

# **2014ko KONTU OROKORRA**

ZUMAIAKO UDALA

# **CUENTA GENERAL 2014**

**AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA**

## AURKIBIDEA

## INDICE:

### UDALA

- Memoria -
- Egoera-balantzea -
- Galdu-Irabazien Kontua -
- Kontuen balantzea -
- Aurrekontuaren likidazioa -

### SAN JUAN EGOITZA

- Memoria -
- Egoera-balantzea -
- Galdu-Irabazien Kontua -
- Kontuen balantzea -
- Aurrekontuaren likidazioa -

### MUSIKA PATRONATOA

- Memoria -
- Egoera-balantzea -
- Galdu-Irabazien Kontua -
- Kontuen balantzea -
- Aurrekontuaren likidazioa -

### KIROL PATRONATOA

- Memoria -
- Egoera-balantzea -
- Galdu-Irabazien Kontua -
- Kontuen balantzea -
- Aurrekontuaren likidazioa -

### ZUMAIA LANTZEN E.A.

- Aurrekontuaren likidazioa -
- Egoera Balantzea -
- Galdu Irabazien Kontua -
- Memoria -
- Ondaren garbian izandako aldaketen egoera balantzea

### EGONKORTASUNEKO TXOSTENA

### AYUNTAMIENTO:

- Memoria
- Balance de Situación
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Balance de cuentas
- Liquidación del Presupuesto.

### SAN JUAN EGOITZA:

- Memoria
- Balance de Situación
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Balance de cuentas
- Liquidación del Presupuesto

### MUSIKA PATRONATOA:

- Memoria
- Balance de Situación
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Balance de cuentas
- Liquidación del Presupuesto

### KIROL PATRONATOA

- Memoria
- Balance de Situación
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Balance de cuentas
- Liquidación del Presupuesto

### ZUMAIA LANTZEN S.A.:

- Liquidación del Presupuesto.
- Balance de Situación
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Memoria
- Estado de cambios en el patrimonio neto

### INFORME SOBRE ESTABILIDAD





# **ZUMAIAKO UDALA**



**ZUMAIKO UDALA**

**2014KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO URTEKO  
EKITALDIARI DAGOKION MEMORIA**

**AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA**

**MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL  
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

## ZUMAIAKO UDALA

### 2014KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO URTEKO EKITALDIARI DAGOKION MEMORIA

#### (1) Erakundearen jarduera

Zumaiako Udala —aurrerantzean, Udala— Administraziooko toki-erakundea da, oinarritzko alderdietan Toki-araubidearen oinarriak arautzen dituen 7/1985 Legeak zuzentzen duena. Lege horretako 25. eta 26. artikuluetan, udalek dituzten eskumen eta ematen dituzten zerbitzu batzuk zehazten dira, aipagarrienak hauek: segurtasuna, garbiketa-zerbitzua, suteak itzaltzea, ur-hornidura, saneamendu-sarea, herriko argiteria, hirigintza-alorra, kultura- eta kirol-jarduerak, etab.

Zerbitzu horiek, batez ere, hauekin finantzatzen dira:

- Udal-zergak
- Tasa eta prezio publikoak, aipatutako zerbitzu batzuk finantzatzen dituztenak.
- Partaidetza, zerga itundu eta ez-itunduetan
- Ondare-sarrerak
- Diru-laguntzak
- Epe luzerako maileguak

Zerbitzuak zuzenean edo zeharka eman ditzakete udalek. Kudeaketa zuzena Udalak berak egin dezake, edo bestela, beste erakunde batzuk era ditzake kudeaketa hori gauzatzeko: toki-erakunde autonomoak, udal-sozietate anonimoak, mankomunitateak eta partzuergoak, Zumaiako Udalak hurrengo erakundeetan hartzen duen parte:

#### **Erakunde autonomoak:**

- a) **San Juan Egoitza:** 2015eko maiatzaren 11ko datarekin, eta 2014IHHO0015 espediente zenbakiarekin hitzarmen bat sinatu zen Zumaiako udalaren, “San Juan Egoitza” erakunde autonomoaren, eta Gipuzkoako Foru Aldundiaren artean. Bertan, Udalerriko Pertsona Nagusientzako “San Juan Egoitza”, Gipuzkoako Foru Aldundiak kudeatua izatera pasako dela zehazten da, 2015eko abenduaren 31a baino lehen.
- b) **Musika Patronatua:** langilerik gabe atxikitutako erakunde autonomo bat da gaur egun
- c) **Kirol Patronatua:** bi langile dauzkan erakunde autonomoa bat da.

## AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA

### MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

#### (1) Actividad del ente

Ayuntamiento de Zumaia —en adelante, el Ayuntamiento— es una entidad local de la Administración, regida en sus aspectos básicos por la Ley 7/1985 Reguladora de las Bases de Régimen Local. Los artículos 25 y 26 de la citada Ley definen algunas de las competencias o servicios públicos que prestan los ayuntamientos, entre los cuales cabe citar: seguridad, servicio de limpieza, extinción de incendios, abastecimiento de agua, red de saneamiento, alumbrado público, disciplina urbanística, actividades culturales y deportivas, etc.

Estos servicios son financiados básicamente con:

- Impuestos municipales
- Tasas y precios públicos, que financian específicamente algunos de los servicios citados
- Participación en Impuestos concertados y no concertados
- Ingresos patrimoniales
- Subvenciones
- Préstamos a Largo Plazo

Los servicios pueden ser prestados de manera directa o indirecta por los ayuntamientos. La gestión directa puede desarrollarse por el propio Ayuntamiento o bien mediante la creación de organismos autónomos locales, sociedades anónimas municipales, mancomunidades y consorcios, participando el Ayuntamiento de Zumaia en las siguientes entidades:

#### **Organismos autónomos:**

a) **Residencia de San Juan:** Con fecha 11 de mayo de 2015 y con número de expediente 2014IHHO0015 se firmó un convenio entre el Ayuntamiento de Zumaia, el organismo autónomo “Residencia San Juan” y la Diputación Foral de Gipuzkoa. Relativo al traspaso de la gestión del Centro Residencial Municipal para Personas Mayores San Juan, para pasar a ser gestionado por La diputación Foral de Gipuzkoa antes del 31 de diciembre del 2015.

b) **Patronato de Música.** Es un organismo autónomo sin personal adscrito a día de hoy.

c) **Patronato de Deportes.** Es un organismo autónomo con dos trabajadores adscritos a él.

**-Udalaren jabegoko sozietateak (%100ean):**

**Zumaia Lantzen S.A. sozietatea (%100):** 2014ko abenduaren 19an administrazio-kontseiluak ondorengo akordio hartu zuen, likidazio prozesuan sartzea, ondoren desegiteko. Non, azkeneko sozietate hau eskritura publikora altxatu da Idurre Atorrasagasti Gurpegi Zumaiaiko notarioaren aurrean 2015eko martxoaren 12an.

**-Parte hartzen duen beste entitate batzuk:**

- Zumaiaiko Kirol Portua S.A. sozietatea.
- Urola Kostako Udal Elkartea.
- Urkome, Urola Kostako Landa Garapeneko Elkartea
- Gipuzkoako Ur Kontsortzioa.

**(2) Urteko kontuak aurkezteko oinarriak**

**a) Irudi leiala**

Erantsitako urteko kontuak kontabilitate publikoaren printzipioen arabera aurkezten dira; hau da, alderdi adierazgarri guztietan Udalaren ondarearen, finantza-egoeraren eta emaitzen irudi leiala erakusten dute. Urteko kontu horiek prestatzeko, erakundearen kontabilitate-liburuak eta -erregistroak hartu dira oinarri, eta egoki aurkezteko zenbait gauza birsailkatu dira.

2013ko ekitaldiari zegozkion urteko kontuak, 2014ko uztailaren 21eko ez-ohiko Osoko Bilkurak onartu zituen.

2014ko ekitaldiari dagozkion urteko kontuak, berriz, oraindik ez ditu onartu Osoko Bilkurak; nolana ere, ez da espero kontuetan aldaketa garrantzitsurik egotea onarpen horren ondorioz.

**b) Kontabilitate-printzipioak**

Udalak 1993ko urtarrilaren 1ean egin zuen hasierako balantze-egoera, eta horretarako hauek hartu ziren kontuan: data horren aurretik eskuratutako edo eraikitako udal-ibilgetua, orduan epea bete zeuden pasiboak, eta diruzaintzako saldoetatik, 1992ko abenduaren 31n zeuden diruzaintza-gerakineko zordun, eta hartzekodunen saldoak.

1993an, lehendik zegoen ibilgetua egoera-balantzean sartzeko asmoz, udal-ibilgetuen inbentarioa eta balorazioa egiteko eskatu zion Udalak AVASA (Asesores de Valoración de Activos S.A.) enpresari, balorazio-arauek dioten arren

- **Sociedades 100% Propiedad del Ayuntamiento:**

**Sociedad Zumaia Lantzen S.A. (100%).** El 19 de diciembre de 2014 se tomó el acuerdo por el consejo de administración de entrar en proceso de liquidación para su posterior extinción. La cual ha sido elevada a escritura pública ante la Notario Idurre Atorrasagasti Gurpegui de Zumaia el 12 de marzo de 2015.

-Otras entidades en las que participa:

- Sociedad Zumaiako Kirol Portua S.A.
- Mancomunidad Urola Costa.
- Urkome, Asociación de Desarrollo Rural de Urola Costa.
- Consorcio de Aguas de Gipuzkoa.

(2) Bases de presentación de las Cuentas Anuales

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales adjuntas se presentan de acuerdo con principios contables públicos, de forma que expresen, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados del Ayuntamiento. Dichas cuentas anuales se han preparado a partir de los libros y registros de contabilidad de la Entidad e incluyen ciertas reclasificaciones para su adecuada presentación.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2013 fueron aprobadas por el Pleno extraordinario del Ayuntamiento de 21 de julio de 2014.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2014 están pendientes de aprobación por parte del Pleno del Ayuntamiento, si bien no se espera que se produzcan modificaciones de importancia en las mismas como consecuencia de dicha aprobación.

b) Principios contables

El Ayuntamiento constituyó su balance de situación inicial el 1 de enero de 1993 a partir del inmovilizado municipal adquirido o construido con anterioridad a dicha fecha, de los pasivos no vencidos entonces y de los saldos de tesorería, deudores y acreedores del Remanente de Tesorería al 31 de diciembre de 1992.

En 1993, con objeto de incorporar al balance de situación el inmovilizado existente, el Ayuntamiento encargó la realización de un inventario y valoración del inmovilizado municipal a la empresa AVASA (Asesores de Valoración de Activos



ondasun horiek baloratzeko eskuratze-prezioa edo produkzio-kostua erabili behar direla nahitaez. Lan haren arabera, amortizazioen udal-inbentario garbia 1.188 milioikoa zen, gutxi gorabehera, 1993ko abenduaren 31n. 2015eko apirilaren 30ean ospatutako Osoko Bilkurak inbentario berri bat onartu zuen, bertan, udalaren zein bere erakunde autonomoen ondasunak daude sartuta. Inbentario berri horren isla kontablea 2015eko urteko kontuetan egingo da.

(3) Emaitzen banaketa

2014ko ekitaldiaren emaitzen banaketarako proposamen hau aurkeztuko zaio Osoko Bilkurari, onar dezan:

Kontzeptua	Euroak
Ekitaldiaren emaitza, erantsitako galera eta irabazien kontuaren arabera-	1.794.252,54
Hauek banatuko dira:	
Itxitako ekitaldietako emaitza positiboak	1.794.252,54

Behin, kontabilitatea itxi ondoren konturatu gara galera bat dagoela T.S.P.ko epe luzerako balore negoziagarrietan balio-galera bat izan delako 2014an, eta ez dugu kontabilizatu, zenbatekoa 1.991.992,08€-koa da. Beraz, ekitaldian emaitza positiboa izan beharrean, 197.739,54€-ko galera izan beharko genuke. Doiketa hau Zumaia Lantzenen akzioen balio nominalari dagokie, udalaren jabegokoak 2.267.891,53€ dira, baina sozietatearen ondare garbia 275.899,45€-koa da, beraz balio-galeraren ondoriozko galera 1.991.992,08€-koa da. Horregatik, goiko taularen ordeztu, doiketa horren ondoren emaitzak horrela gelditu beharko luke:

Kontzeptua	Euroak
Ekitaldiaren emaitza, erantsitako galera eta irabazien kontuaren arabera-	-197.739,54
Hauek banatuko dira:	
Itxitako ekitaldietako emaitza negatiboak	-197.739,54

S.A.) a pesar de que las normas de valoración indican la obligatoriedad del uso del precio de adquisición o del coste de producción para la valoración de dichos bienes. El importe al 31 de diciembre de 1993 del inventario municipal neto de amortizaciones que resultó de dicho trabajo ascendía a 1.188 millones de pesetas, aproximadamente. El Pleno celebrado el 30 de abril de 2015 aprobó un nuevo inventario que incluye tanto los bienes del ayuntamiento así como de sus organismos autónomos. El reflejo contable de este nuevo inventario se hará en las cuentas anuales del 2015.

(3) Distribución de los resultados

La propuesta de distribución del resultado del ejercicio 2014 que se propondrá al Pleno del Ayuntamiento para su aprobación es la siguiente:

Concepto	Euros
Resultado del ejercicio, según la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta-	1.794.252,54
Distributable a:	
Resultados positivos de ejercicios anteriores	1.794.252,54

Una vez cerrada la contabilidad nos hemos dado cuenta de que habría una pérdida por depreciación de valores negociables a largo plazo que no se ha contabilizado en el 2014, y que ascendería a 1.991.992,08€. Por tanto, en vez de resultados positivos del ejercicio, deberíamos de tener un resultado de pérdida de 197.739,54€. Este ajuste se debe a que el valor nominal de las acciones de Zumaia Lantzen propiedad del ayuntamiento asciende a 2.267.891,53€, pero el valor de su patrimonio neto asciende a 275.899,45€, por lo que, la pérdida por depreciación asciende a 1.991.992,08€. Por lo que, el cuadro anterior de arriba, tras este ajuste debería quedar de la siguiente manera:

Concepto	Euros
Resultado del ejercicio, según la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta-	-197.739,54
Distributable a:	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-197.739,54

Doiketa hau 2015eko urtarrilaren 1ean egin da, 2014ko kontabilitatea, jada, itxita zegoelako. Doiketa honek ondare garbiari eragiten dio, horren ondorioz, balioa 1.991.992,08€-tan jaisten da, ondorioz, pasiboaren guztizkoa 27.919.479,45€-koa izan beharko litzateke (29.911.471,53-1.991.992,08), eta aktiboko 2400 kontuan T.SP.ko entitateetako partaidetzak, 1.991.992,08€-ko balio-galera doiketa egin beharko litzateke. Horrela, aktiboan zenbatekoa ere 27.919.479,45€-koa izango da.

#### (4) Balorazio-arauak

Indarrean den legediari jarraiki, hauek izan dira Udalak, 2014ko abenduaren 31n, bere urteko kontuak egiteko erabili dituen balorazio arau nagusiak:

##### a) Ibilgetu ez-materialak

Plangintzako Arau Subsidiarioak, Plan Partzialak eta bestelako hirigintza-tresnak nahiz informatika-aplikazioak egiteak eta berrikusteak eragindako aurrekontu-gastuen ondorioz erregistratu den ibilgetu ez-materiala linealki amortizatzen da, 10 urteko epean (6. oharra).

##### b) Ibilgetu materialak

Ibilgetu materiala erosketa-kostuaren prezioan baloratuta dago, egoera-balantzea egin aurretik eraikitako edo eskuratutako ibilgetu materiala salbu; azken hori, hain zuzen, perituaren tasazioko balioak jarrita zehaztu da (7. eta 10. oharrak).

Produktibitatea, ahalmena edo eraginkortasuna gehitzeko nahiz ondasunen balio-bizitza luzatzeko egiten diren zabalpen-, modernizatzeko- edo hobekuntza-kostuak ondasun horien kostu handiagotzat kapitalizatzen dira.

Konponketen eta mantentze-lanen gastuak, berriz, egin diren ekitaldiko emaitzen kontura erregistratzen dira.

##### c) Ibilgetu materialaren amortizazioa

Ibilgetu materiala metodo lineala erabiliz amortizatzen da; horretarako, jarraian adieraziko den elementu bakoitzak ustez izango duen balio-bizitzaren urteetatik eratorritako urteko ehunekoak aplikatuko dira.

Este ajuste se ha realizado a 1 de enero del 2015, ya que, la contabilidad del 2014 está cerrada. Este ajuste afecta al patrimonio neto, ya que, disminuye su valor en 1.991.992,08€, y por tanto, el pasivo total debería ascender a 27.919.479,45€ (29.911.471,53-1.991.992,08), y en el activo total en la cuenta 2400 valores negociables a largo plazo, debería de ajustarle una provisión por 1.991.992,08€. De manera, que el activo total sea igual a 27.919.479,45€.

