesua.

Prozezu honen bidez herritarrek eta elkarteek 2024 eta 2025eko aurrekontu proiektuaren definizioan eragin dute, Udalaren Herri partaidetza sistemarekin bat. Horrela, prozesuan herritarrek egingo duten partaidetza ariketa gobernuaren ordezkari lanarekin osagarri izango da, Donostiako politika eta proiektu publikoak eraikitzerakoan.

Bozketa epea bukatu eta gero 2024ko aurrekontura txertatzeko erabaki diren hiritar proposamenak (horretarako inbertsio planean Herri partaidetze programa barruan partida bat sortu da) ondorengo hauek dira:

Hiria (Ekialdeko Barrutia ezik):

- » Erabiliera publikorako gun e stalia Loiolako Erriberetan
- » Haurrentzako parke estalia Amara Berrin
- » Alkain plaza osoa berrurbanizatzea
- » Skate parke funtzionala Saguesen
- » Haurrentzako parke estaliak Grosen

Ekialdeko barrutia:

- » Haurrentzako kirol kantxa Buenavista hiribidean
- » Buenavista parkeko argiztapena
- » Adineko Guardaplata elkarteko komunak egokitzea
- » Oinezkoen pasabide goratua Txaparrenen
- » Auzokoen bigarren eskuko eta 0 kilometroko azoka Bidebieta

3. Udalaren lurzoru-ondarea

Ekainaren 30eko Lurra eta Hirigintzari buruzko 2/2006 Legeak ezarritakoa betez eta are zehatzago IV Tituluko araugintzako testuari dagokionez, Udalaren Lurzoru Publikoari buruzko 1. Kapituluak, baliabideak eta bere helburuak, 2024ko Aurrekontuan Udalaren Lurzoru Ondareari lotuak daudenak, ondoren zehazten direnak dira.

43. taula: Udalaren lurzoru-ondareari lotutako baliabideak

Partida	Azalpena	2024
600/612	Lursailen eta ondasun higiezin salmenta	45.598.557,00
	- Industri-lursailak Eskuzaitzetan / Parcela industrialak en Eskuzaitzeta	4.000.000,00
	- Bizitoki-lursailak Illarran / Parcelas Residenciales en Illarra	12.618.665,00
	- Bizitoki-lursailak El Infierno-n / Parcelas Residenciales en El Infierno	7.627.092,00
	- Bizitoki-lursailak Lorategi Hirian / Parcelas Residenciales Ciudad Jardín	5.102.800,00
	- Bizitoki-lursailak Amara kalea / Parcelas Residenciales Calle Amara	7.500.000,00
	- Industri-lursaila Belartza / Parcela industrial en Belartza	3.750.000,00
	- Azalera-eskubideen lurzoruak / Suelo de derechos de superficie	5.000.000,00
650/652	Hirigintza jardueretatik ondorioztatutako sarrerak	2.460.455,00
	Lorategi Hiria	2.460.455,00
651	Hirigintzako aprobetxamenduak	3.000.000,00
	Lokalen eraldaketa, etxebizitzaren banatzea, etab.	1.000.000,00
	%15eko monetarizazioa	2.000.000,00
720.99	Diru-ekarpenak	7.756.789,00
	EAE, Altzako hiri-berroneratzea	3.087.901,00
	Estatua (Next Generation: MITMA Donostia ElectriZEN)	3.798.528,00
	EAE (BEI)	870.360,00
Guztira eurotan		58.815.801,00
Sarrera arruntetako kapitulu 1 eta 2-en %10		9.255.457,00

44. taula: Udalaren lurzoru-ondareko gastuak

Prog.	Partida	Azalpena	2024	%
Babes publikoko etxebizitzetarako aktuzioak eta etxebizitzetan inbertsio pribaturako sustapena			19.096.928,00	27,87 %
ERAIKUNTZEN BIRGAITZEA	432.01	PIA-Etxegintzari diru-ekarpina (Hurbiltasun bulegoa)	202.852,00	
	780.02	PIA-Birgaitzerako laguntzak Altza	3.250.000,00	
ETXEBIZITZA	732.01	Donostiako Etxegintza Enpresa Erakunde Publikorako diru ekarpina (kapital-gastua)	3.557.000,00	
	432.01	Donostiako Etxegintza Enpresa Erakunde Publikorako diru ekarpina (maileguen amortizaziorako)	3.599.000,00	

44. taula: Udalaren lurzoru-ondareko gastuak

Prog.	Partida	Azalpena	2024	%
HIRIGINTZA	601.02	Hiri Lorategia Urbanizazioa	3.062.284,00	
	781.02	Illarra, Hitzarmen-batzarretarako ekarpenak	204.194,00	
	781.03	Infernuia, Hitzarmen-batzarretarako ekarpenak	5.221.598,00	
Interes publiko edo ekonomi sustapenerako iharduerentzako lurraren erosketa eta promozioa económicas de fomento o interés público			3.681.296,27	5,37 %
HIRIGINTZA	600.01	Erabilera orokorrerako inbertsioa lurretan	450.000,00	
	643.01	Hiri-antolamenduko plan orokorra	350.000,00	
	643.02	Genero inpaktua plangintzan	15.000,00	
	643.03	Ikerketak, azterlanak eta proiektuak	350.000,00	
	643.04	Antolatze eta gauzatzeko lanak	850.000,00	
ARTIKUTZA		1. kap, Hirigintza Sostengagarria, antolamendua eta exekuzioarekin erlazionatutako lanpostuak	1.666.296,27	
Degradatutako aldeetan birgaitzeko obrak egitea, edo alde horietan zuzkidura publikoak eta sistema orokorrak eraikitze obrak egitea.			17.740.188,00	25,89 %
BIDE PUBLIKOAK	601.01	Barandak eta hiri-altzariak berritzea eta pintatzea	400.000,00	
EKIALDEKO DISTRITUA	619.01	Ekialdeko Barrutiko proiektuak	363.968,00	
EKONOMI-GARAPENA	619.01	Altzako hiri-berroneratzea	2.617.504,00	
ESKAILERAK, ARRAPALAK ETA IGOGAILUAK	601.01	Mugikortasun bertikaleko elementuak berrezartzea	50.000,00	
	601.02	Eskailera eta arrapala mekanikoen elementuak berrezartzea	160.000,00	
HERRI-ARGITERIA	623.02.01	Energia-eraginkortasuna hobetzeko neurriak	60.000,00	
HERRITARREN PARTE-HARTZEA	619.01	Aurrekontu parte-hartzailea 2024-2025	1.500.000,00	
	619.02	Ekialdeko barrutia: Aurrekontu parte-hartzailea	363.968,00	
	734.01	Igeldoko Tokiko Entitate txikiari kapital gastuetarako diru-ekarpena	291.174,00	
HIRI PROIEKTUA	619.01	Alde Zaharreko ekintza plan integrala	250.000,00	
HIRIGINTZA	601.03	Erabilera orokorrerako azpiegitura eta urbanizazioa	147.572,00	
HIRI-MANTENTZE ETA -ZERBITZUAK: ZUZENDARITZA ETA ADMINISTRAZIOA	601.01	Erabilera orokorrerako azpiegitura eta urbanizazioa	10.500,00	
HIRI-MUGIKORTASUNA	601.01	Bide-segurtasuneko jarduketak	150.000,00	
	601.02	Zurriola zubiko espaloia handitzea	340.000,00	
	601.03	Erregina Erregentearen berrantolaketa	500.000,00	
	601.04	Marrutxipiko lotura-proiektua GI-20 errepidean (Donostiako saihebidia)	268.886,00	
	601.05	Kontxako bidegorria	125.118,00	
	601.06	Jai Alaiko tunela	300.000,00	
	623.02	Instalazio semaforikoak	341.846,00	
KUDEAKETA EKONOMIKOA	643.01	Ikerketak eta proiektuak	10.386,00	