#### (4) Normas de valoración

Las principales normas de valoración utilizadas por el Ayuntamiento en la elaboración de sus cuentas anuales a 31 de diciembre de 2014, de acuerdo con la legislación vigente, han sido las siguientes:

##### a) Inmovilizaciones inmateriales

El inmovilizado inmaterial registrado como consecuencia de los gastos presupuestarios derivados de la elaboración y revisión de Normas Subsidiarias de planeamiento, Planes Parciales y otros instrumentos urbanísticos, así como de aplicaciones informáticas, se amortiza linealmente en un período de 10 años (Nota 6).

##### b) Inmovilizaciones materiales

El inmovilizado material está valorado a precio de coste de adquisición, excepto el inmovilizado material construido o adquirido con anterioridad a la constitución del balance de situación, que se halla registrado por los valores resultantes de la tasación pericial efectuada (Notas 7 y 10).

Los costes de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor coste de los correspondientes bienes.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

##### c) Amortización del inmovilizado material

La amortización del inmovilizado material se efectúa siguiendo el método lineal, mediante la aplicación de los porcentajes anuales que se indican a continuación, derivados de los años de vida útil estimada de cada elemento:

Elementuak	%
Eraikuntzak	3
Instalazio teknikoak eta makinak	10
Bestelako instalazioak	15
Tresneria	15
Altzariak	15
Informazio-prozesuetarako ekipoa	25
Garraio-elementuak	20
Bestelako ibilgetu materialak	10

d) Finantza-ibilgetuak

2014ko abenduaren 31ko egoera-balantzearen epigrafe honetan erregistratuta dauden errenta aldakorreko tituluak kotizazio ofizialean onartu ez diren balioei dagozkie, funtsean; hots, haien eskuratze-kostuaren arabera edo, ikuskatu gabeko azken balantzea oinarri hartuta, lortu den kontabilitateko balio teorikoaren arabera kontabilizatuko dira, balio bietatik txikiena duenaren arabera, zehazki (8. oharra).

Gainerako finantza-ibilgetua emandako edo gordailatutako zenbatekoaren arabera kontabilizatzen da.

e) Izakinak

Saldoa zero da.

f) Kaudimen-gabeziarako hornidura

Udalak hornidura bat finkatzen du kaudimen-gabeziarako, bai modu bereizian, baita oroharreko prezioaren ehuneko bat zehaztuz; horretarako, kontuan hartzen dira zorraren antzintasuna, horien zenbatekoa, dagozkion baliabideen izaera, borondatezko aldiaren nahiz exekuzio-bidean bildutakoaren ehunekoak, etab. Nolanahi ere, kontuan zorra egin zenetik 24 hilabete baino gehiagoko antzintasunez behar bezala onartutako eskubideen %100 nekez gauzagarriak edo gauza-ezinak direla ulertuko da, behar bezala bermatuta daudenean eta 2015ean kobra daitezkeela uste denean salbu.

g) Aldi baterako finantza-inbertsioak

Epe laburrerako balio-zorroaren osagaiak eskuratutako prezioan baloratzen dira, edo bestela, ordain-jasotzeko balioan, baldin eta azken hori txikiagoa bada.

Inbertsio Funtsetako (BHIF) partaidetzetan lortutako etekina sarrera gisa kontabilizatuko da besteratzeko datari dagokion ekitaldian.

Elementos	%
Construcciones	3
Instalaciones técnicas y maquinaria	10
Otras instalaciones	15
Utillaje	15
Mobiliario	15
Equipos para procesos de información	25
Elementos de transporte	20
Otro inmovilizado material	10

d) Inmovilizaciones financieras

Los títulos de renta variable que están registrados en este epígrafe del balance de situación al 31 de diciembre de 2014 adjunto corresponden, básicamente, a valores no admitidos a cotización oficial, que se contabilizan a su coste de adquisición o a su valor teórico contable obtenido a partir del último balance disponible no auditado, el menor de ambos (Nota 8).

El resto del inmovilizado financiero se contabiliza por el importe entregado o depositado.

e) Existencias

Su saldo es cero.

f) Provisión para insolvencias

El Ayuntamiento dota una provisión para insolvencias, bien de forma individualizada, bien mediante la fijación de un porcentaje a tanto alzado, teniendo en cuenta la antigüedad de las deudas, el importe de las mismas, la naturaleza de los recursos de que se trate, los porcentajes de recaudación tanto en período voluntario como en vía ejecutiva, etc. En todo caso, aquellos derechos debidamente reconocidos con una antigüedad superior a 24 meses desde su contracción en cuentas se consideran en un 100% de difícil o imposible realización, salvo que se encuentren debidamente garantizados y sea previsible su cobro en el ejercicio 2015.

g) Inversiones financieras temporales

Los distintos componentes de la cartera de valores a corto plazo se valoran a su precio de adquisición o a su valor de reembolso, si este último fuese inferior.

El rendimiento producido por las participaciones en Fondos de Inversión (F.I.M.), se contabiliza como ingreso en el ejercicio de su enajenación.

h) Diru-laguntzak

Udalak kapitalerako edo ustiapenerako diru-laguntzat erregistratzen du jasotako zenbatekoa, diruz lagundutako gertaerak burutu eta dagozkien aurrekontu-gastuak egotzi ondoren arauzko frogagiriak diru-laguntza eman duen erakundera bidali direnean.

i) Kalte-ordainak

Indarrean den lan-araudiari jarraiki, udalak kalte-ordainak ordaindu behar dizkie zenbait baldintzatan lan-harremana apurtzen zaien langileei. Egoera normaletan, etorkizunean izan daitezkeen kaleratzeak aztertuz, eta kaleratze horiengatik ordaindu beharko diren kantitateak kalkulatu, kalte-ordainak direla eta sor daitezkeen pasiboa ez da handia. Udaleko gobernu-organoen ustez, ez da kaleratze arrarorik gertatuko, eta, beraz, ez da funts-hornidurarik egin kontzeptu horretarako 2014ko abenduaren 31ko egoera-balantzean (erantsita dago).

j) Epe laburrerako zorren sailkapena

2014ko abenduaren 31ko egoera-balantzean (erantsita dago), zorrak mugaegunen arabera sailkatu dira; hots, epe laburrerako zor gisa hartu dira 2014ko abenduaren 31ren aurreko mugaeguna duten zenbatekoak.

k) Sarrerak eta gastuak

Sarrerak eta gastuak sortzapen-printzipioaren arabera egozten dira; hau da, horiek berekin dakartzaten ondasunen eta zerbitzuen korrante erreala gertatzen denean, horien ondoriozko diru-korrantea edo finantza-korrantea noiz gertatzen den aintzat hartu gabe. Hala ere, zuhertasun-printzipioari jarraiki, ekitaldi-amaieran egindako irabaziak soilik kontabilizatzen ditu Udalak; aldiz, ustez gerta daitezkeen arriskuak eta galerak —balizkoak izanda ere— jakin ahala kontabilizatzen dira.

(5) Azpiegitura

2014ko ekitaldian “Erabilera orokorrerako emandako azpiegitura, ondasunak eta ondarea” epigrafearen hainbat kontutan erregistratutako mugimenduak hauek izan dira:

h) Subvenciones

El Ayuntamiento registra como subvención de capital o de explotación el importe concedido en el momento en el que, habiendo realizado los hechos subvencionados e imputado los gastos presupuestarios correspondientes, se han enviado al ente subvencionador los justificantes normativamente establecidos.

i) Indemnizaciones

De acuerdo con la reglamentación laboral vigente, el Ayuntamiento está obligado al pago de indemnizaciones a los empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. En condiciones normales, analizados los despidos que pudieran tener lugar en un futuro, y calculado el importe que se debería pagar por los mismos, el pasivo que se pudiera generar debido a las indemnizaciones no es alto. Los Órganos de Gobierno del Ayuntamiento no esperan que se vayan a producir despidos anormales y, por consiguiente, no se ha efectuado provisión alguna por este concepto en el balance de situación al 31 de diciembre de 2014 (adjunto).

j) Clasificación de las deudas a corto plazo

En el balance de situación a 31 de diciembre de 2014 (adjunto), las deudas se clasifican en función de los vencimientos, considerando como deudas a corto plazo aquellos importes con vencimiento anterior al 31 de diciembre de 2014.

k) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, siguiendo el principio de prudencia, el Ayuntamiento únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aun las eventuales, se contabilizan tan pronto como son conocidos.

(5) Infraestructura

Los movimientos registrados en las diferentes cuentas del epígrafe "Infraestructura, bienes y patrimonio destinados al uso general" durante el ejercicio 2014 han sido los siguientes:



Kontuak	Euroak					Amaierako saldoa
	Hasierako saldoa	Sarrerak edo zuzkidurak	Erabilera orok. emandakoak	Transferentzia edo intsuldaketa	Erretiroak	
Erabilera orokorrerako lursailak eta natura-ondasunak	0	13.676,63	13.676,63	-	-	0
Erabilera orokorrerako azpiegiturak eta ondasunak	0	809.338,24	704.868,85	-	-	104.469,39
Erabilera orokorrerako beste ondare mota batzuk	0	17.425,84	17.425,84	-	-	0
<b>AZPIEGITURA GUZTIRA</b>	<b>0</b>	<b>840.440,71</b>	<b>735.971,32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104.469,39</b>

2014ko abenduaren 31ko egoera-balantzearen (erantsita dago) "Erabilera orokorrerako emandako azpiegitura, ondasunak eta ondarea" epigrafetik ateratzen den saldoa data horretan amaitu gabe edo erabilera orokorrera eman gabe dauden inbertsioen multzoak osatzen du.

Amaierako saldoko 104.469,39€-ak Narrondora zerbitzu ezberdinak bideratzeko lanei dagozkie, Zumaiako udaleko kontu-hartzaileak lanak behar bezala bukatuta zeudela egiaztatu ondoren, urte bukaeran zenbateko hori kontabilizatzea erabaki zuen, horretarako, zenbatekoa Gipuzkoako Foru Aldundiarekin sinatuta zen hitzarmenean zegoen zehaztuta.

(6) Ibilgetu ez-materialak

Mugimendu hauek izan dira ibilgetu ez-materialen hainbat kontutan eta horiei lotuta 2014ko ekitaldian metatu diren amortizazioetan:

Kontuak	Euroak				
	Hasierako saldoa	Sarrerak edo zuzkidurak	Irteerak, bajak edo murrizketak	Transferentzia edo intsuldaketak	Amaierako saldoa
<b>KOSTUA</b>					
Administrazio-emakidak	1.041,17	-	-	-	1.041,17
Ikerkuntza- eta garapen-gastuak	628.391,99	128.549,40	9.342,56	-	747.598,83
Informatika-aplikazioak	50.570,01	-	-	-	50.570,01
Bestelako ibilgetu ez-materialak	425.949,43	67.483,48	67.483,48	-	425.949,43
<b>KOSTUA GUZTIRA</b>	<b>1.105.952,60</b>	<b>196.032,88</b>	<b>76.826,04</b>	<b>-</b>	<b>1.225.159,44</b>

Cuentas	Euros					Saldo final
	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Entregas al uso general	Transferencias o traspasos	Retiros	
Terrenos y bienes naturales destinados al uso general	0	13.676,63	13.676,63	-	-	0
Infraestructuras y bienes destinados al uso general	0	809.338,24	704.868,85	-	-	104.469,39
Otro patrimonio destinado al uso general	0	17.425,84	17.425,84	-	-	-
<b>TOTAL INFRAESTRUCTURA</b>	<b>0</b>	<b>840.440,71</b>	<b>735.971,31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104.469,39</b>

El saldo que resulta del epígrafe “Infraestructura, bienes y patrimonio entregado al uso general” del balance de situación al 31 de diciembre de 2014 (adjunto) está compuesto por el conjunto de inversiones sin finalizar o sin entregar al uso general a dicha fecha.

Los 104.469,39€ corresponde a obras para la canalización de distintos servicios de Narrondo que el interventor del Ayuntamiento de Zumaia, tras comprobar que las obras estaban efectivamente terminadas, decidió contabilizarlas a final de año, contabilizando para ello el importe que estaba establecido en el convenio firmado con la Diputación Foral de Gipuzkoa.

(6) Inmovilizado inmaterial

Los movimientos registrados en las diferentes cuentas del inmovilizado inmaterial y en sus correspondientes amortizaciones acumuladas durante el ejercicio 2014 han sido los siguientes:

Cuentas	Euros				Saldo final
	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Salidas, bajas o reducciones	Transferencias o traspasos	
<b>COSTE</b>					
Concesiones administrativas	1.041,17	-	-	-	1.041,17
Gastos de investigación y desarrollo	628.391,99	128.549,40	9.342,56	-	747.598,83
Aplicaciones informáticas	50.570,01	-	-	-	50.570,01
Otro inmovilizado inmaterial	425.949,43	67.483,48	67.483,48	-	425.949,43
<b>TOTAL COSTE</b>	<b>1.105.952,60</b>	<b>196.032,88</b>	<b>76.826,04</b>	<b>-</b>	<b>1.225.159,44</b>

METATUTAKO AMORTIZAZIOA					
Administrazio-emakidak	312,36	104,12			416,48
Ikerkuntza- eta garapen-gastuak	292.794,32	74.759,88	-	-	367.554,20
Informatika-aplikazioak	60.215,56	5.057,00	-	-	65.272,56
Bestelako ibilgetu ez-materialak	392.082,39	42.594,94	-	-	434.677,33
	-----	-----	-----	-----	-----
<b>METATUTAKO AMORTIZAZIOA, GUZTIRA</b>	<b>745.404,63</b>	<b>122.515,94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>867.920,57</b>

(7) Ibilgetu materialak

Mugimendu hauek izan dira ibilgetu materialen hainbat kontutan eta horiei lotuta izan diren amortizazioak 2014ko ekitaldian:

Kontuak	Euroak			
	Hasierako saldoa	Sarrerak edo zuzkidurak	Irteerak, bajak edo murrizketak	Amaterako saldoa
<b>KOSTUA</b>				
Lursailak eta natura-ondasunak	2.078.478,63	0,00	0,00	2.078.478,63
Eraikuntzak	19.313.272,54	64.442,55	31.071,71	19.346.643,38
Instalazio teknikoak eta makinak	91.434,19	103,94	0,00	91.538,13
Bestelako instal., tresn. eta altzar.	1.022.721,70	59.271,97	598,95	1.081.394,72
Informazio-prozesuetarako ekipoa, garraio-elementuak eta bestelako ibilgetu materialak	1.273.160,93	32.693,88	6.040,56	1.299.814,25
	-----	-----	-----	-----
<b>KOSTUA GUZTIRA</b>	<b>23.779.067,99</b>	<b>156.512,34</b>	<b>37.711,22</b>	<b>23.897.869,11</b>

Kontuak	Euroak				
	Hasierako saldoa	Sarrerak edo zuzkidurak	Irteerak, bajak edo murrizketak	Transferentziak edo intsuldaketak	Amaterako saldoa
<b>METATUTAKO AMORTIZAZIOA, GUZTIRA</b>	<b>7.111.979,20</b>	<b>953.383,06</b>			<b>8.065.362,26</b>

(8) Finantza-inbertsioak

“Finantza-ibilgetuak” epigrafearen kontuetan honako mugimendu hauek eman dira:

AMORTIZACIÓN ACUMULADA				
Concesiones administrativas	312,36	104,12		416,48
Gastos de investigación y desarrollo	292.794,32	74.759,88	-	367.554,20
Aplicaciones informáticas	60.215,56	5.057,00	-	65.272,56
Otro inmovilizado inmaterial	392.082,39	42.594,94	-	434.677,33
<b>TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>	<b>745.404,63</b>	<b>122.515,94</b>	<b>-</b>	<b>867.920,57</b>

(7) Inmovilizado material

Los movimientos registrados en las diferentes cuentas del inmovilizado material y en sus correspondientes amortizaciones acumuladas durante el ejercicio 2014 han sido los siguientes:

Cuentas	Euros			
	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Salidas, bajas o reducciones	Saldo final
<b>COSTE</b>				
Terrenos y bienes naturales	2.078.478,63	0,00	0,00	2.078.478,63
Construcciones	19.313.272,54	64.442,55	31.071,71	19.346.643,38
Instalaciones técnicas y maquinaria	91.434,19	103,94		91.538,13
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.022.721,70	59.271,97	598,95	1.081.394,72
Equipos para proceso de información, elementos de transporte y otro inmovilizado material	1.273.160,93	32.693,88	6.040,56	1.299.814,25
<b>TOTAL COSTE</b>	<b>23.779.067,99</b>	<b>156.512,34</b>	<b>37.711,22</b>	<b>23.897.869,11</b>

Cuentas	Euros			
	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Salidas, bajas o reducciones	Transferencias o traspasos
<b>TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>	<b>7.111.979,20</b>	<b>953.383,06</b>		<b>8.065.362,26</b>

(8) Inversiones financieras

Los movimientos de las diferentes cuentas del epígrafe "Inmovilizado financiero" son los siguientes:

Kontuak	Euroak			
	Hasierako saldoa	Sarrerak edo zuzkidurak	Irteerak edo murrizketak	Amaierako saldoa
<b>FINANTZA-IBILGETUA</b>				
Finantza-inbertsioak sektore publikoko erakundeetan	2.297.370,78	-----	-----	2.297.370,78
Tok. Sektore Publikoarentzako kredituak	16.548,54	-----	-----	16.548,54
Epe luzerako kredituak	925.000,00	-----	-----	925.000,00
Epe luzerako finantza inbertsioak	1.712,94	-----	-----	1.712,94
Pertsonalarentzako epe luzerako kredituak	7.212,15	6.761,39	4.958,35	9.015,19
Epe luzera eraturako fidantzak	3.320,76	-----	-----	3.320,76
Epe luzera eraturako gordailuak	1.000,00	-----	-----	1.000,00
<b>FINANT. IBILGET. GUZTIRA</b>	<b>3.252.165,17</b>	<b>6.761,39</b>	<b>4.958,35</b>	<b>3.253.968,21</b>

2014ko abenduaren 31ko egoera-balantzean —erantsita dago---, “Tokiko Sektore Publikoko Entitateentzako Epe luzerako kredituak” epigrafeko saldoan, Zumaia Lantzen emandako maileguak dira. Bestalde, 925.000,00 euroko kopurua ere aurreko urteetan Zumaia Lantzen emandako beste kreditu bat da, hasiera batean, aurrekontuz kanpo emandakoa, eta pasa den urteko ekitaldian erregularizatu dena, eta aurrekontu kontabilitatean sartu, horrela, balantzean epe luzera jarri da.

Ekitaldi honetan zehar ibilgetu finantzarioan mugimendu txikiak izan dira, epe luzera emandako langileen maileguei dagozkie denak.

Bestalde, 2.297.370,78 euroko kopurutik 2.267.891,53 euro Zumaia Lantzen akzioetan edukitako akzioen balore nominala da. Enpresa hau %100 udalarena da, eta gaur egun likidazio prozesuan dago, bere oraingo izena “Zumaia Lantzen Likidazioan” da, aurreikuspenen arabera 2015eko ekitaldian zehar desegitea espero da, bere aktibo guztiak udalera pasatuz. Zumaia Lantzen Likidazioan-en maileguak udalaren izenera pasako dira, hiru dira, eta guztira 2.927.827,94€.

(9) Funts propioak

2014ko ekitaldian, mugimendu hauek erregistratu dira “Funts propioak” kapituluko hainbat epigrafetan:

Cuentas	Euros			
	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Salidas o reducciones	Saldo final
<b>INMOVILIZADO FINANCIERO</b>				
Inversiones financieras en entidades del sector público	2.297.370,78	-----	-----	2.297.370,78
Créditos a entidades del sector público local	16.548,54	-----	-----	16.548,54
Créditos a largo plazo	925.000,00	-----	-----	925.000,00
Inversiones financieras a largo plazo	1.712,94	-----	-----	1.712,94
Créditos a largo plazo al personal	7.212,15	6.761,39	4.958,35	9.015,19
Fianzas constituidas a largo plazo	3.320,76	-----	-----	3.320,76
Depósitos constituidos a largo plazo	1.000,00	-----	-----	1.000,00
<b>TOTAL INMOVILIZADO FINANCIERO</b>	<b>3.252.165,17</b>	<b>6.761,39</b>	<b>4.958,35</b>	<b>3.253.968,21</b>
	=====	=====	=====	=====

En el saldo del epígrafe “Créditos a largo plazo a entidades del sector público” del balance de situación al 31 de diciembre del 2014 adjunto se incluyen diversos créditos concedidos a Zumaia Lantzen. A su vez los 925.000 euros hacen referencia a un nuevo préstamo concedido a Zumaia Lantzen en años anteriores el cual en principio se concedió como extrapresupuestario y que en el ejercicio anterior se regularizó y se contabilizó presupuestariamente, apareciendo de esta manera en el Balance de Situación a Largo Plazo.

Durante este ejercicio se han dado pequeños movimientos en el inmovilizado financiero asociado únicamente a los créditos a largo plazo de personal.

Por otra parte de los 2.297.370,78 euros, 2.267.891,53 euros corresponden al valor nominal de las acciones de Zumaia Lantzen. Ésta empresa es 100% municipal, está actualmente en situación de liquidación por lo que su denominación actual es “Zumaia Lantzen en Liquidación”, la cual se prevé que se extinga pasando todos sus activos al Ayuntamiento durante el ejercicio 2015. Los préstamos de Zumaia Lantzen en liquidación que se van a subrogar a nombre del Ayuntamiento son tres y ascienden en su totalidad a 2.927.827,94€.

(9) Fondos propios

Los movimientos registrados en los diferentes epígrafes del capítulo “Fondos propios” durante el ejercicio 2014 han sido los siguientes:

Kontuak	EUROAK				
	Hasierako saldoa	Igoerak	Jaitsierak	Transferentziak edo intsuldaketak	Amaierako saldoa
Ondarea	7.458.513,62				7.458.513,62
Atxikitako edo lagatako ondarea	(5.996.928,41)				(5.996.928,41)
Erabilera orokor. emandako ondarea	(19.393.536,05)	287.488,30			(19.681.024,35)
Itxitako ekitaldien emaitza positiboa	43.302.675,73	1.184.698,48	390.416,88		44.096.957,33
Itxitako ekitaldien emaitza negatiboa	(390.416,88)		390.416,88		0,00
Galerak eta irabaziak	1.184.698,48	1.794.252,54	1.184.698,48		1.794.252,54
<b>FUNTS PROPIOAK GUZTIRA</b>	<b>26.165.006,49</b>				<b>27.671.770,73</b>

1993ko urtarrilaren leian, Udalaren egoera-balantzea egin zenean, “Ondarea” epigrafearen saldoa 1.180 milioi pezetakoa zen; kopuru hura honako hauei esleitutako balioen arteko diferentzia eginez kalkulatu zen: data horren aurretik eskuratutako edo eraikitako udal-ibilgetua, orduan epea amaitu gabeko pasiboak, eta 1992ko abenduaren 31n zeuden diruzaintza-gerakinaren diruzaintza-, zordun- eta hartzekodun-saldoak.

Atxikitako edo ustiatzeko nahiz erabiltzeko laga diren ondasunen balioa “Atxikitako edo lagatako ondarea” epigrafean jaso da, San Juan egoitzari, Musika Patronatuari eta Kirol Patronatuari egiten die erreferentzia.

2014ko abenduaren 31n, “Erabilera orokorrerako emandako ondarea” epigrafearen saldoak egoera-balantzea egin zen egunaz geroztik erabilera orokorrerako eman diren ondasunen balio metatua adierazten du.

#### (10) Kapitalerako diru-laguntzak

Jasotako kapitalerako diru-laguntzak ekitaldi bakoitzaren emaitzari dagozkio.

Epigrafe honen baitan 2014ko ekitaldian kontabilizatutako gehigarriek, funtsean, izaera bereko aurrekontu-kontzeptuetan likidatutako eskubideekin bat datozenak dira, diruz lagundu duten erakundeen aurrekontuen kontura egindako transferentziak adierazten dituzte.

Diru-laguntza horiek oraingo ekitaldiko edo aurreko ekitaldietako inbertsio-aurrekontuetan sartutako hainbat inbertsio-proiektu finantzatzeko erabili dira; hain zuzen, beheko taulan zehaztu da zer inbertsio-mota izan diren eta zenbateko diru-laguntza jaso duten:

Cuentas	EUROS				
	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Transferencias o trasposos	Saldo final
Patrimonio	7.458.513,62				7.458.513,62
Patrimonio adscrito o cedido	(5.996.928,41)				(5.996.928,41)
Patrimonio entregado al uso general	(19.393.536,05)	287.488,30			(19.681.024,35)
Resultado positivo de ejercicios cerrados	43.302.675,73	1.184.698,48	390.416,88		44.096.957,33
Resultado negativo de ejercicios cerrados	(390.416,88)		390.416,88		0,00
Pérdidas y ganancias	1.184.698,48	1.794.252,54	1.184.698,48		1.794.252,54
<b>TOTAL FONDOS PROPIOS</b>	<b>26.165.006,49</b>				<b>27.671.770,73</b>

A 1 de enero de 1993, fecha de constitución del balance de situación del Ayuntamiento, el saldo del epígrafe “Patrimonio” ascendió a 1.180 millones de pesetas y fue determinado por diferencia entre los valores asignados al inmovilizado municipal adquirido o construido con anterioridad a dicha fecha, a los pasivos no vencidos entonces y a los saldos de tesorería, deudores y acreedores del Remanente de tesorería al 31 de diciembre de 1992.

El valor de los bienes adscritos o que han sido cedidos para su explotación o utilización se registra en el epígrafe “Patrimonio adscrito y cedido”, y corresponde a la Residencia San Juan, el Patronato de Música y el Patronato de Deportes.

A 31 de diciembre de 2014 el saldo del epígrafe “Patrimonio entregado al uso general” refleja el valor acumulado de los bienes entregados al uso general desde la fecha de constitución del balance de situación.

(10) Subvenciones de capital

Las subvenciones de capital recibidas forman parte del resultado de cada ejercicio.

Las adiciones contabilizadas durante el ejercicio 2014 en este epígrafe, que se corresponden, básicamente, con los derechos liquidados en los conceptos presupuestarios de idéntica naturaleza, representan transferencias concedidas con cargo a los presupuestos de los Entes subvencionadores.

Estas subvenciones han sido destinadas a la financiación de diversos proyectos de inversión incluidos en los presupuestos de inversiones del ejercicio o de ejercicios anteriores, cuya naturaleza e importe subvencionado se indican a continuación:



Inbertsioak	Euroak
Hobetze lanak eskola publikoetan (Eusko Jaurlaritza)	22.501,51
Beheko Plaza berritzeko diru-laguntza (GFA)	99.573,00
Talai-Mendiko Magala (GFA)	91.278,29
Zumaiako Frontoi Luzea	200.000,00
Urkomeren diru-laguntza Zumaiako	7.425,75
merkatuarentzako eta errepideentzako	60.000,00
Baratzak (Kutxa)	
<b>KAPITALEKO DIRU-LAGUNTZA FINANTZIAZIOA GUZTIRA</b>	<b>478.778,55</b>

Zumaiako Frontoi Luzearen diru-laguntza ondorengo moduan joango da gauzatzen:

- 200.000euro 2014an.
- 200.000euro 2015ean.
- 350.000euro 2016an.

Orain diruz laguntzen ari diren inbertsioa bere osotasunean finantzatu zen norbere baliabideekin, erreferentzia egiten baitio frontoiko BEZ ez kengarriari, 2013an ordaindu baitzen 754.260,48€-gatik.

Diru-laguntza hau hiru urterako eman denez, eta erreferentzia, jada, ordainduta dagoen inbertsio bati egiten dion, urte bakoitzeko kreditu soberakina lotu egin ahalko da, abenduaren 19ko Gipuzkoako Lurralde Historikoko Toki Erakundeen Aurrekontuei buruzko 21/2003 Foru Arauak uzten duen bezala, bere 19.artikuluari, bertan ondorengoa dio:

*“Aurrekontu-kredituak muga eta lotura izaerakoak dira. Lotura mailak urteko Aurrekontuak Gauzatzeko Arauan ezarriko dira eta, beren beregi zehazten ez denean, honako hauek izango dira:*

*- Eginkizun egitaraua eta kontzeptua, gastu arrunten ziozko eta kapital transferentzia eta diru-laguntzen, ondasun-inbertsioen eta finantza aktiboen aldaketan ziozko gastuetan.”*

Horregatik, Zumaiako frontoi luzeko kreditu soberakina 2014an zehar loturaren bitartez hurrengo inbertsioa finantzatu ahal izateko erabili da:

1 0100.622.452.10.02 2014	1918	FUTBOL ZELAIKO BELAR ARTIFIZIALA	183.931,16
---------------------------	------	-------------------------------------	------------

Inversiones	Euros
Obras en colegios públicos ( Gobierno Vasco)	20.501,51
Subvención para la renovación de Beheko Plaza ( GFA-DFG)	99.573,00
Ladera Talai- Mendi ( GFA-DFG)	91.278,29
Frontón Largo de Zumaia ( GFA-DFG)	200.000,00
Subvención de Urkome para el mercado de Zumaia y carreteras.	7.425,75
Huertas ( Kutxa)	60.000,00
<b>TOTAL FINANCIACIÓN POR SUBVENCIONES DE CAPITAL</b>	<b>478.778,55</b>

La subvención del Frontón Largo de Zumaia se irá formalizando de la siguiente manera:

- 200.000 euros en el 2014.
- 200.000 euros en el 2015.
- 350.000 euros en el 2016.

La inversión que ahora se subvenciona ya se financió en su totalidad con recursos propios, ya que hace referencia al IVA no deducible del frontón que se pagó en el 2013 por una cuantía que asciende a 754.260,48€.

Al estar concedida esta subvención en tres años, y al hacer referencia al pago de una inversión ya realizada, cada año se procede a vincular el crédito excedentario tal y como permite la Norma Foral 21/2003 de 19 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa, en su artículo 19, la cual establece lo siguiente:

*“Los créditos presupuestarios tienen carácter limitativo y vinculante. Los niveles de vinculación serán establecidos por la Norma de Ejecución Presupuestaria anual, y en ausencia de determinación expresa serán los siguientes:*

*-Programa funcional y concepto, en los gastos relativos a transferencias y subvenciones por gastos corrientes y de capital, inversiones reales, y variación de activos financieros”*

Por ello, el crédito excedentario del frontón largo de Zumaia durante el 2014 se ha utilizado para poder financiar a través de la vinculación la siguiente inversión.

Inbertsio hau 2014an zehar baimendu zen, gauzatzea 2015ean zehar bukatzeko.

(11) Zorrak

Udaleko erregistro lagungarrien arabera, 2014ko abenduaren 31n udalak ez dauka zor bizirik kreditu erakundeekin.

Zumaia Lantzen desegite prozesuan sartu denetik, bere ondorengo desagertzerako, akordio hau 2014ko abenduaren 19an hartu zen, likidazio akordio hau erregistratu ondoren, enpresa hau %100ean udalarena da, "Zumaia Lantzen likidazioan" deitzera pasako da. Sozietate horrek zor batzuk dauzka, %100ean udalak abalatuta, bere desegitearen ondorioz, udalak pasa den urtarrilaren 29ko osoko bilkuran zor horien kargu egitea erabaki zuen, eta zor hori 2015eko martxoaren 27an formalizatu da. Zumaia Lantzenek lehen zeuzkan hiru mailegu horiek udalaren izenean jarriz, eta ordainketa epea 15 urteraino luzatuz, horrela, udala finantzarioki ez egoteko hain estu. Mailegu hauek martxoaren 27an udalera pasatzen dira ondorengo moduan:

<b>Lehenengo mailegua (Hipotekarioa)</b>		
<b>Hasierako mailegua</b>	<b>Interesa: %0,963</b>	<b>Epea</b>
1.409.689,38 €	Euribor+%0,94	15 urte
<b>Bigarren mailegua (Kutxakoa zena)</b>		
<b>Hasierako mailegua</b>	<b>Interesa: %0,963</b>	<b>Epea</b>
624.467,00 €	Euribor+%0,94	15 urte
<b>Hirugarren mailegua (Bankoakoa zena)</b>		
<b>Hasierako mailegua</b>	<b>Interesa: %0,963</b>	<b>Epea</b>
893.671,56 €	Euribor+%0,94	15 urte

Guztira, 2014ko abenduaren 31an abalatuta zegoen zorra, eta 2015eko martxoaren 27an udalaren izenera pasatzen dena 2.927.827,94eurokoa da.

(12) Sarrerak eta gastuak

- a) Hainbat erakundeekin egindako transakzioak

Esta inversión se autoriza durante el 2014 para terminarse su ejecución en el 2015.

(11) Deudas

Según los registros auxiliares del Ayuntamiento, a 31 de diciembre de 2014, el Ayuntamiento tiene una deuda viva con entidades de crédito de 0,00 euros.