44. taula: Udalaren lurzoru-ondareko gastuak

Prog.	Partida	Azalpena	2024	%
MUGIKORTASUN BERTIKALA	601.01	Igogailuak (Heriz)	271.944,00	
PARKE ETA LORATEGIAK	601.01	Jarduerak zuhaitzetan, txorkoetan eta berdeguneetan	1.150.000,00	
	609.01	Ampliación vivero	100.000,00	
	623.02	Ureztatze sisteman hobekuntzak	140.000,00	
PROIEKTU ETA OBRAK	601.05	Sagues berrurbanizatzea	150.000,00	
	601.07	Herreran puntu kritikoa	300.000,00	
	601.08	Puntu kritikoa hobetu, Misericordia kalea	200.000,00	
	601.09	Bera Berako urbanizazioa	950.000,00	
	601.12	Añorga zeharbidea berrurbanizatzea, 2. fasea	690.622,00	
	601.13	Anoetako urbanizazioa	500.000,00	
	601.14	Anoetako urbanizazioa (3.fasea)	1.400.000,00	
SANEAMENDUA	627.01	Marrutxipi ingurua	71.789,00	
URA	623.02	Zerbitzuentzako instalazioak	600.000,00	
ZIRKULAZIOAREN ETA APARKAMENDUAREN ANTOLAMENDUA	601.02	Motorrentzako aparkalekuak	160.705,00	
	601.03	Hiriarteko garraio-geltokiak birkokatzea	30.000,00	
ZOLAKETA ETA ASFALTATZEA	601.01	Asfaltatze-kanpainak eta konponketa lokalizatuak	1.434.836,00	
	601.02	Olaeta Plaza	150.000,00	
KUDEAKETA EKONOMIKOA	618.02	Next Generation, hurrengo deialdietarako	924.370,00	
PROIEKTU ETA OBRAK	643.01	Segurtasuna eta osasuna koordinatzea	115.000,00	
	643.02	Ikerketak eta proiektuak	150.000,00	
Ondare historikoa eta kulturala birgaitzea, errekuperatzea eta hobetzea			4.277.939,00	6,24 %
AGIRITEGIA	628.01	Birmingham artxiboaren erosketa	45.000,00	
BARNE ZERBITZU OROKORRAK	623.02	Udaletxeko fatxadaren argiztapena	232.153,00	
BIDE PUBLIKOAK	601.05	Salamanca pasealekuko baranda berritzea	1.000.000,00	
EKIPAMENDU-PLANA	622.01.01	Udaletxea eraberritzea	220.939,00	
GOBERNU ORGANOAK	770.01	Kursaal elkarguneari kapital transferentzia (Miramar)	1.194.411,00	
	770.02	Kursaal elkarguneari kapital transferentzia (%2 kultura-Miramar)	47.626,00	
PROIEKTU ETA OBRAK	601.01	Haizearen Orrazia birgaitzea	650.000,00	
	601.04	Kontxako baranda 2. fasea	287.810,00	
	601.06	Kontxako barandaren azken fasea	600.000,00	

44. taula: Udalaren lurzoru-ondareko gastuak

Prog.	Partida	Azalpena	2024	%
Udal ekipamendu kolektiboak eraiki, birgaitu edo hobetzea			23.718.739,00	34,62 %
AGIRITEGIA	623.02	Suteen aurkako sistema	140.000,00	
	649.01	Udal-funtsen digitalizazioa	500.000,00	
BERDINTASUNA	622.01.01	Emakumeen Etxearen kokapen berria	50.000,00	
BIDAIARIEN TALDEKAKO HIRI-GARRAIOA	733.01	Dbuseri diru-ekarpina (kapital-gastua)	1.614.959,00	
	733.02	Dbuseri diru-ekarpina (BEI LINEA 17)	1.293.860,00	
BIDE PUBLIKOAK	601.02	Haur parkeak (berrikuntzak)	375.000,00	
EKIALDEKO DISTRITUA	622.01.01	Lokala: Barrutiko Egoitza	21.185,00	
ELECTRIZEN	733.09.01	Dbus: 12 metroko 24 autobus elektriko erostea	5.265.000,00	
	733.09.02	Dbus: Kargagailu eta pantografoak hornitu eta instalatzea	1.104.624,00	
	733.09.04	Dbus: Geldialdiak eta markesina adimendunak	840.000,00	
	733.09.05	Dbus: Autobus elektrikoen flotarako kargak kudeatzeko sistema	81.500,00	
ERAIKINAK	622.01.01	Zerbitzuentzako eraikinak eta bestelako eraikuntzak	234.932,00	
	623.02	Zerbitzuentzako instalazioak	150.000,00	
GAZTERIA	622.01.01	Alde zaharreko haurtxokoa	75.000,00	
GIZARTE ZERBITZUEN ZENTROAK	622.01.01	Antiguako Gizarte Zerbitzugunea handitzea	8.470,00	
GIZARTERATZEA	622.02.01	Villa Salia egokitzeko lanak	409.122,00	
	625.01	Villa Saliarako ekipamendua	94.767,00	
HERRI BABESA	623.05	Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	5.000,00	
	622.01.01	Krisi-gela	10.000,00	
	626.01	Zerbitzuentzako informazio-prozesuetarako ekipamenduak	5.000,00	
HERRITARREN PARTE- HARTZEA	622.01.01	Elkarteei lagatako lokalak gaitzea	50.000,00	
	622.01.02	Igeldoko Eskola Zaharra berritzea	85.000,00	
	622.01.03	Behin behineko lokala Igeldo	50.000,00	
HEZKUNTZAKO IKASTETXEEN FUNTZIONAMENDUA	622.01.01	60-40 EJ Eskoletako eraikinak	300.000,00	
	622.01.03	Loiolako Erriberetako Haurreskola	400.000,00	
HIRIGINTZA	601.07	Arteleku plaza	152.036,00	
HIRI-MANTENTZE ETA -ZERBITZUAK: ZUZENDARITZA ETA ADMINISTRAZIOA	733.01	Polloeri diru-ekarpina (kapital-gastua)	500.000,00	
HONDARTZAK	623.05	Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	150.000,00	
IBILGAILUAK	624.01	Zerbitzuentzako garraio-materiala	38.000,00	

44. taula: Udalaren lurzoru-ondareko gastuak

Prog.	Partida	Azalpena	2024	%
INFORMATIKA	622.01.01	Zerbitzuentzako eraikinak eta bestelako eraikuntzak	80.000,00	
	731.01	Donostia TIK-i diru-ekarpna (kapital-gastua)	939.976,00	
IRAUNKORTASUNA	623.02.01	Instalazio fotovoltaikoak	174.218,00	
	623.02.02	Diruz lagundutako beste jarduera batzuk	11.264,00	
KIROL INSTALAKUNTZAK	622.01.01	Altzako kiroldegia	820.084,00	
	622.01.02	ILLUNBE erabilera anitzeko pabiloia	500.000,00	
	731.01	Udalaren Kirol Patronatuari diru-ekarpna (kapital-gastua)	1.250.000,00	
	733.01	Anoeta Kiroldegia diru-ekarpna (kapital-gastua)	500.000,00	
KUDEAKETA EKONOMIKOA	643.02	Jarduera-lizentziak aztertzea	100.000,00	
KULTURA: ZUZENDARITZA ETA ADMINISTRAZIOA	732.01	Donostia Kulturako diru ekarpna (kapital-gastua)	930.000,00	
PREBENTZIOA ETA SUTZALTZE ZERBITZUA ETA SOROSPENA	624.01	Zerbitzuentzako garraio-materiala	1.173.000,00	
	623.05	Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	80.000,00	
PROIEKTU ETA OBRAK	601.02	Estalkia	300.000,00	
	601.10	Sorleku parkea	400.000,00	
	622.01.01	Nao Etxea	550.000,00	
TURISMOA	733.01	Donostia Turismo Sozietaterako diru ekarpna (kapital-gastua)	340.200,00	
UDALAREN MUSIKA- ETA DANTZA-ESKOLA	731.01	Udalaren Musika eta Dantza Eskolarako diru ekarpna (kapital-gastua)	101.000,00	
UDALTZAINGOA	626.01	Zerbitzuentzako makineria, instalazioak eta tresneria	32.542,00	
UDALTZAINGOA	644.01	Aplikazio informatikoak	36.500,00	
ULIAKO ATERPETXEA	623.02	Galdara	181.500,00	
ZAHAR ETXEAK	622.01.01	Groseko zahar etxea lekuz aldatzea	350.000,00	
	622.01.02	Erdialdeko zahar etxea berritzea	600.000,00	
PROIEKTU ETA OBRAK	643.01	Segurtasuna eta osasuna koordinatzea	115.000,00	
	643.02	Ikerketak eta proiektuak	150.000,00	
GUZTIZKOA			68.515.090,27	100,00 %