Al entrar Zumaia Lantzen en proceso de disolución para su posterior extinción, ésta acuerda el 19 de diciembre de 2014 entrar en liquidación por lo que a partir de la inscripción del acuerdo de liquidación, esta empresa 100 % propiedad municipal, pasa a denominarse "Zumaia Lantzen en Liquidación". Esta sociedad tiene una serie de deudas avaladas al 100% por el ayuntamiento, por lo cual, el ayuntamiento en pleno, decide hacerse cargo de dicha deuda en sesión celebrada el 29 de enero de 2015 y que se formaliza el 27 de marzo de 2015 poniendo los tres préstamos que tenía hasta entonces, a nombre del Ayuntamiento y prorrogando el plazo de pago de los mismos hasta un total de 15 años para causar el menor ahogo financiero posible al ayuntamiento. Estos préstamos el 27 de marzo de 2015 se pasan al Ayuntamiento de la siguiente manera:

<b>1er préstamo( Hipotecario)</b>		
<b>Préstamo inicial:</b>	<b>Interés:% 0,963</b>	<b>Plazo</b>
1.409.689,38 €	(Euribor + 0,94%)	15 años

<b>2º préstamo( El que era de Kutxa)</b>		
<b>Préstamo inicial:</b>	<b>Interés:% 0,963</b>	<b>Plazo</b>
624.467,00 €	(Euribor + 0,94%)	15 años

<b>3er préstamo( El que era de Bankoa)</b>		
<b>Préstamo inicial:</b>	<b>Interés:% 0,963</b>	<b>Plazo</b>
893.671,56 €	(Euribor + 0,94%)	15 años

En total la deuda que a 31 de diciembre de 2014 estaba avalada y que se cambia a nombre del Ayuntamiento el 27 de marzo de 2015 asciende a 2.927.827,94€.

(12) Ingresos y gastos

- a) Transacciones efectuadas con entes del sector público

2014an, Udalak eragiketa arrunten transakzio garrantzitsuak egin ditu hainbat erakundeekin; hala, erakunde publikoekin egindako transakzioetan, 5.863.825,36 euro jaso ditu, eta 1.933.977,16 euro eman ditu. Horrez gain, kapital-eragiketen transakzioak ere egin ditu; zehazki, 478.778,55 euro jaso ditu, eta 15.000,00 euro eman.

2014ko likidazioa egin ondoren, konturatu gara erakunde publikoekin egindako transakzioetan ez ditugula 5.863.825,36 euro jaso, zenbateko hau ez da zuzena. Foru Aldundiak FOFIM-aren likidazioa egin duenean 54.183,89€ gehiago eman baitizkigu. Horregatik, data horretan 2014ko kontabilitatea itxita zegoenez, zenbateko hau 2015eko aurrekontu kontabilitatean, ondarezkoan, eta ekitaldiko emaitzan islatuko da.

### Batez besteko plantilla

Honako hau izan da ekitaldian enplegatuta egon diren pertsonen batez besteko kopurua, mailen arabera banatuta:

Mailak	Langile-kopurua
A taldea	5
A2 taldea	13
C1 taldea	32
C2 taldea	4
E taldea	8
ENPLEGATUTAKO PERTSONAK GUZTIRA	62

### (13) Ondare- eta aurrekontu-emaitzen berdinkatzea

Hona hemen ondare-kontabilitatean lortutako kontabilitate-emaitzaren eta aurrekontu-emaitzaren arteko berdinkatzea:

Durante el 2014, el Ayuntamiento ha realizado transacciones de operaciones corrientes de importancia con diversos Entes, recibiendo a modo de transacciones corrientes con entes públicos 5.863.825,36 euros, y entregando 1.933.977,16 euros. También ha realizado transacciones de operaciones de capital, recibiendo 478.778,55 euros y entregando 15.000,00 euros.

Después de haber realizado la liquidación del 2014, nos hemos dado cuenta de que el importe que hemos recibido por las transacciones corrientes con entes públicos 5.863.825,36 euros, no es correcto. Ya que, cuando la Diputación Foral ha realizado la liquidación del FOFIM nos han otorgado 54.183,89 euros más. Por ello, como a esa fecha la contabilidad del 2014 ya estaba cerrada, esta cifra se reflejará en la contabilidad presupuestaria, patrimonial, y en el resultado del ejercicio del 2015.

#### Plantilla media

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio distribuido por categorías ha sido el siguiente:

Categorías	Número de empleados
Grupo A	5
Grupo A2	13
Grupo C1	32
Grupo C2	4
Grupo E	8
TOTAL PERSONAS EMPLEADAS	62

#### (13) Conciliación de resultados patrimonial y presupuestario

La conciliación entre el resultado contable obtenido de la contabilidad patrimonial y el resultado presupuestario es la siguiente:

Berdinkatzea	Zeinua	Euroak
<b>EKITALDIKO AURREKONTU-EMAITZA</b>		<b>1.258.168,70</b>
<b>Aurrekontu-gastuak, ez-ondarezkoak:</b>		
Benetako inbertsioak 6	+	1.095.969,30
Finantza-aktiboak	+	446.803,04
Finantza-pasiboak	+	159.000,00
<b>Aurrekontu-sarrerak, ez-ondarezkoak:</b>		
Finantza-aktiboak	-	1.803,04
Finantza-pasiboak	-	0,00
Amortizazio-funtserako zuzkidura	-	1.075.899,00
Ekitaldiko balio-zorroaren galeragatiko hornidura	-	-
Ekitaldian zordunek izaten dituzten kaudimen-etak direla eta aurreikusitako hornidura (aplikazioa)	-	87.460,83
Kapitalerako diru-laguntzen emaitzetara egindako intsuldaketak	+	-
Gastuetan sartutako inbertsioak	-	1.602,69
Ibilgetuak eragindako galerak	-	-
Ibilgetuak besterentzearen emaitza positiboa	+	-
Ibilgetua saltzeagatik aurrekontu sarrera baina ez patrimoniala	-	5.920,27
“Hartzekodunak sarrerak itzultzeagatik” epigrafearen hasierako saldoa	+	972,64
“Hartzekodunak sarrerak itzultzeagatik” epigrafearen amaierako saldoa	-	1.382,76
Beste kontzeptu batzuk ( Zorren e/lab.interesak.aurr.kanp.eragi.)	+	7.407,75
<b>EKITALDIAREN EMAITZA (ONDARE-KONTABILITATEA)</b>		<b>1.794.252,54</b>

(14) Finantziario-etaulak

Jarraian, Udalaren finantziario-etaulak erantsi dira, 2013ko eta 2014ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldiei dagozkienak.

Conciliación	Signo	Euros
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO		1.258.168,70
Gastos presupuestarios, no patrimoniales:		
Inversiones reales	+	1.095.969,30
Activos financieros	+	446.803,04
Pasivos financieros	+	159.000,00
		-----
Ingresos presupuestarios, no patrimoniales:		
Activos financieros	-	1.803,04
Pasivos financieros	-	0,00
		-----
Dotación al fondo de amortización	-	1.075.899,00
Provisión por depreciación de la cartera de valores del ejercicio	-	-
Provisión para insolvencias de deudores del ejercicio (Dotación>Aplicación)	-	87.460,83
Traspaso a resultados de las subvenciones de capital	+	-
Inversiones llevadas a gastos	-	1.602,69
Pérdidas procedentes de inmovilizado	-	-
Resultado positivo de la enajenación de inmovilizado	+	-
Ingreso presupuestario pero no patrimonial procedente de la venta de inmovilizado	-	5.920,27
Saldo inicial de "Acreedores por devolución de ingresos"	+	972,64
Saldo final de "Acreedores por devolución de ingresos"	-	1.382,76
Otros conceptos	+	7.407,45
RESULTADO DEL EJERCICIO (CONTABILIDAD PATRIMONIAL)		1.794.252,54
		=====

(14) Cuadros de financiación

A continuación se muestran los cuadros de financiación del Ayuntamiento correspondientes a los ejercicios anuales terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2014:




<b>JATORRIEN SOBERAKINA (GABEZIA) APLIKAZIOEN GAINEAN</b>	<b>Euroak</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>JATORRIAK-</b>		
<b>Eragiketek eragindako baliabideak</b>	<b>2.870.151,54</b>	<b>1.449.631,10</b>
Kapitalerako diru-laguntzak		
Epe luzerako zorrak		
Ibilgetua besterentzea		
a) Azpiegitura		
b) Ibilgetu ez-materialak		
c) Ibilgetu materialak		3.591.716,58
d) Finantza-ibilgetuak		39.413,00
Finantza-ibilgetuak aurrez kitatzea edo epe laburrerako intsuldatzea		
<b>JATORRIAK GUZTIRA</b>	<b>2.870.151,54</b>	<b>3.631.129,58</b>
<b>APLIKAZIOAK-</b>		
Eragiketetan aplikatutako baliabideak		
Adskribituriko ondarearen gehikuntza		
Erabilera orokorrerako emandako ondarea gehitzea	287.488,30	
Ibilgetua eskuratzea		1.093.666,12
a) Azpiegitura	104.469,39	
b) Ibilgetu ez-materialak	119.206,84	66.814,31
c) Ibilgetu materialak	118.801,12	107.390,85
d) Udal lur ondarea	464.400,96	3.591.716,58
e) Finantza-ibilgetuak	1.803,04	933.212,15
Epe luzerako zorrak kitatzea edo epe laburrerako intsuldatzea	159.000,00	159.000,00
Arriskuatarako hornidurak		
<b>APLIKAZIOAK GUZTIRA</b>	<b>1.255.169,65</b>	<b>5.951.800,01</b>
<b>JATORRIEN SOBERAKINA (GABEZIA) APLIKAZIOEN GAINEAN</b>		
<b>ZIRKULAZIOKO KAPITALAREN GEHIKUNTZA (MURRIZKETA)</b>	<b>1.614.981,89</b>	<b>-871.039,33</b>


<b>EXCESO (DEFECTO) DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES</b>	<b>Euros</b>	
	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>ORÍGENES</b>		
Recursos procedentes de las operaciones	<b>2.870.151,54</b>	<b>1.449.631,10</b>
Subvenciones de capital		
Deudas a largo plazo		
Enajenación de inmovilizado		
a) Infraestructura		
b) Inmovilizado inmaterial		3.591.716,58
c) Inmovilizado material		39.413,00
d) Inmovilizado financiero		
Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras		
<b>TOTAL ORÍGENES</b>	<b>2.870.151,54</b>	<b>3.631.129,58</b>
<b>APLICACIONES</b>		
Recursos aplicados en las operaciones		
Incremento del patrimonio adscrito	287.488,30	
Incremento del patrimonio entregado al uso general		1.093.666,12
Adquisiciones de inmovilizado		
a) Infraestructura	104.469,39	
b) Inmovilizado inmaterial	119.206,84	66.814,31
c) Inmovilizado material	118.801,12	107.390,85
d) Patrimonio municipal del suelo	464.400,96	3.591.716,58
e) Inmovilizado financiero	1.803,04	933.212,15
Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	159.000,00	159.000,00
Provisiones para riesgos		
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>1.255.169,65</b>	<b>5.951.800,01</b>
<b>EXCESO (DEFECTO) DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES</b>	<b>1.614.981,89</b>	<b>-871.039,33</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>=====</b>	

ZIRKULAZIOKO KAPITALAREN ALDAKETA	Euroak			
	2014		2013	
	Gehikuntzak	Murrizketak	Gehikuntzak	Murrizketak
Zordunak	314.016,44			112.325,42
Hartzekodunak	453.574,01			15.302,61
Aldi baterako finantza-inbertsioak	143.069,59			1.012.484,21
Diruzaintza	704.321,85		269.072,91	
Urtaldi-amaierako doikuntza				
<b>ZIRKULAZIOKO KAPITALAREN ALDAKETA GUZTIRA</b>	<b>1.614.981,89</b>			<b>871.039,33</b>

EMAITZAK ZUZENTZEA	Euroak	
	2014	2013
<b>EKITALDIAREN EMAITZA (irabaziak)</b>	<b>1.794.252,54</b>	<b>1.184.698,48</b>
<b>IRABAZIAK GEHITZEA-</b>		
Amortizazio zuzkidurak	1.075.899,00	1.049.157,95
Arrisku eta gastuetarako horniduren zuzkidura		
Geroratutako finantza-gastuak egozteak		
Kanbio-diferentzia negatiboak		
Ibilgetuek eragindako galerak		1.550,73
<b>GEHIKUNTZAK GUZTIRA</b>	<b>1.075.899,00</b>	<b>1.050.708,68</b>
<b>IRABAZIAK MURRIZTEA</b>		
Gehiegikeriak eta horniduren aplikazioak		
Geroratutako sarrerak		
Kanbio-diferentzia positiboak		
Ibilgetuek eragindako irabaziak		785.776,06
Kapitalerako diru-laguntzak		
<b>MURRIZKETAK GUZTIRA</b>		<b>785.776,06</b>
<b>ERAGIKETEK ERAGINDAKO BALIABIDEAK GUZTIRA</b>	<b>2.870.151,54</b>	<b>1.449.631,10</b>

Zumaian, 2015eko ekainaren 2an

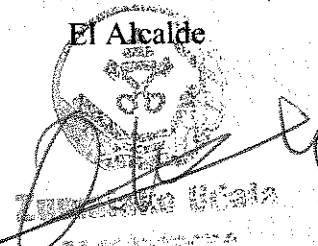
Alkatea  
  
 Zumaiaiko Udala  
 ALKATEA

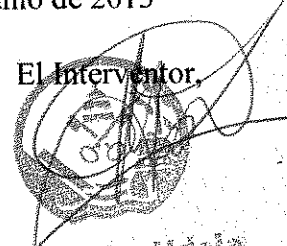
Kontu-hartzailea  
  
 Zumaiaiko Udala  
 KONTUHARTZAILETA

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	Euros			
	2014		2013	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Deudores	314.016,44			112.325,42
Acreeedores	453.574,01			15.302,61
Inversiones financieras temporales	143.069,59			1.012.484,21
Tesorería			269.072,91	
Ajustes por periodificación				
<b>TOTAL VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>1.614.981,89</b>			<b>871.039,33</b>

CORRECCIÓN DEL RESULTADO	Euros	
	2014	2013
RESULTADO DEL EJERCICIO (beneficio)	1.794.252,54	1.184.698,48
<b>AUMENTO DEL BENEFICIO</b>		
Dotaciones a las amortizaciones y provisiones	1.075.899,00	1.049.157,95
Dotación provisiones para riesgos y gastos		
Imputación gastos financieros diferidos		
Diferencias negativas de cambio		
Pérdidas procedentes de inmovilizado		1.550,73
<b>TOTAL AUMENTOS</b>	<b>1.075.899,00</b>	<b>1.050.708,68</b>
<b>DISMINUCIÓN DEL BENEFICIO</b>		
Excesos y aplicaciones de provisiones		
Ingresos diferidos		
Diferencias positivas de cambio		
Beneficios procedentes de inmovilizado		785.776,06
Subvenciones de capital		
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>		<b>785.776,06</b>
<b>TOTAL RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES</b>	<b>2.870.151,54</b>	<b>1.449.631,10</b>

Zumaia, a 02 de junio de 2015

El Alcalde  
  
 Zumalako Udala  
 ALKATEGIA

El Interventor,  
  
 Zumalako Udala  
 KONTUMARTZALETZA

2- FINANTZA-EGOERAK

2.1- 2013 ETA 2014KO EGOERA-BALANTZEAK

- Euroak -

AKTIBOA	2013.12.31	2014.12.31	PASIBOA	2013.12.31	2014.12.31
<b>A) JIBILGETUAK</b>			<b>A) FUNTS PROPIOAK</b>		
<b>I) Erabilera orok. ez produk. Biderat. Azpieg. Ondasunak eta ondare historikoa</b> Erabilera orokorrera bideratutako lur eta ondasun naturalak Erabilera orokorrera bideratutako azpiegitura eta ondasunak Erabilera orokorrera bideratutako bestelako ondareak		104.469,39	Ondarea Adskribiturtiko ondarea Erabilera orokorrera emandako ondarea Ixitako ekitaldien emaitza positiboak Ixitako ekitaldien emaitza negatiboak Galera eta Irabaziak (G/I)	7.458.513,62 -5.996.928,41 -19.393.536,05 43.302.675,73 -390.416,88 1.184.698,48	7.458.513,62 -5.996.928,41 -19.681.024,35 44.096.957,33 1.794.252,54
<b>II) Inmateriala</b> Itxereta eta garapen gastuak Emaitza administratiboak Aplikazio informatiboak Bestelako ibilgetu inmateriala Amortizazioak	628.391,99 1.041,17 50.570,01 425.949,43 -745.404,63	747.598,83 1.041,17 50.570,01 425.949,43 -867.920,57	<b>D) EPE LUZERAKO HARTZEKODUNAK</b>  <b>II) Epe luzerako hartzekodunak</b> Bestelako hartzekodunak <b>III) Bestelako hartzekodunak epe luzeza</b> Jasotako fidantza eta gordailuak		0,00 23.994,79
<b>III) Materiala</b> Lursailak eta ondare naturalak Eraikuntzak Instalazio teknikoak Makinaria Bestelako instalazioak Alicariak Informazio-prozesuetarako ekipoa Garratio elementuak Bestelako ibilgetu materiala	2.078.478,63 19.313.272,54 2.336,75 89.097,44 121.575,26 901.146,44 376.481,88 154.314,16 742.364,89	2.078.478,63 19.346.643,38 2.336,75 89.201,38 145.007,50 936.387,22 389.679,01 157.944,16 752.191,08	<b>E) EPE LABURRERAKO HARTZEKODUNAK</b>  <b>I) Hartzekodunak</b> Obligazio onartuengatiko hartzekodunak. Urriko ekitaldia Obligazio onartuengatiko hartzekodunak. Ixritako ekitaldia Sarrerren itzulketagatiko hartzekodunak BEZ-agatiko hartzekodunak Aurrekontuz kanpoko Beste harzietekod.	1.076.147,52 662.938,68 972,64 19.897,32 72.297,81	1.205.573,49 759.872,50 1.382,76 14.176,01 18,49
			<b>II) Entitate publiko hartzekodunak</b>	825.644,59	190.384,04