4. Aurrekontu finkatua

Koadro bat erantsi da Donostiako Udalaren aurrekontu finkatua azaltzen duena, kapituluka eta Udala, Erakunde Autonomoak, Enpresa Erakunde Publikoak eta Sozietateak bananduta.

Udalaren sarrera eta gastu arrunten arteko diferentzia Erakunde Autonomoen, Enpresa Erakunde Publikoen eta Sozietateen ekarpenak dira (bai gastu arrunterako bai kapital-gasturako), eta hauei sortzen zaizkien defizitak estaltzeko dira

45. taula: Donostiako Udalaren 2024ko aurrekontu orokorra (Erakunde Autonomiekin eta %100 udal-partaidetza duten Sozietateekin osatuta). Diru-sarrerak

Sarrerak	Udala	DonostiaTIK	Udalaren Musiketa eta Dantza Eskola	Kiroletako Udal Patronatua	Donostiako Sustapena	Balneario de la Perla	Sociedad Baleario de la Perla	Polloe	Donostia Kultura	Anoeta Kiroldegia	Tranbia Konpainia	Donostia Turismo	Guztira
1 - Zuzeneko zergak	84.554.570,00												84.554.570,00
2 - Zeharkako zergak	8.000.000,00												8.000.000,00
3 - Tasak eta bestelako sarriak	68.728.705,00		1.372.400,00	10.805.395,00	1.344.013,00	2.312.000,00	1.412.810,00	4.538.404,00	1.042.300,00	14.676.443,00	510.000,00		106.742.470,00
4 - Transferentzia arruntak	193.761.538,00		1.284.866,00	142.010,00	2.174.891,00	1.689.000,00	50.000,00	1.177.580,00		146.030,00	332.500,00		200.788.415,00
5 - Ondare-sarrerak	5.811.334,00			64.872,00	3.911.560,00	1.180.263,00	5.000,00	429.823,00	328.385,00				18.277.237,00
6 - Inbertsio errealek besterengaketa	51.682.300,00					1.000.000,00							52.682.300,00
7 - Kapital-transferentziak	8.256.789,00			600.000,00		380.000,00			2.848.945,00				12.085.734,00
8 - Finantza-aktiboak						0,00							0,00
9 - Finantza-pasiboak						1.646.400,00					0,00		1.646.400,00
SARRERAK GUZTIRA	420.795.236,00	0,00	2.657.266,00	11.612.277,00	7.430.464,00	1.180.263,00	1.467.810,00	6.145.807,00	4.219.630,00	14.822.473,00	842.500,00	0,00	484.747.126,00

46. taula: Donostiako Udalaren 2024ko aurrekontu orokorra (Erakunde Autonomiekin eta %100 udal-partaidetza duten Sozietateekin osatuta). Gastuak

Gastuak	Udala	Udal Informatika Zentrua	Udalaren Musiketa eta Dantza Eskola	Kiroletako Udal Patronatua	Donostiako Sustapena	Balneario de la Perla	Sociedad Baleario de la Perla	Polloe	Donostia Kultura	Anoeta Kiroldegia	Tranbia Konpainia	Donostia Turismo	Guztira
1 - Pertsonal-gastuak	98.232.715,00	5.232.746,00	5.939.823,00	5.951.153,00	3.509.325,00	2.388.000,00	684.934,00	2.388.000,00	15.084.611,00	36.598.252,00	2.236.334,00		175.857.893,00
2 - Gastuak ondasun arrunt eta zerbitzuetan	118.021.622,00	2.757.639,00	594.770,00	14.261.224,00	7.515.261,00	4.000.852,00	688.684,00	559.181,00	16.374.743,00	1.032.842,00	10.557.978,00	1.823.012,00	178.187.808,00
3 - Finantza-gastuak	4.183.714,00	250,00	1.000,00	25.000,00	345.149,00	2.203.000,00					35.000,00		6.793.113,00
4 - Transferentzia arruntak	31.408.721,00			1.403.500,00	3.198.845,00				734.953,00				36.746.019,00
5 - Kreditu globala	880.181,00												880.181,00
6 - Inbertsio errealek	35.770.307,00	939.976,00	101.000,00	1.850.000,00	380.000,00	6.583.400,00	550.000,00	930.000,00	3.348.945,00	10.199.943,00	340.200,00		60.993.771,00
7 - Kapital-transferentziak	10.264.938,00												10.264.938,00
8 - Finantza-aktiboak							491.579,00	173.695,00	1.500,00	337.843,00	89.116,00		1.093.733,00
9 - Finantza-pasiboak	7.028.126,00				336.884,00	5.757.000,00					807.660,00		13.929.670,00
GASTUAK GUZTIRA	305.790.324,00	8.930.611,00	6.636.593,00	23.490.877,00	15.285.464,00	1.180.263,00	0,00	1.967.810,00	33.125.807,00	4.719.630,00	58.287.949,00	4.399.546,00	484.747.126,00
DIRU-EKARPENAK	115.004.912,00	8.930.611,00	3.975.327,00	11.878.400,00	7.865.000,00	0,00	0,00	500.000,00	26.980.000,00	500.000,00	43.465.476,00	3.557.046,00	0,00

» 2024ko sarreren aurrekontua (finkatua)

<p>Transferentzi arruntak 41,42% 200.758.415</p>	<p>Tasak eta bestelako sarrerak 22,02% 106.742.470</p>	
<p>Zuzeneko zergak 17,44% 84.554.570</p>	<p>Inbertsio errealeen besterenganaketa 10,87% 52.682.300</p>	
	<p>Ondare-sarrerak 3,77% 18.277.237</p>	<p>Zeharkako zergak 1,65% 8.000.000</p>

» 2024ko gastuen aurrekontua (finkatua)