2- ESTADOS FINANCIEROS

2.1- BALANCES DE SITUACION DE 2014 Y 2013

- Euroak -

ACTIVO	31.12.14	31.12.13	PASIVO	31.12.14	31.12.13
<b>A) INMOVILIZADO</b>			<b>A) FONDOS PROPIOS</b>		
I) Infraestruct., Bienes y Patrim. Hist. Entregado al uso general no product. Terrenos y Bienes naturales destinados al uso general			Patrimonio	7.458.513,62	7.458.513,62
Infraestructuras y Bienes destinados al uso general	104.469,39		Patrimonio en adscripción	-5.996.928,41	-5.996.928,41
Otro Patrimonio destinado al uso general			Patrimonio entregado al uso general	-19.681.024,35	-19.393.536,05
II) Inmaterial			Resultados Positivos de Ej. Cerrados	44.096.957,33	43.302.675,73
Gastos de investigación y desarrollo	747.598,83	628.391,99	Resultados Negativos de Ej. Cerrados	0	-390.416,88
Concesiones administrativas	1.041,17	1.041,17	Pérdidas y ganancias (B/P)	1.794.252,54	1.184.698,48
Aplicaciones informáticas	50.570,01	50.570,01	<b>D) ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>		
Otro inmovilizado inmaterial	425.949,43	425.949,43	I) Deudas a largo plazo		
Amortizaciones	-867.920,57	-745.404,63	Otros deudas	0,00	159.000,00
			III) Otros acreedores a largo plazo		
III) Material			Fianzas y depósitos recibidos	23.994,79	23.994,79
Terrenos y bienes naturales	2.078.478,63	2.078.478,63	<b>E) ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>		
Construcciones	19.346.643,38	19.313.272,54	I) Acreedores		
Instalaciones técnicas	2.336,75	2.336,75	Acreedores por obligaciones reconocidas. Ejercicio corriente	1.205.573,49	1.076.147,52
Maquinaria	89.201,38	89.097,44	Acreedores por obligaciones reconocidas. Ejercicios cerrados	759.872,50	662.938,68
Otras instalaciones	145.007,50	121.575,26	Acreedores por devolución de ingresos	1.382,76	972,64
Mobiliario	936.387,22	901.146,44	Acreedores por I. V. A.	14.176,01	19.897,32
Equipos para procesos de información	389.679,01	376.481,88	Otros Acreedores no presupuestarios	18,49	72.297,81
Elementos de transporte	157.944,16	154.314,16	<b>II) Entidades Públicas Acreedoras</b>		
Otro inmovilizado material	752.191,08	742.364,89		190.384,04	825.644,59

Amortizazioak	-7.111.979,20	-8.065.362,26			
<b>IV) Udal lurzoru ondarea</b>					
Eraikuntzak	3.974.692,54	3.974.692,54			-9.513,91
Bestelakoak	1.707.180,60	2.171.581,56			20.895,37
<b>V) Finantzarria</b>					
Tokiko sektore publikoko enitateetako partaideak	2.297.370,78	2.297.370,78			
Tok. Sek. Publikoentzako kredituak	16.548,54	16.548,54			
Epe luzerako kredituak	925.000,00	925.000,00			
Epe luzerako finantza inbertsioak	1.712,94	1.712,94			
Epe luzera eratutako fidantza eta gordailuak	4.320,76	4.320,76			
Personalarri emandako epe luzerako kredituak	7.212,15	9.015,19			
<b>D) ZORDUNAK</b>					
Eskubide onartuengatiko zordunak	476.140,74	745.044,20			
Urteko ekitaldia	529.726,82	621.293,32			
Eskubide onartuengatiko zordunak	18.070,10	20.405,12			
Hizialako ekitaldiak	4.901,27	43.573,56			
Hainbat zordun	-393.996,47	-481.457,30			
Entitate publiko zordunak					
Hornidurak					
<b>E) FINANTZA KONTUAK</b>					
<b>I) Aldi baterako finantza inbertsioak</b>					
Finantza inbertsioak	1.165.000,00	865.000,00			
Emandako kredituak	0,00	445.000,00			
Personalarri emandako epe laburrenako kredituak	-7.212,15	-9.015,19			
Epe laburrera eratutako fidantza eta gordailuak	0,00	0,00			
<b>II) Bankukoak ez diren beste kontu batzuk</b>					
Apikatu gabeko ordaintzetak	127,37	0,00			
<b>III) Diruzaintza</b>					
	1.262.848,55	1.967.170,40			
<b>AKTIBOAK GUZTIRA</b>	<b>29.017.281,30</b>	<b>29.911.471,53</b>	<b>PASIBOAK GUZTIRA</b>	<b>29.017.281,30</b>	<b>29.911.471,53</b>
<b>V) Bestelako zorrak</b>					
Bestelako zorrak					
Jaso eta eratutako fidantza eta gordailuak					





2.2- 2013 ETA 2014KO GALEREN ETA IRABAZIEN KONTUAK

- Euros -

ZOR	31.12.2013	31.12.2014	HARTZEKOA	31.12.2013	31.12.2014
<b>A) GASTUAK</b>					
<b>3. Pertsonal gastuak</b>			<b>B) DIRU-SARRERAK</b>		
a) Soldatak eta alokairiak	2.270.620,86	2.250.243,66	<b>1. Negozio-kopuruaren zenbateko garbia</b>	1.699.054,98	1.736.249,98
b) Gizarte-kargak	634.600,37	735.435,14	b) Zerbitzuen prestazioak		
<b>4. Ibilgetuaren amortizazio zuzkidurak</b>	1.049.157,95	1.075.899,00	<b>4. Zergak</b>	3.004.961,46	3.205.756,55
<b>5. Trafikoko hornidura aldatetak</b>			a) Zuzenekoak	89.447,47	798.121,91
b) Kreditu kobrazainen hornidura eta galeren aldatetak	(14.589,61)	87.460,83	b) Zeharkakoak	5.435.848,18	6.342.603,91
<b>6. Bestelako ustiapen gastuak</b>			<b>5. Jasotako transferentziak eta subentzioak</b>		
a) Kampo zerbitzuak	4.563.596,32	4.781.640,14	<b>6. Kudeaketa arrunteko bestelako sarrerak</b>		
b) Tributuak	4.141,79	4.166,50	a) Kudeaketako sarrera gehigarriak	539.038,68	576.653,03
c) Emandako Transf. eta subentzioak	1.901.159,24	1.948.977,16	<b>1. USTIAPENEN GALERAK</b>		
<b>I. USTIAPEN MOZKINAK</b>	359.663,85	1.775.562,95	<b>7. Kapital partaidetzen sarrerak</b>		5,99
<b>7. Finantza gastuak eta gastu parekatuak</b>			<b>8. Balore negoziagarrien eta kredituen sarrerak</b>	3,51	
a) Interesengatik	-	2.223,18	a) Interesengatik	29.840,38	30.568,83
<b>II. FINANTZA-EMAITZA POSITIBOAK</b>	29.843,89	28.351,64	<b>II. FINANTZA-EMAITZA NEGATIBOAK</b>		
<b>III. JARDUERA ARRUNTEN MOZKINAK</b>	389.507,74	1.803.914,59	<b>III. JARDUERA ARRUNTEN GALERAK</b>		
<b>10. Itxialako ekital. Gastu eta galerak</b>	95.674,44	9.662,05	<b>10. Itxialako ekitald. Sarrera eta Mozkina</b>	105.089,12	
<b>IV AURREKO EKITALDIETAKO MOZKINAK</b>			<b>IV AURREKO EKITALDIETAKO GALERAK</b>		9.662,05
<b>14. Ez ohiko galerak</b>	9.414,68		<b>11. Ibilgetu immaterial eta materialaren eta kontrol-karteraren bestelako mozkinak</b>	-	
<b>V. EZ OHIKO EMAITZA POSITIBOAK</b>	785.776,06		<b>V. EZ OHIKO EMAITZA NEGATIBOAK</b>	785.776,06	
<b>EKITALDIAREN EMAITZA (MOZKINA)</b>	<b>1.184.698,48</b>	<b>1.794.252,54</b>	<b>EKITALDIAREN EMAITZA (GALERAK)</b>		

**2.2- CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS 2014 Y 2013**

- Euros -

DEBE		31.12.2014	31.12.2013	HABER		31.12.2014	31.12.2013
<b>A) GASTOS</b>				<b>B) INGRESOS</b>			
<b>3. Gastos de Personal</b>				<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>			
a) Sueldos y Salarios		2.250.243,66	2.270.620,86	b) Prestación de servicios		1.736.249,98	1.699.054,98
b) Cargas sociales		735.435,14	634.600,37				
<b>4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado</b>		1.075.899,00	1.049.157,95	<b>4. Impuestos</b>			
<b>5. Variaciones de las Provisiones de Tráfico</b>				a) Directos	3.205.756,55	3.004.961,46	3.004.961,46
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables		87.460,83	(14.589,61)	b) Indirectos	798.121,91	89.447,47	89.447,47
<b>6. Otros gastos de explotación</b>				<b>5. Transferencias y subvenciones recibidas</b>	6.342.603,91	5.435.848,18	5.435.848,18
a) Servicios exteriores		4.781.640,14	4.563.596,32	<b>6. Otros ingresos de gestión corriente</b>			
b) Tributos		4.166,50	4.141,79	a) Ingresos accesorios de gestión	576.653,03	539.038,68	539.038,68
c) Transferencias y subvenciones concedidas		1.948.977,16	1.901.159,24	<b>I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN</b>			
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACION</b>		<b>1.775.562,95</b>	<b>359.663,85</b>	<b>7. Ingresos de participación en capital</b>	5,99	3,51	3,51
<b>7. Gastos financieros y Gastos asimilados</b>				<b>8. Ingresos de valores negociables y de crédito</b>			
a) Por intereses		2.223,18	-	a) Por intereses	30.568,83	29.840,38	29.840,38
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS</b>		<b>28.351,64</b>	<b>29.843,89</b>	<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	-	-	-
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>		<b>1.803.914,59</b>	<b>389.507,74</b>	<b>III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS</b>			
<b>10. Gastos y pérdidas de ejercicios cerrados</b>		9.662,05	95.674,44	<b>10. Ingresos y beneficios de ejercicios cerrados</b>			105.089,12
<b>IV BENEFICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		-	9.414,68	<b>IV PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			-
<b>14. Pérdidas extraordinarias</b>		-	785.776,06	<b>11. Otros Beneficios del inmovilizado material e inmaterial y la cartera de control</b>	9.662,05	785.776,06	785.776,06
<b>V. RESULTADOS EXTRAORDINA. POSITIVOS</b>		<b>0</b>	<b>785.776,06</b>	<b>V. RESULTADOS EXTRAORDINA. NEGATIVOS</b>			
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)</b>		<b>1.794.252,54</b>	<b>1.184.698,48</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)</b>			

AKTIBOA ACTIVO	SALDOA SALDO	PASIBOA PASIVO	SALDOA SALDO
A) IBILGETUA		A) FONDO PROPTOAK	7.458.513,62
I) ERABILERA OROKOR EZ PRODUK. BIDERAT. AZPIEG. ONDASUNAK ETA ONDAREA HISTOR.		1. ONDAREA	
1. ERABILERA OROKORRERA BIDERATURIKO LUR ETA ONDASUN NATURALAK		2. ADSKRIPZIOKO ONDAREA	-5.996.928,41
2. ERABILERA OROKORRERA BIDERATURIKO AZPIEGITURA ETA ONDASUNAK		3. LAGAPENEKO ONDAREA	-19.393.536,05
3. ERABILERA OROKORRERA BIDERATURIKO ONDARE HISTORIKOA		4. ADSKRIBATURIKO ONDAREA	43.302.675,73
4. ERABILERA OROKORRERA BIDERATURIKO BESTELAKO ONDAREAK		5. LAGATAKO ONDAREA	-390.416,88
		6. ERABILERA OROKORRERA EMANDAKO ONDARE	1.184.698,48
II) INMATERIALA		7. ITXITAKO EKITALDIEN EMAITZA POSITIB.	
1. IKERKETA ETA GARAPEN GASTUAK		8. ITXITAKO EKITALDIEN EMAITZA NEGATIB.	
2. EMAKIDA ADMINISTRATIBOAK	628.391,99	9. GALERA ETA IRABAZIAK (M./G.)	
3. JABETZA INDUSTRIAL ETA INTELEKT.	1.041,17	B) HAINBAT EKITALDITAN BANATU BEHARRERO SARRERAK	
4. APLIKAZIO INFORMATIBOAK	50.570,01	1. INTERES GERORATUEN SARRERAK	
5. FINANTZA ERRENTAMENDU ERREGIMENENKO ESKUBIDE ETA ONDASUNAK	425.949,43	2. DIFERENTZI POSITIBOAK EUROA EZ DEN MONETAN	
6. BESTELAKO IBILGETU INMATERIALA		3. BESTELAKO SARRERAK	
7. IBILGETZE INMATERIALIETARAKO AURRERAKINAK	-745.404,63	C) ARRISKU ETA GASTUETAKO HORNIDURAK	
8. AMORTIZAZIOAK		1. ERANTZUKIZUNETARAKO HORNIDURA	
9. HORNIDURAK		2. KONPONKETA HANDIETARAKO HORNIDURA	
III) MATERIAL		D) EPE LUZERAKO HARTZEKODUNAK	
1. LUR ETA ONDASUN NATURALAK	2.078.478,63	I) JESAPENAK ETA ANTZEKO BESTELAKO JAULKIPENAK	
2. ERAIKUNTZAK	19.313.272,54	1. OBLIGAZIO ETA BONUAK	
3. INSTALAZIO TEKNIKOAK	2.336,75	2. BESTELAKO BALORE NEGOZIAGARRIAK	
4. MAKINERIA	89.097,44	II) EPE LUZERAKO ZORRAK	
5. TRESNERIA	121.575,26	1. ZORRAK TOKIKO SEKTORE PUBLIKORO ENTITATEKIN	
6. BESTELAKO INSTALAZIOAK	901.146,44	2. BESTELAKO ZORRAK	
7. ALTZARIK	376.481,88	III) BESTELAKO HARTZEKODUNAK	
8. INFORMAZIO PROZESUETARAKO EKIPOAK	154.314,16	1. SUBENTZIO BIHUR DAITEZKEEN EPE LUZERAKO ZORRAK	159.000,00
9. GARRAIO ELEMENTUAK	742.364,89		
10. BESTELAKO IBILGETU MATERIALA	-7.111.979,20		
11. AMORTIZAZIOAK			
12. HORNIDURAK			