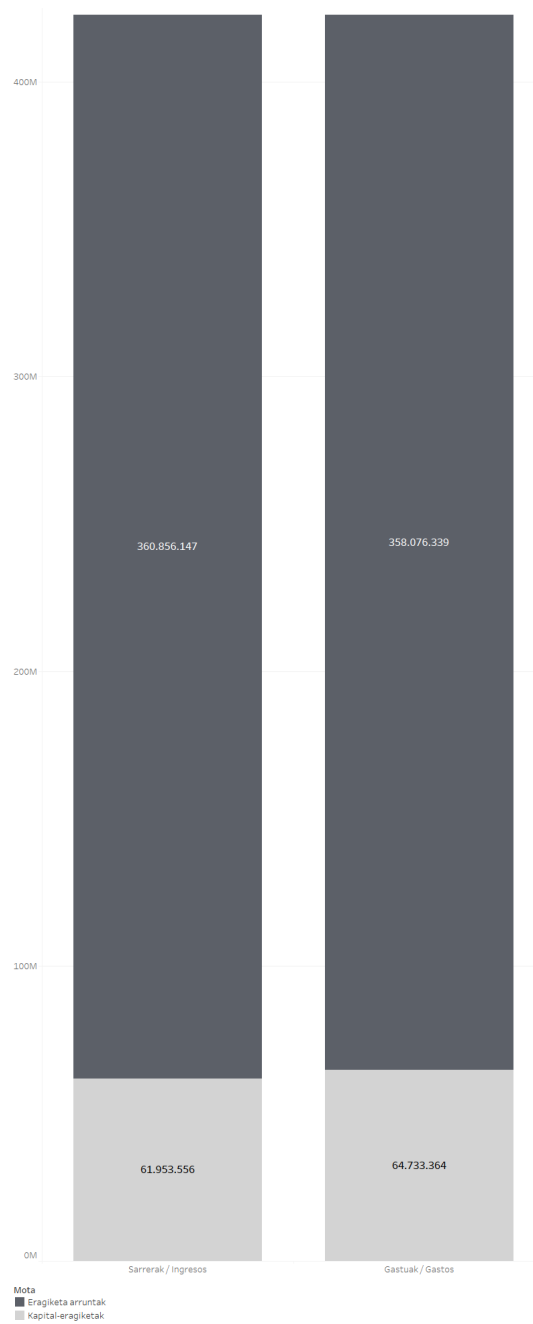
Ijentea, 1 - Tel. 943481107 - Faxa 943481000 - Faxe 943481740 - 20003 Donostia / San Sebastián - www.donostia.eus
IFK/CIF P2007400A / TEE/REL 01200697 / 6233n 2003-04

Gastuak ondasun arruntetan eta zerbitzuetan 178.187.808 36,76%		Pertsonal-gastuak 175.857.893 36,28%	
Inbertsio errealak 60.993.771 12,58%		Transferentzia arruntak 36.746.019 7,58%	
		Finantza-gastuak 6.793.113 1,40%	

5. Aurrekontuaren oreka

Sarrera arruntek gutxienez gastu arruntak edo funtzionamendukoak finantzatu behar dituzte eta ezinezkoa da aipatu gastuak kapital-sarrerekin finantzatzea.

Udalaren sarrera arruntak 360.856.147,00 eurokoak dira eta Udalaren gastu arruntak 358.076.339,00 eurokoak. Azken hauetatik, 98.321.260,00 euroko kopurua, Erakunde Autonomoen, Enpresa Erakunde Publikoaren eta Sozietateen aurrekontuak orekatzeko behar diren udal-ekarpenak dira. Beraz, 2.779.808,00 euroko diferentzia inbertsioak egiteko ekarpena izango da.



6. Udal-zorra

6.1. Zorra

2024eko urtarrilaren 1eko aurreikusitako zorra honako taulan agertzen da. Bertan, aurreko urtetako aurrekontuetan jasotako eragiketak barneratzen dira, Udalaren, bere menpeko entitateen eta bermatutako operazioengatiko zorra jasoaz.

47. taula: Herri-zorra

Erakundea	Zenbatekoa
Udaletxea	118.601.818,00
Donostiako Etxegintza Enpresa Publikoa	63.953.599,00
Donostiako Tranbia Konpainia	5.006.225,00
Donostiako Sustapena	7.232.208,00
Guztira	194.793.850,00

6.2. Zorpetze-maila

Aipatu gaiarekiko arauak Gipuzkoako Hazienda Lokalak arautzen dituen uztailaren 5eko 11/1989 Foru Araueko jaso dira.

Horiek oinarri harturik, zorpetze-maila, urtekoen ordainketarako kopuruak (onartutako edo abalaturako kreditu-eragiketei dagozkien amortizazioak, interesak eta komisioak biltzen dituzte, diruzaintzako eragiketak salbu) eragiketa arrunten bidez finkatutako baliabideez zatiturik lortzen da.

Tokiko sektore publikoaren kreditu eragiketa eta bermatutako eragiketen urteko teorikoa 23.778.287,00€ dira.

Udala, Erakunde Autonomo eta udal-partaidetza osoa duten Sozietateen eragiketa arruntengatiko baliabide bateratuak 418.332.692,00€ dira.

Aipatutako urteroko teorikoa kontutan hartuta zorpetze maila %5,68koa izango litzateke.

2024ko aurrekontuan jasota dauden eragiketa guztiak gauzatuko balira, zorpetze maila %5,00koa izango litzateke..

2024ko aurrekontuan jasota dauden eragiketa guztiak gauzatuko balira, zorpetze maila %4,54koa izango litzateke.

7. 2024 urterako aurrekontuaren argibide osagarriak

7.1. Sarrera arrunten aurreikuspena kapituluka

48. taula: Sarrera arruntak (finkatua) kapituluka laburtuta

Kapitulua	Zenbatekoa
1. Zuzeneko zergak	84.554.570,00
2. Zeharkako zergak	8.000.000,00
3. Tasak eta bestelako zergak	106.742.470,00
4. Transferentzia arruntak	200.758.415,00
5. Ondare-sarrerak	18.277.237,00
Guztira	418.332.692,00

7.2. Kapital-sarreraren aurreikuspena kapituluka

49. taula: Kapital-sarrerak (finkatua) kapituluka laburtuta

Kapitulua	Zenbatekoa
6. Inbertsioen besterenganatzea	52.682.300,00
7. kapital-transferentziaik	12.085.734,00
8. Finantza-aktiboak	0,00
9. Finantza-pasiboak	1.646.400,00
Guztira	66.414.434,00

7.3. Udal-sarrerren aurreikuspen zehaztuta

50. taula: Udal-sarrerren aurreikuspen zehaztuta: Sarrera arruntak

Kontusaila	Azalpena	Zenbatekoa eurotan
ZUZENEKO ZERGAK		
112.01	Landa-ondasun higiezinak	8.757,00
112.02	Hiri-ondasun higiezinak	52.189.821,00
113.01	Ibilgailuak	10.913.956,00
114.01	Hiri-lurren balio-gehikuntza	10.370.850,00
130.01	Jarduera ekonomikoen gaineko zerga	11.071.186,00
GUZTIRA		84.554.570,00
ZEHARKAKO ZERGAK		
282.01	Eraikuntzak, instalazioak eta obrak	8.000.000,00
GUZTIRA		8.000.000,00
TASAK ETA BESTE ZENBAIT SARRERA		
310.01	Zaborrak	20.448.583,00
310.02	Estolderia	12.677.174,00
310.04.01	Arriskutsuak izan daitezkeen animaliak izateko lizentziak	1.991,00
310.04.03	Udaltzaingoaren txostenak	53.749,00
310.04.04	Suhiltzaileen txostenak	2.205,00
310.04.06	Digitalizazio tasa	5.866,00
310.05	Ibilgailuak galtzadatik kentzea	575.892,00
310.09	Ura	9.894.862,00
310.16	Artikutzako zerbitzuak	5.766,00
310.99	Estupefazianteak kontrolatzeko analisiak	6.423,00
311.01	Lokaletako jarduera lizentziak	149.035,00
311.02	Autotaxien lizentziak	70.000,00
312.01	Hirigintzako lizentziak	197.762,00
312.99.02	Kartografiaren eta aireko argazkien zerbitzuak	22.475,00
320.01	TAO	8.066.125,00
320.04.01	Erabilpen publikoaren aprobetxamendua	450.000,00
320.04.02	Hondartzak	603.155,00
321.03.01	Obregatik okupazioa	1.700.000,00
321.04	Mahaiak eta aulkiak	2.078.987,00
321.09.01	Zorupearen okupazioa	2.600.000,00
321.09.02	Zorupearen okupazioa (Telefonia Konpaniak)	117.000,00
322.01	Ibilgailuen sarrera	490.682,00
340.01	Aterpetxeak	688.439,00
340.02	Euskara	162.998,00
340.03	Wiesbaden ikasle-trukea	1.365,00
340.04	Donostia Arena	50.000,00
340.05	Ezkontza zibilen ospakizuna	16.000,00
340.06	Baratza publikoak	4.500,00

50. taula: Udal-sarrerren aurreikuspen zehaztuta: Sarrera arruntak

Kontusaila	Azalpena	Zenbatekoa eurotan
340.07	Aste Santua Hautxokoak	5.609,00
361.01	Kontribuzioak	1.071.231,00
380.02	Aseguru-etxeen diru-itzulerak	448.637,00
380.03	Beste hainbat itzulera	37.000,00
391.01	Trafiko isunak	3.000.000,00
391.02	Hainbat isun	400.000,00
391.03	Hirigintzako isunak	400.000,00
392.01	Premiazko errekaruak	500.000,00
393.01	Berandutza-interesak	300.000,00
396.01	Telefono-konpainiak	758.174,00
399.01	Ezusteak	500.000,00
399.02	Aparkalekuak mantentze diru sarrerak	134.020,00
399.04	Donostia Arena aparkalekua	33.000,00
	GUZTIRA	68.728.705,00
	TRANSFERENTZIA ARRUNTAK	
400.01	Hitzartu gabeko zergetan parte hartzea	250.103,00
400.02	Estatuaren diru - laguntzak	5.300.000,00
410	Eusko Jaurlaritzaren diru-laguntzak	4.966.761,00
410.01	Easoko gelen kofinanziazioa	108.423,00
410.02	Pobreziaren aurkako plana (GLL)	2.722.400,00
410.03	Inmigrazio plana	69.000,00
410.05	KIUB	51.561,00
410.06	Droga-menpekotasunak	115.377,00
410.07	Transporte	1.900.000,00
420.01	Hitzartutako zergetan parte hartzea	178.771.709,00
420	Foru Aldundiaren diru-laguntzak	4.472.965,00
420.99.01	Su hitzalketa	1.750.000,00
420.99.02	Etxez Etxeko Laguntza	2.258.383,00
420.99.03	Hondartzak: sorospena	32.000,00
420.99.04	Hondartzak: garbiketa	150.000,00
420.99.05	Euskara	46.350,00
420.99.06	Gazteria	26.419,00
420.99.07	IZLE kalitate jarraipena	80.000,00
420.99.08	Zaintzak gertu II	129.813,00
	GUZTIRA	193.761.538,00
	ONDARE-SARRERAK	
531.01	Udal enpresen mozkinetako partaidetza	400.000,00
532.01	Beste enpresa batzuren mozkinetako partaidetza	185.362,00
540.01	Finken errentamendua	1.033.921,00
550.01	Emakidak	3.392.051,00
560.01	Gordailuen interesak	800.000,00
	GUZTIRA	5.811.334,00
	Sarrera arruntak guztira	360.856.147,00

51. taula: Udal-sarrerren aurreikuspen zehaztuta: Kapital-sarrerak

Kontusaila	Azalpena	Zenbatekoa eurotan
INBERTSIO ERREALEN BESTERENGANATZEA		
603	Lursailen salmenta	45 598 557,00
	Bizitoki-lursailak Infernuan	7 627 092,00
	Industri-lursaila Eskuzaitzetan	4 000 000,00
	Bizitoki-lursailak Illarran	12 618 665,00
	Bizitoki-lursailak Lorategi hirian	5 102 800,00
	Bizitoki-lursailak Amara kalea	7 500 000,00
	Industri-lursaila Belartza	3 750 000,00
	Azalera-eskubideen lurzoruak	5 000 000,00
614	Gainerako inbertsio errealeen salmenta	623 288,00
	Kale garbiketako inbertsioen salmenta	623 288,00
650	Hirigintza-kuotak direla-eta diru-ekarpenak	2 460 455,00
	Lorategi Hiria	2 460 455,00
651	Eraikigarritasun haztatuaren igoyeraren partaidetza	
	Participación incremento edificabilidad ponderada	3 000 000,00
	Lokalen eraldaketa, etxebizitzaren banatzea, etab	1 000 000,00
	%15eko monetarizazioa	2 000 000,00
	GUZTIRA	51 682 300,00
KAPITAL-TRANSFERENTZIAK		
700	Estatuaren administrazio orokorrarenak	3 798 528,00
	Next Generation: Donostia ElectriZEN	3 798 528,00
710	EAE-ren diru-ekarpena	4 368 261,00
	Next Generation: Sostenibilidad Turística	410 000,00
	Altzako hiri-berroneratzea	3 087 901,00
	BEI	870 360,00
733	Udalaren diru ekarpena	2 104 467,00
	Dbus: Donostia ElectriZEN	2 104 467,00
	GUZTIRA	10 271 256,00
Kapital-sarrera guztira		61.953.556,00

7.4. Gastuen aurreikuspena azpifuntzioka

52. taula: Gastuen programa taldeen laburpena (finkatua)

PROGRAMA TALDEA	1. KAPITULUA	2. KAPITULUA	3. KAPITULUA	4. KAPITULUA	5. KAPITULUA	6. KAPITULUA	7. KAPITULUA	8. KAPITULUA	9. KAPITULUA	Guztira	%
Segurtasuna eta ordena publikoa	27.020.420,00	1.627.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.042,00	0,00	0,00	28.717.029,00	5,92
Zirkulazioaren eta aparkalekuen antolamendua	320.514,00	6.304.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.705,00	0,00	0,00	6.860.464,00	1,42
Hiri-mugikortasuna	7.515.271,00	2.891.857,00	0,00	9.240,00	0,00	2.507.794,00	0,00	0,00	0,00	12.924.162,00	2,67
Babes-zibila	242.797,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	287.797,00	0,06
Prebentzio eta su-hitzele zerbitzua eta sorospena	9.050.709,00	599.240,00	0,00	0,00	0,00	1.253.000,00	0,00	0,00	0,00	10.902.949,00	2,25
Hirigintza: plangintza, kudeaketa, exekuzioa eta hirigintza-diziplina	4.446.940,00	286.301,00	0,00	0,00	0,00	5.376.892,00	5.425.792,00	0,00	0,00	15.535.925,00	3,2
Etxebizitza	2.388.000,00	4.000.852,00	2.203.000,00	0,00	0,00	6.583.400,00	3.250.000,00	0,00	5.757.000,00	24.182.252,00	4,99
Bide publikoak	1.180.219,00	5.046.667,00	0,00	0,00	0,00	3.559.836,00	0,00	0,00	0,00	9.786.722,00	2,02
Estolderia	137.532,00	4.090.594,00	0,00	0,00	0,00	71.789,00	0,00	0,00	0,00	4.299.915,00	0,89
Edateko uraren etxezko hornikuntza	1.637.993,00	2.155.992,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	4.393.985,00	0,91
Hondakinak batu, kudeatu eta tratatzea	237.849,00	8.277.899,00	0,00	14.724.187,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	23.339.935,00	4,81
Bideak garbitzea	221.299,00	15.394.178,00	0,00	0,00	0,00	623.288,00	0,00	0,00	0,00	16.238.765,00	3,35
Hilerrria eta hiletaz-zerbitzuak	684.934,00	569.181,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	173.695,00	0,00	1.967.810,00	0,41
Kale-argiteria	0,00	5.517.348,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	5.577.348,00	1,15
Hondakin-uren ebakuzioa eta tratamendua	0,00	7.645.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.645.659,00	1,58
Ingurumenaren administrazio orokorra	455.484,00	33.286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.770,00	0,1
Parkeak eta lorategiak	738.516,00	6.854.740,00	0,00	0,00	0,00	1.390.000,00	0,00	0,00	0,00	8.983.256,00	1,85
Ingurumenaren babesa eta hobekuntza	1.729.341,00	797.080,00	0,00	779.121,00	0,00	350.081,00	0,00	0,00	0,00	3.655.623,00	0,75
Hondartzak	117.077,00	3.177.934,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	3.445.011,00	0,71
Erretiro pentsioak	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0
Aldetz aurretik erretiratzeko sariak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Gizarte zerbitzuen artoko administrazio orokorra	5.268.718,00	799.804,00	0,00	2.202.250,00	0,00	8.470,00	0,00	0,00	0,00	8.279.242,00	1,71
Lehen mailako gizarte - laguntza	3.520.356,00	19.670.319,00	0,00	5.514.378,00	0,00	553.889,00	0,00	0,00	0,00	29.258.942,00	6,04
Osasungarritasun publikoaren babesa	736.431,00	1.461.802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.198.233,00	0,45
Ospitaleak, laguntza-zerbitzuak eta osasun-zentroak	0,00	710.607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491.579,00	0,00	1.202.186,00	0,25
Hezkuntzaren artoko administrazio orokorra	323.162,00	11.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.192,00	0,07
Haur eta lehen hezkuntzako ikasketekin eta hezkuntza bereziko funtzionamendua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Hezkuntzako zerbitzu osagarriak	5.213.261,00	627.560,00	1.000,00	130.329,00	0,00	101.000,00	0,00	0,00	0,00	6.073.150,00	1,25
Herritarren bizikidetzaz sustatzea	419.797,00	426.972,00	0,00	186.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033.439,00	0,21
Kulturaren artoko administrazio orokorra	15.084.611,00	16.374.743,00	0,00	734.953,00	0,00	930.000,00	0,00	1.500,00	0,00	33.125.807,00	6,83
Liburutegiak eta agiritegiak	175.981,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.481,00	0,04
Kultura-ekipamenduak eta museoak	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00	0,00	0,00	7.260,00	0,00	1.757.260,00	0,36
Kulturaren sustapena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Euskara	1.184.753,00	1.047.685,00	0,00	807.203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.039.641,00	0,63
Astaldia betetzeko instalazioak	552.591,00	2.458.948,00	0,00	861.057,00	0,00	1.100.500,00	0,00	0,00	0,00	4.973.096,00	1,03
Kirolaren artoko administrazio orokorra	3.305.321,00	1.155.899,00	25.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	0,00	0,00	0,00	6.336.220,00	1,31
Kirola sustatzea eta bultzatzea	0,00	2.224.628,00	0,00	1.403.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.628.128,00	0,75
Kirol instalazioak	2.645.832,00	12.095.539,00	0,00	0,00	0,00	4.669.029,00	0,00	337.843,00	0,00	19.748.243,00	4,07
Merkataritza	0,00	4.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.550,00	0