A K T I B O A A C T I V O	SALDO A SALDO	P A S I B O A P A S I V O	SALDO A SALDO
A) INMOVILIZADO		A) FONDOS PROPIOS	
I) INFRASTRUCT., BIENES Y PATRIM. HIST. ENTREGADO AL USO GENERAL NO PRODUCT.		1. PATRIMONIO EN ADSCRIPCIÓN	7.458.513,62
1. TERRENOS Y BIENES NATURALES DESTINADOS AL USO GENERAL		2. PATRIMONIO EN CESIÓN	
2. INFRAESTRUCTURAS Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL	104.469,39	3. PATRIMONIO ADSCRITO	-5.996.928,41
3. PATRIMONIO HISTORICO DESTINADO AL USO GENERAL		4. PATRIMONIO CEDIDO	
4. OTRO PATRIMONIO DESTINADO AL USO GENERAL		5. PATRIMONIO ENTREGADO AL USO GENERAL	-19.681.024,35
II) INMATERIAL		6. RESULTADOS POSITIVOS DE EJ. CERRADOS	44.096.957,33
1. GASTOS DE INVESTIGAC. Y DESARROLLO	747.598,83	7. PERDIDAS Y GANANCIAS (B/P)	
2. CONCESIONES ADMINISTRATIVAS	1.041,17	B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	
3. PROPIEDAD INDUSTRIAL E INTELLECTUAL	50.570,01	1. INGRESOS POR INTERESES DIFERIDOS	
4. APLICACIONES INFORMÁTICAS		2. DIFERENCIAS POSITIVAS EN MONEDA DIFERENTE AL EURO	
5. DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	425.949,43	3. OTROS INGRESOS	
6. OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL		C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	
7. ANTICIPOS PARA INMOVILIZACIONES INMATERIALES	-867.920,57	1. PROVISIÓN PARA RESPONSABILIDADES	
8. AMORTIZACIONES		2. PROVISIÓN PARA GRANDES REPARACIONES	
9. PROVISIONES		D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	
III) MATERIAL		I) EMPRÉSTITOS Y OTRAS EMISIONES ANALÓGICAS	
1. TERRENOS Y BIENES NATURALES	2.078.478,63	1. OBLIGACIONES Y BONOS	
2. CONSTRUCCIONES	19.346.643,38	2. OTROS VALORES NEGOCIABLES	
3. INSTALACIONES TÉCNICAS	2.336,75	II) DEUDAS A LARGO PLAZO	
4. MAQUINARIA	89.201,38	1. DEUDAS CON ENTES DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL	
5. UTILILLAJE	145.007,50	2. OTRAS DEUDAS	
6. OTRAS INSTALACIONES	936.387,22	III) OTROS ACREEDORES A LARGO PLAZO	
7. MOBILIARIO	389.679,01	1. DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES	
8. EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	157.944,16		
9. ELEMENTOS DE TRANSPORTE	752.191,08		
10. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	-8.065.362,26		
11. AMORTIZACIONES			
12. PROVISIONES			



A K T I B O A A C T I V O	SALDO A SALDO	P A S I B O A P A S I V O	SALDO A SALDO
IV) PATRIMONIO MUNICIPAL DEL SUELO		2. FIANZAS Y DEPOSITOS RECIBIDOS	23.994,79
1. TERRENOS 2. CONSTRUCCIONES 3. APROVECHAMIENTOS URBANISTICOS 4. OTROS 5. AMORTIZACIONES 6. PROVISIONES	3.974.692,54 2.171.581,56	IV) DESEMBOL. PENDIENTES SOBRE ACCIONES E) ACREEDORES A CORTO PLAZO I) ACREEDORES	1.205.573,49 759.872,50 1.382,76
V) FINANCIERO		1. ACREEDORES POR OBLIGACIONES RECONOCIDAS. EJERCICIO CORRIENTE 2. ACREEDORES POR OBLIGACIONES RECONOCIDAS. EJERCICIOS CERRADOS 3. ACREEDORES POR DEVOLUCION DE INGRESOS 4. ACREEDORES POR IVA 5. ACREED. POR FACTURAS PENDIENTES DE RECIBIR Y/O CONTABILIZAR 6. OTROS ACREED. NO PRESUPUESTARIOS	14.176,01 18,49
1. PARTICIPACIONES EN EL SECTOR PUBLICO LOCAL 2. CREDITOS AL SECTOR PUBLICO LOCAL 3. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 4. CREDITOS A LARGO PLAZO 5. CREDITOS A LARGO PLAZO AL PERSONAL 6. FIANZAS Y DEPOSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO 7. PROVISIONES	2.297.370,78 16.548,54 1.712,94 925.000,00 9.015,19 4.320,76	II) ENTIDADES PUBLICAS ACREEDORAS III) EMPRESTITOS Y OTRAS EMISIONES ANALOGAS	190.384,04
B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		IV) DEUDAS CON ENTIDADES DEL SECTOR PUBLICO LOCAL POR OPERACIONES DE CREDITO V) OTRAS DEUDAS	
1. GASTOS DE FORMALIZACION DE DEUDAS 2. GASTOS POR INTERESES DIFERIDOS DE VALORES NEGOCIABLES 3. GASTOS POR INTERESES DIFERIDOS 4. OTROS GASTOS AMORTIZABLES		1. OBLIGACIONES Y BONOS 2. OTROS VALORES NEGOCIABLES 3. VALORES NEGOCIABLES AMORTIZADOS	
C) EXISTENCIAS		VI) INGRESOS PENDIENTES DE APLICACION VII) AJUSTES POR PERIODIFICACION	-11.001,09 55.299,81
D) DEUDORES			
1. DEUDORES POR DERECHOS RECONOCIDOS. EJERCICIO CORRIENTE 2. DEUDORES POR DERECHOS RECONOCIDOS. EJERCICIOS CERRADOS 3. DEUDORES VARIOS 4. ENTIDADES PUBLICAS DEUDORAS 5. PROVISIONES	745.044,20 621.293,32 20.405,12 43.573,56 -481.457,30		

A K T I B O A A C T I V O	SALDOA SALDO	P A S I B O A P A S I V O	SALDOA SALDO
E) FINANTZA KONTUAK			
I) ALDI BATERAKO FINANTZA INBERTSIOAK			
1. TOKIKO SEKTORE PUBLIKOKO ENTITATEETAKO PARTAIDETZAK			
2. TOK.SEK.PUBLIKOARENITZAKO KREDITUAK	1.165.000,00		
3. FINANTZA INBERTSIOAK			
4. EMANDAKO KREDITUAK			
5. PERTSONALARI EMANDAKO KREDITUAK	-7.212,15		
6. EPE LABURRERA ERATUTAKO FIDANTZAK			
7. HORNIDURAK			
II) BANKUKOAK EZ DIREN BESTELAKO KONTUAK			
1. KUTXA FINKOKO AURRERAKINAK			
2. ERAGIKETA GAUZATZEKO ENFREGAK	127,37		
3. APLIKATU GABEKO ORDAINKETAK			
4. AURREZ APLIKATZEKO SARREBRAK			
III) DIRUZAINNTZA	1.262.848,55		
IV) ALDIZKAPENAGATIKO DOIKUNTZAK			
F) FINANTZAKETA EGOERA IRAGANKORRAK			
AKTIBOA GUZTIRA	29.017.281,30	PASIBOA GUZTIRA	29.017.281,30

A K T I B O A A C T I V O	SALDO SALDO	P A S I B O A P A S I V O	SALDO SALDO
E) CUENTAS FINANCIERAS			
I) INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			
1. PARTICIPACIONES EN EL SECTOR PUBLICO LOCAL			
2. CREDITOS AL SECTOR PÚBLICO LOCAL			
3. INVERSIONES FINANCIERAS	865.000,00		
4. CRÉDITOS, CONCEDIDOS	445.000,00		
5. CREDITOS AL PERSONAL	-9.015,19		
6. FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A CORTO PLAZO			
7. PROVISIONES			
II) OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS			
1. ANTICIPOS DE CAJA FIJA			
2. ENTREGAS EN EJEC. DE OPERACIONES			
3. PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			
4. INGRESOS DE APLICACIÓN ANTICIPADA			
III) TESORERIA	1.967.170,40		
IV) AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			
F) SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN			
TOTAL ACTIVO	29.911.471,53		
		TOTAL PASIVO	29.911.471,53



AKTIBOA ACTIVO	BALDO SALDO	PASIBOA PASIVO	BALDO SALDO
<b>AURREKONTU KONTROLEKO KONTUAK</b>			
ONDORENGO EKITALDIETAKO GASTUEN AURREKONTUA: HASIERAKO KREDITUAK		ONDORENGO EKITALDIETAKO GASTUEN AURREKONTUA: BEHIN BETIKO KREDITUAK	448.013,59
ONDORENGO EKITALDIETAKO KREDITU- ALDAKUNTZAK	490.013,59	ONDORENGO EKITALDIETAKO KREDITU- ATXIKIPENA	
ONDORENGO EKITALDIETAKO SARRERA KONPROMISOAK		ONDORENGO EKITALDIETAKO GASTU- BAIMENAK	42.000,00
		ONDORENGO EKITALDIETAKO KONPROMISOPEKO GASTUAK	
AURREKONTU KONTROLEKO KONTUAK GUZTIRA	490.013,59	ONDORENGO EKITALDIETAKO KONPROMISOPEKO SARRERAK	
		AURREKONTU KONTROLEKO KONTUAK GUZTIRA	490.013,59
<b>ORDENA-KONTUAK</b>			
JASOTAKO ABALAK		ORDENA-KONTUAK	
EMANDAKO GARANTIAK, BALOREETAN GAUZATUAK		ABALENAILIAK	
ABALATUAK		GARRANTIAN EMANDAKO BALOREAK	
GORDAILUKO BALOREAK	4.764.870,25	EMANDAKO ABALAK	
GERORAPEN ETA ZATIKAPENEN GARANTIAN ESKAINITAKO GARANTIAK		BALORE-GORDAILUGILEAK	4.764.870,25
JUSTIFIKATU BEHARREKO ORDAINK. EGIN GABEAK		GERORAPEN ETA ZATIKAPENEN GARANTIAN ESKAINITAKO AGIRIEN GORDAILUGILEAK	
		JUSTIFIKATU BEHARREKO ORDAINKETAK	
ORDENA-KONTUAK GUZTIRA	4.764.870,25	ORDENA-KONTUAK GUZTIRA	4.764.870,25

ACTIVO	SALDO SALDO	PASIVO	SALDO SALDO
Cuentas de control presupuestario		Cuentas de control presupuestario	
Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores: créditos iniciales		Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores: créditos definitivos	-289.258,10
Modificaciones de créditos de ejercicios posteriores		Retención de créditos de ejercicios posteriores	
Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores		Autorizaciones de gasto de ejercicios posteriores	239.258,10
		Gastos comprometidos de ejercicios posteriores	-50.000,00
TOTAL CUENTAS DE CONTROL PRESUPUESTARIO		INGRESOS COMPROMETIDOS DE EJERCICIOS POSTERIORES	
Cuentas de orden		TOTAL CUENTAS DE CONTROL PRESUPUESTARIO	-100.000,00
Avalés recibidos		Cuentas de orden	
Garantías otorgadas materializadas en valores		Avalistas	
Avalados		Valores entregados en garantía	
Valores en depósito	3.612.586,39	Avalés entregados	
Documentos ofrecidos en garantía de aplazamientos y fraccionamientos		Depositantes de valores	3.612.586,39
Pagos pendientes de justificar		Depositantes de documentos en garantía de aplazamientos y fraccionamientos	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	3.612.586,39	Pagos a justificar	
		TOTAL CUENTAS DE ORDEN	3.612.586,39

ZOR DEBE	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL	HARTZEKO HABER	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
***** A) GASTUAK *****		***** B) SARRERAK *****	
1. EKOIZKIN BUKATUEN ETA FABRIKAZIOAN DAUDEN EKOIZKINEN IZAKIN MURRIZKETA		1. NEGOZIO ZIFRAREN ZENEATEKO GARBIA	
2. HORNIGAIAK:		A) SALMENTA GARBIAK	
A) SALGALENAK		B) ZERBITZUEN PRESTAZIOAK	1.736.249,98
B) LEHENGAIENAK ETA BESTELAKO MATERIA KONTSUMIGARRIENAK		2. EKOIZKIN BUKATUEN ETA FABRIKAZIOAN DAUDEN EKOIZKINEN IZAKINEN GEHIKUNTZ	
3. PERTSONAL GASTUAK		3. ENTITATEAK IBILGETURAKO EGINDAKO LANAK	
A) SOLDATA ETA ALOKAIRUAK	2.250.243,66	4. ZERGAK	
B) GIZARTE KARGAK	735.435,14	A) ZUZENEKO ZERGAK	3.205.756,55
4. IBILGETUAREN AMORTIZAZIO ZUKIDURAK INMOVILIZADO	1.075.899,00	B) ZEHARKAKO ZERGAK	798.121,91
5. TRAFIKOKO HORNIDURA ALDAKETAK		5. JASOTAKO TRANSFER. ETA SUBENTZIOAK	6.342.603,91
A) IZAKINEN HORNIDURA ALDAKETAK EXISTENCIAS		6. KUDEAKETA ARRUNTEKO BESTEL. SARRERAK	
B) KREDITU KOBRAEZINEN HORNIDURA ETA GALEREN ALDAKETA	87.460,83	A) KUDEAKETAKO SARRERA GEHIGARRIAK	576.653,03
C) BESTEL. TRAFIKOKO HORNID. ALDAKETAK		B) SOBERAKO HORNIDURA ARRISKU ETA GASTUETARAKO	
6. BESTELAKO USTIAPEN GASTUAK	4.781.640,14		
A) KANPO ZERBITZUAK	4.166,50		
B) TRIBUTUAK	1.948.977,16		
C) EMANDAKO TRANSFER. ETA SUBENTZIOAK			
I. USTIAPEN MOZKINAK	1.775.562,95		

ZOR DEBE	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL	HARTZEKO HABER	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
***** A) GASTOS *****		***** B) INGRESOS *****	
1. REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN		1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	
2. APROVISIONAMIENTOS:		A) VENTAS NETAS	1.736.249,98
A) DE MERCADERÍAS		B) PRESTACIONES DE SERVICIOS	
B) DE MATERIAS PRIMAS Y OTRAS MATER. CONSUMIBLES		2. AUMENTO DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	
3. GASTOS DE PERSONAL		3. TRABAJOS EFECTUADOS POR EL ENTE PARA EL INMOVILIZADO	
A) SUELDOS Y SALARIOS	2.250.243,66	4. IMPUESTOS	3.205.756,55
B) CARGAS SOCIALES	735.435,14	A) DIRECTOS	798.121,91
4. DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES DE INMOVILIZADO	1.075.899,00	B) INDIRECTOS	
5. VARIACIONES DE LAS PROVIS. DE TRÁFICO		5. TRANSFERENCIAS Y SUBVEN. RECIBIDAS	6.342.603,91
A) VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE EXISTENCIAS		6. OTROS INGRESOS DE GESTIÓN CORRIENTE	
B) VARIACIÓN DE PROVISIONES Y PERDIDAS DE CREDITOS INCOBRABLES		A) INGRESOS ACCESORIOS DE GESTIÓN	576.653,03
C) VARIAC. DE OTRAS PROVIS. DE TRÁFIC		B) EXCESO DE PROVISIÓN PARA RIESGOS Y GASTOS	
6. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN			
A) SERVICIOS EXTERIORES	4.781.640,14		
B) TRIBUTOS	4.166,50		
C) TRANSFER. Y SUBVENC. CONCEDIDAS	1.948.977,16		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	1.775.562,95		

ZOR DEBE	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL	HARTZERO HABER	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
7. FINANTZA GASTUAK ETA GASTU PAREKATUAK A) INTERESENGATIK	2.223,18	7. KAPITAL PARTAIDETZEN SARRERAK	5,99
B) BALORE ETA KREDITUEI. GALERENGATIK		8. BALORE NEGOZIAGARIEN ETA KREDITUEN SARRERAK	30.568,83
8. FINANTZA-IMBERTSIOEN HORNIDUREN ALDAKETAK		A) INTERESENGATIK	
9. KANBIO-DIFERENTZIA NEGATIBOAK		B) MOZKINAK BALORE ETA KREDITUEIEN	
		9. KANBIO-DIFERENTZIA POSITIBOAK	
II. FINANTZA-EMAITZA POSITIBOAK	28.351,64		
III. JARDUERA ARRUNTEN MOZKINAK	1.803.914,59	10. ITXITAKO EKITAL. SARRERA ETA MOZKINA	
10. ITXITAKO EKITAL. GASTU ETA GALERAK	9.662,05	IV. AURREKO EKITALDIETAKO GALERAK	9.662,05
11. IBILGETU INMATERIALI ETA MATERIALERAKO HORNIDUREN ALDAKETA		11. IBILGETU INMATERIALI ETA MATERIALAREN ETA KONTROL-KARTERAREN BEST. MOZKINAK	
12. IBILGETU INMATERIALLEAN, MATERIALLEAN ETA KONTROL-KARTERAN SORTUT. GALERAK		12. OBLIGAZIO PROPIOAK DITUZTEN ERAGIKETENGATIKO MOZKINAK	
13. OBLIGAZIO PROPIOAK DITUZTEN ERAGIKETENGATIKO GALERAK		13. EZ-OHIKO MOZKINAK	
14. EZ-OHIKO GALERAK			
V. EZ-OHIKO EMAITZA POSITIBOAK			
VI. EKITALDIKO EMAITZA (MOZKINA)	1.794.252,54		