52. taula: Gastuen programa taldeen laburpena (finkatua)

PROGRAMA TALDEA	1. KAPITULUA	2. KAPITULUA	3. KAPITULUA	4. KAPITULUA	5. KAPITULUA	6. KAPITULUA	7. KAPITULUA	8. KAPITULUA	9. KAPITULUA	Guztira	%
Informazio turistikoa eta turismoaren sustapena	2.659.809,00	2.435.386,00	2.275,00	0,00	0,00	533.800,00	0,00	0,00	0,00	5.631.270,00	1,16
Enpresa-garapena	3.509.325,00	7.515.261,00	345.149,00	4.047.275,00	0,00	2.997.504,00	8.560,00	0,00	336.884,00	18.759.958,00	3,87
Administración general del transporte											
Aspiegituren arloko administrazio orokorra	3.602.580,00	414.404,00	0,00	0,00	0,00	7.518.932,00	0,00	0,00	0,00	11.535.916,00	2,38
Baliabide hidraulikoak	0,00	5.066.409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.066.409,00	1,05
Kontsumitzaile eta erabiltzaileen babesa	0,00	121.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.370,00	0,03
Gobernu organoak	4.679.030,00	781.995,00	0,00	620.000,00	0,00	250.000,00	1.242.037,00	0,00	0,00	7.573.062,00	1,56
Administrazio orokorra	15.363.296,00	8.433.569,00	250,00	115.000,00	0,00	2.966.153,00	0,00	0,00	0,00	26.878.268,00	5,54
Oinarritako informazioa eta informazio estatistikoa	401.965,00	324.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.965,00	0,15
Herritarren parte-hartzea	391.080,00	247.700,00	0,00	593.074,00	0,00	2.048.968,00	291.174,00	0,00	0,00	3.571.996,00	0,74
Herritarrenganako arreta	2.681.181,00	111.053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.792.234,00	0,58
Ustekabeak eta sailkatu gabeko funtzioak	0,00	40.000,00	0,00	0,00	880.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920.181,00	0,19
Politika ekonomikoa	2.798.585,00	1.359.642,00	0,00	0,00	0,00	1.064.756,00	40.000,00	0,00	0,00	5.262.983,00	1,09
Tributu-sistemaren kudeaketa	3.963.034,00	130.954,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.118.988,00	0,85
Zor publikoa	0,00	0,00	4.156.439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.028.126,00	11.184.565,00	2,31
	175.857.893,00	178.187.808,00	6.793.113,00	36.746.019,00	880.181,00	60.993.771,00	10.264.938,00	1.093.733,00	13.929.670,00	484.747.126,00	100

7.5. Gastu arrunten aurreikuspena programa taldeka

53. taula: Gastu arrunten programa taldeen laburpena (finkatua)

Programa-taldea	1. kapitulua	2. kapitulua	3. kapitulua	4. kapitulua	5. kapitulua	9. kapitulua	Guztira	%
Segurtasuna eta ordena publikoa	27.020.420,00	1.627.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.647.987,00	6,95
Zirkulazioaren eta aparkalekuen antolamendua	320.514,00	6.304.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.624.759,00	1,61
Hiri-mugikortasuna	7.515.271,00	2.891.857,00	0,00	9.240,00	0,00	0,00	10.416.368,00	2,53
Babes-zibila	242.797,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.797,00	0,06
Prebentzio eta su-hitzaile zerbitzua eta sorospena	9.050.709,00	599.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.649.949,00	2,34
Hirigintza: plangintza, kudeaketa, exekuzioa eta hirigintza-diziplina	4.446.940,00	286.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.733.241,00	1,15
Etebizitza	2.388.000,00	4.000.852,00	2.203.000,00	0,00	0,00	5.757.000,00	14.348.852,00	3,48
Bide publikoak	1.180.219,00	5.046.667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.226.886,00	1,51
Estolderia	137.532,00	4.090.594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.228.126,00	1,03
Edateko uraren etxeko hornikuntza	1.637.993,00	2.155.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.793.985,00	0,92
Hondakinak batu, kudeatu eta tratatzea	237.849,00	8.277.899,00	0,00	14.724.187,00	0,00	0,00	23.239.935,00	5,64
Bideak garbitzea	221.299,00	15.394.178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.615.477,00	3,79
Hilerria eta hileta-zerbitzuak	684.934,00	559.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244.115,00	0,3
Kale-argiteria	0,00	5.517.348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.517.348,00	1,34
Hondakin-uren ebakuzioa eta tratamendua	0,00	7.665.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.665.659,00	1,86
Ingurumenaren administrazio orokorra	455.484,00	33.286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.770,00	0,12
Parkeak eta lorategiak	738.516,00	6.854.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.593.256,00	1,84
Ingurumenaren babesa eta hobekuntza	1.729.341,00	797.080,00	0,00	779.121,00	0,00	0,00	3.305.542,00	0,8
Hondartzak	117.077,00	3.177.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.295.011,00	0,8
Erretiro pentsioak	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0
Aldez aurretik erretiratzeko sariak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Gizarte zerbitzuen arloko administrazio orokorra	5.268.718,00	799.804,00	0,00	2.202.250,00	0,00	0,00	8.270.772,00	2,01
Lehen mailako gizarte -laguntza	3.520.356,00	19.670.319,00	0,00	5.514.378,00	0,00	0,00	28.705.053,00	6,96
Osasungarritasun publikoaren babesa	736.431,00	1.461.802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.198.233,00	0,53
Ospitaleak, laguntza-zerbitzuak eta Osasun-zentroak	0,00	710.607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.607,00	0,17
Hezkuntzaren arloko administrazio orokorra	323.162,00	11.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.192,00	0,08
Haur eta lehen hezkuntzako ikastetxeen eta hezkuntza bereziko funtzionamendua								
Hezkuntzako zerbitzu osagarriak	5.213.261,00	627.560,00	1.000,00	130.329,00	0,00	0,00	5.972.150,00	1,45
Herritarren bizikidetzaren sustatzea	419.797,00	426.972,00	0,00	186.670,00	0,00	0,00	1.033.439,00	0,25
Kulturaren arloko administrazio orokorra	15.084.611,00	16.374.743,00	0,00	734.953,00	0,00	0,00	32.194.307,00	7,81
Liburutegiak eta agiritegiak	175.981,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.481,00	0,04
Kultura-ekipamenduak eta museoak	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,42
Kulturaren sustapena	666.472,00	141.650,00	0,00	1.947.100,00	0,00	0,00	2.755.222,00	0,67
Euskara	1.184.753,00	1.047.685,00	0,00	807.203,00	0,00	0,00	3.039.641,00	0,74
Astaldia betetzeko instalazioak	552.591,00	2.458.948,00	0,00	861.057,00	0,00	0,00	3.872.596,00	0,94
Kirolaren arloko administrazio orokorra	3.305.321,00	1.155.899,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	4.486.220,00	1,09
Kirola sustatzea eta bultzatzea	0,00	2.224.628,00	0,00	1.403.500,00	0,00	0,00	3.628.128,00	0,88
Kirol instalazioak	2.645.832,00	12.095.539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.741.371,00	3,57
Merkataritza	0,00	4.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.550,00	0
Informazio turistikoa eta turismoaren sustapena	2.659.809,00	2.435.386,00	2.275,00	0,00	0,00	0,00	5.097.470,00	1,24
Enpresa-garapena	3.509.325,00	7.515.261,00	345.149,00	4.047.275,00	0,00	336.884,00	15.753.894,00	3,82

53. taula: Gastu arrunten programa taldeen laburpena (finkatua)

Programa-taldea	1. kapitulua	2. kapitulua	3. kapitulua	4. kapitulua	5. kapitulua	9. kapitulua	Guztira	%
Garraioaren arloko administrazio orokorra	0,00	0,00	0,00	282.682,00	0,00	0,00	282.682,00	0,07
Bidaiarien garraioa	36.598.252,00	10.559.778,00	35.000,00	38.000,00	0,00	807.660,00	48.038.690,00	11,65
Azpiegituren arloko administrazio orokorra	3.602.580,00	414.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.016.984,00	0,97
Baliabide hidraulikoak	0,00	5.066.409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.066.409,00	1,23
Kontsumitzaile eta erabiltzaileen babesa	0,00	121.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.370,00	0,03
Gobernu organoak	4.679.030,00	781.995,00	0,00	620.000,00	0,00	0,00	6.081.025,00	1,47
Administrazio orokorra	15.363.296,00	8.433.569,00	250,00	115.000,00	0,00	0,00	23.912.115,00	5,8
Dinarrizko informazioa eta informazio estatistikoa	401.965,00	324.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.965,00	0,18
Herritarren parte-hartzea	391.080,00	247.700,00	0,00	593.074,00	0,00	0,00	1.231.854,00	0,3
Herritarrenganako arreta	2.681.181,00	111.053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.792.234,00	0,68
Ustekabekoak eta sailkatu gabeko funtzioak	0,00	40.000,00	0,00	0,00	880.181,00	0,00	920.181,00	0,22
Politika ekonomikoa	2.798.585,00	1.359.642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.158.227,00	1,01
Tributu-sistemaren kudeaketa	3.963.034,00	130.954,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	4.118.988,00	1
Zor publikoa	0,00	0,00	4.156.439,00	0,00	0,00	7.028.126,00	11.184.565,00	2,71
GUZTIRA	175.857.893,00	178.187.808,00	6.793.113,00	36.746.019,00	880.181,00	13.929.670,00	412.394.684,00	100

7.6. Kapital-gastuen aurreikuspena programa taldeka

54. taula: Kapital-gastuen programa taldeen laburpena (finkatua)

Programa taldea	6. kapitulua	7. kapitulua	8. kapitulua	Guztira	%
Segurtasuna eta ordena publikoa	69.042,00	0,00	0,00	69.042,00	0,10
Zirkulazioaren eta aparkalekuen antolamendua	235.705,00	0,00	0,00	235.705,00	0,33
Hiri-mugikortasuna	2.507.794,00	0,00	0,00	2.507.794,00	3,47
Babes-zibila	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,03
Prebentzio eta su-hitzaile zerbitzua eta sorospena	1.253.000,00	0,00	0,00	1.253.000,00	1,73
Hirigintza: plangintza, kudeaketa, exekuzioa eta hirigintza-diziplina	5.376.892,00	5.425.792,00	0,00	10.802.684,00	14,93
Etxebizitza	6.583.400,00	3.250.000,00	0,00	9.833.400,00	13,59
Bide publikoak	3.559.836,00	0,00	0,00	3.559.836,00	4,92
Estolderia	71.789,00	0,00	0,00	71.789,00	0,10
Edateko uraren etxez etxeko hornikuntza	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,83
Hondakinak batu, kudeatu eta tratatzea	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,14
Bideak garbitzea	623.288,00	0,00	0,00	623.288,00	0,86
Hilerrria eta hileta-zerbitzuak	550.000,00	0,00	173.695,00	723.695,00	1,00
Kale-argiteria	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,08
Hondakin-uren ebakuazioa eta tratamendua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingurumenaren administrazio orokorra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parkeak eta lorategiak	1.390.000,00	0,00	0,00	1.390.000,00	1,92
Ingurumenaren babesa eta hobekuntza	350.081,00	0,00	0,00	350.081,00	0,48
Hondartzak	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,21

54. taula: Kapital-gastuen programa taldeen laburpena (finkatua)