ZOR DEBE	AMATER. SALDO SALDO FINAL	HARTZEKO HABER	AMATER. SALDO SALDO FINAL
7. GASTOS FINANCIEROS Y GROS. ASIMILADOS			
A) POR INTERESES	2.223,18		
B) PÉRDIDAS EN VALORES Y CRÉDITOS		7. INGRESOS DE PARTICIP. EN CAPITAL	5,99
8. VARIACIONES DE LAS PROVISIONES DE INVERSIONES FINANCIERAS		8. INGRESOS DE VALORES NEGOCIABLES Y DE CRÉDITOS	
9. DIFERENCIAS NEGATIVAS DE CAMBIO		A) POR INTERESES	30.568,83
		B) BENEFICIOS EN VALORES Y CRÉDITOS	
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	28.351,64	9. DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO	
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	1.803.914,59		
10. GASTOS Y PÉRDIDAS DE EJ. CERRADOS	9.662,05	10. INGRESOS Y BENEF. DE EJ. CERRADOS	
		IV. PÉRDIDAS DE EJ. ANTERIORES	9.662,05
11. VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE INMOVILIZADO INMATERIAL Y MATERIAL			
12. PÉRDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO INMATER., MATER. Y CARTERA DE CONTROL		11. BENEFICIOS DE ENAJENACIÓN DE INMOV. INMATER., MATER. Y CARTERA DE CONTROL	
13. PÉRDIDAS POR OPERACIONES CON OBLIGACIONES PROPIAS		12. BENEFICIOS POR OPERACIONES CON OBLIGACIONES PROPIAS	
14. PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		13. BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS	
V. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS			
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	1.794.252,54		

\* SCEL517 \* EUR  
81 ZUMAILA  
EKIT.-EJER 2014

081

1.- EMAITZAREN ZUZENKETA  
F I N A N T Z A K E T A - T A U L A

ORRIALDEA-PAGINA 1  
K.E.S.I. - S.I.G.E.  
DATA-FECHA.. 30-06-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

MOZKINAREN GUTXITZEA EDO GALERAREN GEHITZEA	ZENBATEKOA IMPORTE	MOZKINAREN GEHITZEA EDO GALERAREN GUTXITZEA	ZENBATEKOA IMPORTE
HORNIDUREN SOBERAK ETA APLIKAZIOA SARRERA GERORATUAK GANBIO-DIFERENTZIA POSITIBOAK IBILGETUAN SORTURIKO MOZKINAK HAINBAT EKITAL. BANATZEKO BESTE SARRERAK		EKITALDIAREN EMAITZA (MOZKINA) AMORTIZAZIOETARAKO ZUZKIDURAK HORNIDURETARAKO ZUZKIDURAK ARRISKU ETA GASTUETARAKO HORNID.ZUZKIDURAK GERORATUTAKO FINANTZA-GASTUEN INPUTAZIOA GANBIO-DIFERENTZIA NEGATIBOAK IBILGETUAN SORTURIKO GALERAK	1.794.252,54 1.075.899,00
<b>G U Z T I R A</b>		<b>G U Z T I R A</b>	
<b>ERAGIKETETAN SORTUTAKO BALIABIDEAK</b>	<b>2.870.151,54</b>		<b>2.870.151,54</b>

DISMINUCION DEL BENEFICIO O AUMENTO DE LA PERDIDA	ZENBATEKOA IMPORTE	AUMENTO DEL BENEFICIO O DISMINUCION DE LA PERDIDA	ZENBATEKOA IMPORTE
EXCESOS Y APLICACIONES DE PROVISIONES INGRESOS DIFERIDOS DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO BENEFICIOS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO OTROS INGRESOS A DISTRIB. EN VARIOS EJER.		RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) DOTACION PARA AMORTIZACIONES DOTACIONES A LAS PROVISIONES DOTACION PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS IMPUTACION GASTOS FINANCIEROS DIFERIDOS DIFERENCIAS NEGATIVAS DE CAMBIO PERDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO	1.794.252,54 1.075.899,00
T O T A L	2.870.151,54	T O T A L	2.870.151,54
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES			



A P L I K A Z I O A K	ZENBATEKOA IMPORTE	J A T O R R I A K	ZENBATEKOA IMPORTE
2.- ZORREN FORMALIZAZIO-GASTUAK		1.- ERAGIKETETAN SORTUTAKO BALIABIDEAK	2.870.151,54
3.- IBILGETU-ESKURAKETAK	840.440,71	2.- EPE LUZERAKO ZORRAK	
A) AZPIEGITURA	196.032,88	A) JESAPENAK ETA ANTZEKO BESTEL.JAULK.	
B) IBILGETZE INMATERIALAK	156.512,34	B) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOKOAK	
C) IBILGETZE MATERIALAK	464.400,96	C) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOAZ KANPOKOAK	
D) UDAL LURZORU ONDAREA		3.- IBILGETUAREN BESTERENGANAKETA	448.483,02
E) FINANTZA-IBILGETZEAK	6.761,39	A) AZPIEGITURA	76.826,04
E.1) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOA		B) IBILGETZE INMATERIALAK	37.711,22
E.2) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOAZ KANPO		C) IBILGETZE MATERIALAK	
4.- EPE LUZERAKO ZORREN KITAPEN EDO EPE LABURRERAKO INTSULDAKETA	159.000,00	D) UDAL LURZORU ONDAREA	
A) JESAPENAK ETA ANTZEKO BESTEL.JAULK.		D) FINANTZA-IBILGETZEAK	
B) EPE LUZERAKO ZORRAK		E.1) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOA	
C) BESTELAKO HARTZEKODUNAK		E.2) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOAZ KANPO	
5.- ARRISKUETARAKO HORNIDURAK		4.- FINANTZA-IBILGETZEEN AURRERATUTAKO KITAPENA EDO E/LABURRERAKO INTSULDAKET	
A P L I K A Z I O A K G U Z T I R A	1.823.148,28	A) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOA	4.958,35
JATORRI SOBERA (KAPITAL IBILKORR.GEHIK.)	1.614.981,89	B) TOKIKO SEKTORE PUBLIKOAZ KANPO	
A P L I K A Z I O A K G U Z T I R A		J A T O R R I A K G U Z T I R A	3.438.130,17
JATORRI SOBERA (KAPITAL IBILKORR.GEHIK.)			

A P L I K A Z I O A K A P L I C A C I O N E S	ZENBATEKOA IMPORTE	J A T O R R I A K O R I G E N E S	ZENBATEKOA IMPORTE
2.- GASTOS DE FORMALIZACIÓN DE DEUDAS		1.- RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERAC.	2.870.151,54
3.- ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO		2.- DEUDAS A LARGO PLAZO	
A) INFRAESTRUCTURA	840.440,71	A) EMPRÉSTITOS Y OTRAS EMIS. ANÁLOGAS	
B) INMOVILIZACIONES INMATERIALES	196.032,88	B) DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL	
C) INMOVILIZACIONES MATERIALES	156.512,34	C) DE FUERA DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL	
D) PATRIMONIO MUNICIPAL DEL SUELO	464.400,96	3.- ENAJENACIÓN DE INMOVILIZADO	
E) INMOVILIZACIONES FINANCIERAS		A) INFRAESTRUCTURA	448.483,02
E.1) SECTOR PÚBLICO LOCAL		B) INMOVILIZACIONES INMATERIALES	76.826,04
E.2) FUERA DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL	6.761,39	C) INMOVILIZACIONES MATERIALES	37.711,22
4.- CANCELACIÓN O TRASPASO AL CORTO PLAZO DE DEUDA A LARGO PLAZO		D) PATRIMONIO MUNICIPAL DEL SUELO	
A) EMPRÉSTITOS Y OTRAS EMIS. ANÁLOGAS		E) INMOVILIZACIONES FINANCIERAS	
B) DEUDAS A LARGO PLAZO	159.000,00	E.1) SECTOR PÚBLICO LOCAL	
C) OTROS ACREEDORES		E.2) FUERA DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL	
5.- PROVISIONES PARA RIESGOS		4.- CANCELACIÓN ANTICIPADA O TRASPASO A CORTO PLAZO DE INMOVILIZ. FINANCIERAS	
TOTAL APLICACIONES	1.823.148,28	A) SECTOR PÚBLICO LOCAL	4.958,35
EXCESO ORIGENES (AUMENTO CAPITAL CIRCUL.)	1.614.981,89	B) FUERA DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL	
TOTAL APLICACIONES	1.823.148,28	TOTAL ORIGENES	3.438.130,17
EXCESO ORIGENES (AUMENTO CAPITAL CIRCUL.)	1.614.981,89		

\* SGEL513 \* EUR  
81 ZUMAIA  
EKIT.-EJER 2014

081

3.- KAPITAL IBILKORRAREN ALDAKETA  
FINANTZAKETA - TAULA

ORRIALDEA-PAGINA 1  
K.E.S.I. - S.I.G.E.  
DATA-FECHA.. 30-06-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

GEHIKUNTZAK	ZENBATEKOA IMPORTE	MURRIZKETAK	ZENBATEKOA IMPORTE
1.- IZAKINAK	401.349,90		
2.- ZORDUNAK	366.113,18		
3.- HARTZEKODUNAK	143.196,96		
4.- ALDIBATEKO FINANTZA-INBERTSIOAK	704.321,85		
5.- DIRUZAINNTZA			
6.- ALDIZKAPENAGATIKO DOIKUNTZAK			
<b>G U Z T I R A</b>	<b>1.614.981,89</b>	<b>G U Z T I R A</b>	<b>1.614.981,89</b>
		<b>KAPITAL IBILKORRAREN ALDAKETA (GEHIKUNTZA)</b>	

GEHIKUNTZAK AUMENTOS	ZENBATEKOA IMPORTE	MURRIZKETA K DISMINUCIONES	ZENBATEKOA IMPORTE
1.- EXISTENCIAS			
2.- DEUDORES	401.349,90		
3.- ACREEDORES	366.113,18		
4.- INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	143.196,96		
5.- TESORERIA	704.321,85		
6.- AJUSTES POR PERIODIFICACION			
TOTAL	1.614.981,89		
		TOTAL	
		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE (AUMENTO)	1.614.981,89

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SCEL101 \*  
 EKIT -EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 1  
 DATA-FECHA 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
AURREKONTU KONTROLEKO ETA ORDENAKO KONTUAK				
0000 URTEKO EKITALDIKO AURREKONTUA		12.946.043,78	12.946.043,78	
0050 SARREREN AURREK.: HASIERAKO AURRIKUSPE		12.144.760,00	12.144.760,00	
0060 SARREREN AURREK.: AURRIKUSPEN.ALDAKUNT		801.283,78	801.283,78	
0070 SARREREN AURREK:BEHIN BETIKO AURREIKU		12.946.043,78	12.946.043,78	253.870,42
0080 SARREREN AURREKONTUA: SARRERA ONARTUA		12.692.173,36	12.692.173,36	12.692.173,36
0091 ITUNDUTAKO KONPROMISOAK				
0092 BURUTUTAKO KONPROMISOAK				
0100 ONDORENGO EKITALD GASTUEN AURREK.1.UR				
0101 ONDORENGO EKITALD GASTUEN AURREK.2.UR				
0102 ONDORENGO EKITALD GASTUEN AURREK.3.UR				
0103 ONDORENGO EKITALD GASTUEN AURREK.4.UR				
0130 ONDOREN.EKITAL.KREDIT.-ALDAKUNTZAK.1.				
0131 ONDOREN.EKITAL.KREDIT.-ALDAKUNTZAK.2.				
0132 ONDOREN.EKITAL.KREDIT.-ALDAKUNTZAK.3.				
0133 ONDOREN.EKITAL.KREDIT.-ALDAKUNTZAK.4.				
0170 ONDOR.EKITAL.SARRERA KONPROMISOAK.1.U				
0171 ONDOR.EKITAL.SARRERA KONPROMISOAK.2.U				
0172 ONDOR.EKITAL.SARRERA KONPROMISOAK.3.U				
0173 ONDOR.EKITAL.SARRERA KONPROMISOAK.4.U				
0520 JASOTAKO ABALAK				
0530 EMANDAKO GARANTIAK,BALORETAN MATERIAL				
0540 ABALATUAK				
0600 GORDAILUKO BALOREAK				
0601 GORDAILUKO BALOREAK.KONTR.ESLEIP.				
0602 GORDAILUKO BALOREAK.Obra LIZENT.				
0620 GERORAP.ETA ZATIKAP.GARANT.ESKAIN.AGI				
0850 JUSTIFIKATU BEHARREKO ORDAIN.EGIN GAB				
0. TALDEA GUZTIRA	4.787.190,25	51.552.312,89	39.780.872,97	16.558.630,17

KONTZEPTUA  
 CONCEPTO

HASIERAKO EXIST  
 EXIST. INICIAL

ZOR DATA  
 DEBE FECHA

HARTZEKO DATA  
 HABER FECHA

AMAIER. SALDOA  
 SALDO FINAL

CUENTAS DE CONTROL PRESUPUESTARIO Y DE ORDEN

0000	URTEKO EKITALDIKO AURREKONTUA				
0050	SARREREN AURREK.: HASIERAKO AURRIKUSPE	12.946.043,78	12.946.043,78		
0060	SARREREN AURREK.: AURRIKUSPEN ALDAKUNT	12.144.760,00	12.144.760,00		
0070	SARREREN AURREK. BEHIN BETIKO AURREIKU	801.283,78	801.283,78		
0080	SARREREN AURREKONTUA: SARRERA ONARTUA	12.946.043,78	12.692.173,36		253.870,42
0091	ITUNDUTAKO KONPROMISOAK	12.692.173,36			12.692.173,36
0092	BURUTUTAKO KONPROMISOAK				
0100	ONDORRENGO EKITALD. GASTUEN AURREK. 1. UR				
0101	ONDORRENGO EKITALD. GASTUEN AURREK. 2. UR				
0102	ONDORRENGO EKITALD. GASTUEN AURREK. 3. UR				
0103	ONDORRENGO EKITALD. GASTUEN AURREK. 4. UR				
0130	ONDOREN. EKITAL. KREDIT. -ALDAKUNTZAK. 1.				
0131	ONDOREN. EKITAL. KREDIT. -ALDAKUNTZAK. 2.				
0132	ONDOREN. EKITAL. KREDIT. -ALDAKUNTZAK. 3.				
0133	ONDOREN. EKITAL. KREDIT. -ALDAKUNTZA. 4.				
0170	ONDOR. EKITAL. SARRERA KONPROMISOAK. 1. U	22.320,00	22.320,00		
0171	ONDOR. EKITAL. SARRERA KONPROMISOAK. 2. U				
0172	ONDOR. EKITAL. SARRERA KONPROMISOAK. 3. U				
0173	ONDOR. EKITAL. SARRERA KONPROMISOAK. 4. U				
0520	JASOTAKO ABALAK				
0530	EMANDAKO GARANTIAK, BALORETAN MATERIAL				
0540	ABALATUAK				
0600	GORDAILUKO BALOREAK				
0601	GORDAILUKO BALOREAK. KONTR. ESLEIP.	4.212.968,83	22.008,19	1.174.292,05	3.060.684,97
0602	GORDAILUKO BALOREAK. OBRA LIZENT.	551.901,42			551.901,42
0620	GERORAP. ETA ZATIKAP. GARANT. ESKAIN. AGI				
0850	JUSTIFIKATU BEHARREKO ORDAIN. EGIN GAB				
TOTAL GRUPO 0		4.787.190,25	51.552.312,89	39.780.872,97	16.558.630,17

81 ZUMAIA \*  
\* SGEJ101 \* EUR  
EKIT. EJER 2014  
AKTIBOA-ACTIVO

EPERALDIKOS MUGIMENDUAKO  
MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 2  
DATA-FECHA . . . 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA	CONCEPTO	HASIERAKO EXIST	ZOR DATA	HARTZEKO DATA	AMAIER. SALDOA
		EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SALDO FINAL
OINARRIZKO FINANTZAKETA					
1970 HARPIDETU GABEKO OBLIGAZIO ETA BONDUAK					
1. TALDEA GUZTIRA					

81 ZUMAIA  
\* SGEI101 \* EUR  
EKIT.-EJER 2014  
AKTIBOA-AKTIVO

E P E A L D I K O S M U G I M E N D U A K  
M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 2  
DATA-FECHA.. 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA  
CONCEPTO  
-----  
HASIERAKO EXIST  
EXIST. INICIAL  
ZOR DATA  
DEBE FECHA  
HARTZERO DATA  
HABER FECHA  
AMAIER SALDOA  
SALDO FINAL  
-----