Programa taldea	6. kapitulua	7. kapitulua	8. kapitulua	Guztira	%
Erretiro pentsioak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aldez aurretik erretiratzeko sariak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gizarte zerbitzuen arloko administrazio orokorra	8.470,00	0,00	0,00	8.470,00	0,01
Lehen mailako gizarte – laguntza	553.889,00	0,00	0,00	553.889,00	0,77
Osasungarritasun publikoaren babesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ospitaleak, laguntza-zerbitzuak eta Osasun-zentroak	0,00	0,00	491.579,00	491.579,00	0,68
Hezkuntzaren arloko administrazio orokorra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haur eta lehen hezkuntzako ikastetxeen eta hezkuntza bereziko funtzionamendua	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,97
Hezkuntzako zerbitzu osagarriak	101.000,00	0,00	0,00	101.000,00	0,14
Herritarren bizikidetzaren sustatzea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturaren arloko administrazio orokorra	930.000,00	0,00	1.500,00	931.500,00	1,29
Liburutegiak eta agiritegiak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kultura-ekipamenduak eta museoak	0,00	7.260,00	0,00	7.260,00	0,01
Kulturaren sustapena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Euskara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Astaldia betetzeko instalazioak	1.100.500,00	0,00	0,00	1.100.500,00	1,52
Kirolaren arloko administrazio orokorra	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	2,56
Kirola sustatzea eta bultzatzea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirol instalazioak	4.669.029,00	0,00	337.843,00	5.006.872,00	6,92
Merkataritza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informazio turistikoa eta turismoaren sustapena	533.800,00	0,00	0,00	533.800,00	0,74
Enpresa-garapena	2.997.504,00	8.560,00	0,00	3.006.064,00	4,15
Garraioaren arloko administrazio orokorra	0,00	115,00	0,00	115,00	0,00
Bidaiarien garraioa	10.199.943,00	0,00	89.116,00	10.289.059,00	14,22
Azpiegituren arloko administrazio orokorra	7.518.932,00	0,00	0,00	7.518.932,00	10,39
Baliabide hidraulikoak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kontsumitzaile eta erabiltzaileen babesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gobernu organoak	250.000,00	1.242.037,00	0,00	1.492.037,00	2,06
Administrazio orokorra	2.966.153,00	0,00	0,00	2.966.153,00	4,10
Oinarrizko informazioa eta informazio estatistikoa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Herritarren parte-hartzea	2.048.968,00	291.174,00	0,00	2.340.142,00	3,23
Herritarrenganako arreta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ustekabekoak eta sailkatu gabeko funtzioak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Politika ekonomikoa	1.064.756,00	40.000,00	0,00	1.104.756,00	1,53
Tributu-sistemaren kudeaketa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zor publikoa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GUZTIRA	60.993.71,00	10.264.938,00	1.093.733,00	72.352.442,00	100,00

8. Eranskinak

8.1. Organukako sailkapena

55. taula: Organukako sailkapena

Kodea	Organua
Ordezkaritza	
1	Alkatetza
2	Kultura, Euskara eta Turismo
3	Hirigintza plangintza eta Etxebizitza
4	Mugikortasuna eta Garraio jasangarria
5	Hiri Mantentze eta Zerbitzuak
6	Kirola eta bizitza osasuntsua
7	Gizarte zerbitzuak, Ekintza komunitarioa eta Auzoak
8	Gobernantza irekia, digital eta kolaboratiboa
9	Segurtasun, Suhiltzaile eta Herri babesa
10	Pertsonak, Ekonomia eta Aurrekontua Kudeatzea
11	Idazkaritza Orokorra
12	Aniztasuna, Inklusioa eta Berdintasuna
13	Zeharkako zerbitzuen koordinazioa
14	Ekologia eta Hiri Proiektuak
15	Ekonomia eta Tokiko Enplegua
99	Sarrerak
Atalak: Udal-arloak	
1	Alkatetza
2	Udal Talde Politikoak
3	Zeharkako zerbitzuak
4	Ekonomi Garapena eta Enplegua
5	Pertsonak
6	Lege-arloa
7	Ekonomi eta Finantza-arloa
8	Udaltzaingoa
9	Prebentzioa, Su-itxalketa eta Salbamenduak
10	Mugikortasuna
11	Proiektu eta Obrak
12	Gizarte Ongizatea
14	Hirigintza
15	Ingurumena
16	Hiri Mantentzea
17	Hezkuntza eta Gizarte Sustapena
18	Lehendakaritza
19	Euskara

55. taula: Organukako sailkapena

Kodea	Organua
50	Kultur-arloa
51	Kirol-arloa
52	Turismo-arloa
53	Informatika
00	Sarrerak

8.2. Programakako sailkapena

56. taula: Programakako sailkapena

Kodea	Programa
010	Gobernu Organoak
011	Donostia Lagunkoia
020	Udal Talde Politikoak
030	Hiri proiektua
040	Komunikazioak
050	Kultura: Zuzendaritza eta Administrazioa
051	Tabakalera
052	Kultura: Sustatzea eta Bultzatzea
060	Euskara
070	Etxebizitza
071	Eraikuntzen Birgaitzea
080	Hirigintza
090	Tributu-Sistemaren Kudeaketa
091	Kudeaketa Ekonomikoa
100	Herri Zorra
110	Ezustekoak
120	Proiektu eta Obrak
130	Hiri-Mantentze eta -Zerbitzuak: Zuzendaritza eta Administrazioa
140	Bide eta Etxaurreen Garbiketa
150	Hiriko hondakin soliden bilketa
151	Hondakinen Kudeaketa: San Marko
152	Hondakinen Tratatzea: San Marko
160	Parke eta Lorategiak
170	Herri-Argiteria
180	Bide Publikoak
181	Eskailerak, Arrapalak eta Igogailuak
182	Zolaketa eta Asfaltatzea
190	Ibilgailuak
200	Eraikinak
210	Artikutza
220	Ura eta Saneamendua: Zuzendaritza eta Administrazioa

56. taula: Programakako sailkapena

Kodea	Programa
230	Ura
231	Uraren Hornikuntza: Añarbe
240	Saneamendua
241	Saneamendua eta Arazketa: Añarbe
250	Azokak
260	Hondartzak
270	Komunak
280	Kirolak: Zuzendaritza eta Administrazioa
281	Kirol Instalakuntzak
290	Ekonomi Garapena
300	Turismoa
310	Gizarte Ongizatea: Zuzendaritza eta Administrazioa
320	Adineko Pertsonen Sustapena
321	Zahar Etxeak
330	Etxez Etxeko Laguntza
340	Adin Txikikoen Prebentzioa eta Familia
350	Gizarte Zerbitzuen Zentroak
360	Gizarte Abegi Etxea
370	Apartamentu Tutelatuak
371	Adinekoen Egoitzak
380	Gizarteratzea
381	Gizarte Larrialdietarako Laguntzak
390	Lankidetzeta eta Garapenarako Heziketa
400	Zirkulazioaren eta Aparkamenduaren Antolamendua
401	Hiri-mugikortasuna
410	Bidaiarien Taldekako Hiri-Garraioa
411	Beste Bidaiarien Garraioa
412	Mugikortasun Bertikala
413	Garraioaren Arloko Administrazio Orokorra
420	Lehendakaritza
421	Herritarrenganako Arreta
422	Udaleko informazio unitatea
423	Agiritegia
450	Herritarren Parte-Hartzea
451	Ekialdeko distritua
460	Giza Eskubideak
470	Osasun Publikoa eta Animalien Ongizatea
480	Osasun sustapena
490	Sorospen Etxea
500	Kontsumitzailearen Informaziorako Udal Bulegoa
510	Iraunkortasuna
511	Hiriguneetako Hots-, Argi- eta Atmosfera-Kutsaduraren aurkako babesa
520	Kristina Enea

56. taula: Programakako sailkapena

Kodea	Programa
530	Berdintasuna
540	Gazteria
550	Aterpetxeak: Zuzendaritza eta Administrazioa
560	La Sirena aterpetxea
570	Uliako aterpetxea
580	Hezkuntza: Zuzendaritza eta Administrazioa
581	Heziketarako Programak
582	Hezkuntzako Ikastetxeen Funtzionamendua
600	Udaltzaingoa
610	Prebentzioa eta Su-Hitzaltze Zerbitzua eta Sorospena
611	Herri Babesa
620	Idazkaritza Nagusia eta Lege Zerbitzuak
621	Hauteskundeak
630	Giza baliabideak: Zuzendaritza eta Administrazioa
631	Aldez Aurretik Erretiratzeko Sariak
640	Klase Pasiboak
650	Barne Zerbitzu Orokorrak
660	Itzulpen Bulegoa
670	Informatika
690	Udalaren Musika eta Dantza Eskola
700	Kultur aniztasuna
710	Ingurugiroa: Zuzendaritza eta Administrazioa
720	Ekipamendu plana
730	Zeharkako zerbitzuen koordinazioa
740	Turismo-sektorearen jasangarritasuna eta modernizazioa
750	Electrizen
751	Zaintza Gertu 2 programa
990	Sarrerren Kudeaketa eta Bilketa