FINANCIACION BASICA

1970 HARTIDETU GABEKO OBILGAZIO ETA BONURAK

TOTAL GRUPO 1

-----



81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SCEL101 \* EJR 2014  
 EKIT. -EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

E P E A L D I K O M U G I M E N D U A K  
 M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 3  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA CONCEPTO		HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
=====					
IBILGETUA					
2000	ERABIL OROKOR. BIDERAT IUR ETA OND. NAT		13.676,63	13.676,63	104.469,39
2010	ERABIL OROKOR. BIDERAT. AZPIEGIT. ETA O		809.338,24	704.868,85	
2080	ERABIL OROKOR. BIDERAT. ONDARE HISTORI				
2090	ERABIL OROKOR. BIDERAT. BESTELAKO ONDAR		17.425,84	17.425,84	747.598,83
2100	IKERKETA ETA GARAPEN GASTUAK	628.391,99	128.549,40	9.342,56	1.041,17
2110	EMAKIDA ADMINISTRATIBOAK	1.041,17			
2120	JABETZA INDUSTRIAL ETA INTELEKTUALA	50.570,01			50.570,01
2150	APLIKAZIO INFORMATIKOAK				
2170	FINANTZA ERRENTAM. ERREG. ESKUB. ETA OND	425.949,43	67.483,48	67.483,48	425.949,43
2180	BESTELAKO IBILGETU INMATERIALA				
2190	IBILGETZE INMATERIALETARAKO AURRERAKI	479.353,79			479.353,79
2200	IBILGETZE INMATERIALETARAKO AURRERAKI	389.565,75			389.565,75
2201	ERAIKI GABEKO ORUBEAK	1.209.559,09			1.209.559,09
2202	LANDA-FINKAK				
2209	PARTZELAK ONDASUN NATURALAK				
2210	BESTELAKO ONDASUN NATURALAK	390.576,38			390.576,38
2211	INDUSTRIALAK	4.508.410,47			4.508.410,47
2211	ADMINISTRATIBOAK	1.035.709,08			1.035.709,08
2213	KIROLEKOAK	3.780.744,43			3.780.744,43
2214	HEZKUNTZAKOAK	65.110,69			65.110,69
2215	OSASUNEKOAK	158.625,79			158.625,79
2216	POLIZIARENAK				
2217	ETXEBIZITZAK				
2218	HISTORIKOAK				
2219	BESTELAKO ERAIKUNTZAK	9.374.095,70	64.442,55	31.071,71	9.407.466,54
2220	INSTALAZIO TEKNIKOAK	2.336,75			2.336,75
2230	MAKINERIA	89.097,44	103,94		89.201,38
2240	TRESNERIA				
2250	BESTELAKO INSTALAZIOAK	121.575,26	23.432,24		145.007,50
2260	ALTZARIAK	850.805,48	35.839,73	598,95	886.046,26
2261	BULEGO EKIPOAK	50.340,96			50.340,96
2270	INFORMAZIO PROZESUETARAKO EKIPOAK	376.481,88	13.197,13		389.679,01
2280	AUTOMOBILEZKOAK	102.175,12	3.630,00		105.805,12
2281	IBAIKOAK	52.139,04	3.630,00	3.630,00	52.139,04
2282	TREN BIDEZKOAK				
2283	ITSASOKOAK				
2284	AIREZKOAK				
2290	BEHIN BETIKO SAILK. GABEKO IBILG. MAT. P	446.917,09	2.661,64	2.410,56	447.168,17
2291	FONDO BIBLIOGRAFIKOAK	295.447,80	9.575,11		305.022,91
2299	SALMENTAN DAUDEN ONDASUNAK				
2300	LURRAK				
2310	ERAIKUNTZAK	3.974.692,54			3.974.692,54

81. ZUMAJA  
 \* SGE1101 \* EUR  
 EKIT. - EJER 2014  
 AKTIBOA - ACTIVO

E P E A L D I K O S M U G I M E N D U A K  
 M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 3  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA  
 CONCEPTO

HASIERAKO EXIST. INICIAL      ZOR DATA DEBE FECHA      HARTZEKO DATA HABER FECHA      AMAIER. SALDOA SALDO FINAL

INMOVILIZADO

2000	ERABIL. OROKOR. BIDERAT. LUR. ETA OND. NAT				
2010	ERABIL. OROKOR. BIDERAT. AZPIEGIT. ETA O	13.676,63		13.676,63	
2080	ERABIL. OROKOR. BIDERAT. ONDARE HISTORI	809.338,24		704.868,85	104.469,39
2090	ERABIL. OROKOR. BIDERAT. BESTELAKO ONDAR				
2100	IKERKETA ETA GARAPEN GASTUAK	17.425,84		17.425,84	
2110	EMAKIDA ADMINISTRATIBOAK	128.549,40		9.342,56	747.598,83
2120	JABETZA INDUSTRIAL ETA INTELEKTUALA				1.041,17
2150	APLIKAZIO INFORMATIBOAK	50.570,01			50.570,01
2170	FINANTZA ERRENTAM. ERREG. ESKUB. ETA OND				
2180	BESTELAKO IBILGETU INMATERIALA				
2190	IBILGETZE INMATERIALETARAKO AURRERAKI	425.949,43	67.483,48	67.483,48	425.949,43
2200	ERAIKI GABEKO ORUBEAK	479.353,79			479.353,79
2201	LANDA-FINKAK	389.565,75			389.565,75
2202	PARTIZELAK	1.209.559,09			1.209.559,09
2209	BESTELAKO ONDASUN NATURALAK				
2210	INDUSTRIALAK				
2211	ADMINISTRATIBOAK	390.576,38			390.576,38
2213	KIROLEKOAK	4.508.410,47			4.508.410,47
2214	HEZKUNTZAKOAK	1.035.709,08			1.035.709,08
2215	OSASUNEKOAK	3.780.744,43			3.780.744,43
2216	POLIZIARENAK	65.110,69			65.110,69
2217	ETXEBIZITZAK	158.625,79			158.625,79
2218	HISTORIKOAK				
2219	BESTELAKO ERAIKUNTZAK				
2220	INSTALAZIO TEKNIKOKOAK	9.374.095,70	64.442,55	31.071,71	9.407.466,54
2230	MAKINERIA	2.336,75			2.336,75
2240	TRESNERIA	89.097,44	103,94		89.201,38
2250	BESTELAKO INSTALAZIOAK				
2260	ALTZARIAK	121.575,26			145.007,50
2261	BULEGO EKIPOAK	850.805,48			886.046,26
2270	INFORMAZIO PROZESUETARAKO EKIPOAK	50.340,96		598,95	50.340,96
2280	AUTOMOBILEZKOAK	376.481,88			389.679,01
2281	IBAIKOA	102.175,12			105.805,12
2282	TREN BIDEZKOAK	52.139,04		3.630,00	52.139,04
2283	ITZASOKOA				
2284	AIREZKOAK				
2290	BEHIN BETIKO SAILK. GABEKO IBILG. MAT. P	446.917,09	2.661,64	2.410,56	447.168,17
2291	FONDO BIBLIOGRAFIKOAK	295.447,80	9.575,11		305.022,91
2299	SALMENTAN DAUDEN ONDASUNAK				
2300	LURRAK				
2310	ERAIKUNTZAK	3.974.692,54			3.974.692,54

KONZEPITUA  
 CONCEPTO

HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL ZOR DATA DEBE FECHA HARTZEROKO DATA HABER FECHA AMATER. SALDOA SALDO FINAL

2320	HIRIGINTZAKO APROBETAMENDUAK					
2390	UDAL LURZORU ONDAREKO ONDASUN BATZUK	1.707,180,60	464.400,96		2.171.581,56	
2400	T.S.P.KO ENTITATEETAKO PARTAIDETZAK	2.297.370,78			2.297.370,78	
2420	T.S.P.KO ENTITATEEN ERRENT.FINK.BALOR	16.548,54			16.548,54	
2440	T.S.P.KO ENTITATEENTZAKO E/LUZ.KREDIT					
2460	T.S.P.AN EGINDAKO FINAN.IMBER.E/LUZ.I					
2500	KAP.BIDIZ EGINDAKO FINAN.IMBER.TRAUNK					
2511	ERRENTA FINKOKO BALOREAK	1.712,94			1.712,94	
2521	EPE LUZERAKO KREDITUAK					
2530	IBILGET.BESTERNG.BIDIZKO E/LUZ.KREDIT	925.000,00			925.000,00	
2540	PERSONALARENENTZAKO EPE LUZERAKO KREDI					
2560	ERRENTA FINKOKO BALOREEN E/LUZ.INTERE	7.212,15	6.761,39	4.958,35	9.015,19	
2570	KREDITUEN EPE LUZERAKO INTERESAK					
2580	EPE LUZERAKO EZARPENAK					
2600	EPE LUZERA ERATUTAKO FIDANTZAK	3.320,76			3.320,76	
2650	EPE LUZERA ERATUTAKO GORDAILDUAK	1.000,00			1.000,00	
2700	ZORREN FORMALIZAZIO GASTUAK					
2710	BALORE NEGOTIAG.INTERES GERORATUEN GA					
2720	INTERES GERORATUEN GASTUAK					
2790	BESTELAKO GASTU AMORTIZAGARRIAK					
2810	IBILGETU INMATERIALAREN AMORTITZ.METAT	-745.404,63		122.515,94	-867.920,57	
2820	IBILGETU MATERIALAREN AMORTITZ.META	-7.111.979,20		953.383,06	-8.065.362,26	
2830	UDAL LURZORU ONDAREAREN AMORTITZ.META					
2910	IBILGETU INMATER. BALIO GALERAG.HORNI					
2920	IBILGETU MATERIAL. BALIO GALER.HORNIDU					
2930	T.S.P.KO E/LUZ.BALOR.NEG.BALIO GAL.HO					
2940	UDAL LURZORU ONDAR.BALIO GALERAG.HORN					
2950	T.S.P.ARI EMAND.E/LUZ.KRED.KAUD.GAB.H					
2970	E/LUZ.BALORE NEGOT.BALIO GALER.HORNID					
2980	E/LUZ.KREDITUEN KAUDIMENGAEBZ.HORNIDU					

IBILGETUA GUTZTIRA

25.961.675,07 1.664.148,28 1.931.365,93 25.694.457,42

KONTEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST		ZOR DATA		HARTZEKO DATA		AMAIER. SALDOA	
	EXIST.	INITIAL	DEBE	FECHA	HABER	FECHA	SALDO FINAL	
HIRIGINZAKO APROBETAMENDUAK								
UDAL LURZORU ONDAREKO ONDASUN BATZUK	1.707,180,60		464.400,96				2.171.581,56	
T.S.P.KO ENTTATEETAKO PARTAIDETZAK	2.297.370,78						2.297.370,78	
T.S.P.KO ENTTATEEN ERRENT FINK.BALOR	16.548,54						16.548,54	
T.S.P.KO ENTTATEENTZAKO E/LUZ.KREDIT								
T.S.P.AN EGINDAKO FINAN. INBER. E/LUZ. I	1.712,94						1.712,94	
KAP.BIDEX EGINDAKO FINAN. INBER. IRAUNK								
ERRENTA FINKOKO BALOREAK	925.000,00						925.000,00	
EPE LUZERAKO KREDITUAK								
IBILGET.BESTERNG.BIDEXKO E/LUZ.KREDIT	7.212,15		6.761,39		4.958,35		9.015,19	
PERTSONALARENZAKO EPE LUZERAKO KREDI								
ERRENTA FINKOKO BALOREEN E/LUZ.INTERE								
KREDITUEN EPE LUZERAKO INTERESAK								
EPE LUZERAKO EZARPENAK								
EPE LUZERAKO ERATUTAKO FIDANTZAK	3.320,76						3.320,76	
EPE LUZERA ERATUTAKO GORDAILUAK	1.000,00						1.000,00	
ZORREN FORMALIZAZIO GASTUAK								
BALORE NEGOTIAZIO INTERES GERORATUEN GA								
INTERES GERORATUEN GASTUAK								
2720								
2790								
2810								
2820								
2830								
2910								
2920								
2930								
2940								
2950								
2970								
2980								
TOTAL INMOVILIZADO	25.961.675,07		1.664.148,28		1.931.365,93		25.694.457,42	

81 ZUMAIA  
 \* SGE1101 \* EUR  
 EKIT.-EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 5  
 DATA-FECHA 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
ZORDUNAK				
4300 ESKUBIDE ONARTUENG. ZORDUNAK. URTEKO EK		12.849.536,77	12.062.121,77	787.415,00
4310 ESKUBIDE ONARTUENG. ZORDUNAK. ITXITAKO	1.005.867,56	84.324,93	374.912,19	715.280,30
4370 SARREREN ITZULKETA		114.992,61		114.992,61
4410 BEZAGATIKO ZORDUNAK	18.070,10	108.112,05	105.777,03	20.405,12
4430 ORDAINKETA OKERRENGATIKO ZORDUNAK				
4490 BESTELAKO ZORDUNAK AURREKONTUZ KANPOK				
4500 ORDAINSARI AURRERAKINAK				
4700 OGASUN PUBLIKOAK, BEZAGATIKO ZORDUN		48.022,54	4.898,77	43.123,77
4709 ENTIT. PUBLIKOAK, ZERGEN ITZULKETAG. ZOR				
4710 GIZARTE-SEGURANTZA				
4711 MUTUALITATEAK				
4712 ELKARKIDETZA				
4719 BESTELAKOAK				
4720 ENTITATE PUBLIKOAK, JASANDAKO BEZA	4.901,27	141.751,30	146.202,78	449,79
4800 AURRERATUTAKO GASTUAK	-393.996,47	393.996,47	481.457,30	-481.457,30
4900 KAUDIMENGABEZIETARAKO HORNIDURA				
ZORDUNAK GUZTIRA	634.842,46	13.740.736,67	13.175.369,84	1.200.209,29

E P P E A L D I K O M U G I M E N D U A K  
M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 5  
DATA-FECHA.. 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

81 ZUMAIA \* EUR  
\* SGEL101 \* EUR  
EXIT - EJER 2014  
AKTIBOA-ACTIVO

KONTZEPtua	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
DEUDORES				
4300	12.849.536,77	12.062.121,77	787.415,00	
4310	1.005.867,56	84.324,93	715.280,30	
4370	18.070,10	114.992,61	114.992,61	
4410		108.112,05	105.777,03	
4430				
4490				
4600				
4700				
4709				
4710				
4711				
4712				
4719	4.901,27	141.751,30	146.202,78	449,79
4720				
4800	-393.996,47	393.996,47	481.457,30	-481.457,30
4900	634.842,46	13.740.736,67	13.175.369,84	1.200.209,29
TOTAL DEUDORES				

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEL101 \* EUR  
 EKIT.-EJER 2014  
 AKTIBOA-AKTIVO

EPEALDIKOS MUGIMENDUAK  
 NOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIAUDEA-PAGINA 6  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA  
 CONCEPTO

HASIERAKO EXIST. INICIAL ZOR DATA HARTZEKO DATA AWAIER. SALDOA  
 EXIST. INICIAL DEBE FECHA HABER FECHA SALDO FINAL

EPE LAB. FINANTZA ERAGIKETENGATIKO ZORDUNAK

5300	T.S.P.KO ENTITATEETAKO E/LAB.PART.AUR	1.165.000,00	865.000,00	1.165.000,00	865.000,00
5301	T.S.P.KO ENTITAT. E/LAB.PART.AUR.KAN.				
5320	T.S.P.KO E/LAB.ERRENT.FIN.BAL.AUR.ER				
5321	T.S.P.KO E/LAB.ERRENT.FIN.BAL.AUR.K.ER				
5341	E/LAB.KRED.T.S.P.KO ENTITATEEI.AUR.K.				
5341	E/LAB.KRED.T.S.P.KO ENTITATEEI.AUR.K.				
5360	T.S.P.AN EGIN.FIN.INBER.E/LAB.INT.AUR				
5361	T.S.P.AN EGIN.FIN.INBER.E/LAB.INT.A.K				
5380	T.S.P.AN E/LAB.AKZIO.EGIN.GAB.ORD.AUR				
5381	T.S.P.AN E/LAB.AKZIO.EGIN.GAB.ORD.AU.K				
5400	KAPIT.EGINDAKO ALDI BAT.FIN.INB.AUR.E				
5401	KAP.EGINDAKO ALDI BAT.FIN.INB.AUR.E				
5411	E/LAB.ERRENTA.FINKOKO BALORERAK.AURR.E				
5411	E/LAB.ERRENT.FINK.BALOR.AURR.KAN.ERAG				
5420	E/LAB.EMAN AURRERAK.ETA KREDIT.AURR.E				
5421	E/LAB.EMAN AURRERAK.ETA KREDIT.AURR.K				
5440	PERTSONALARI EMANDAKO E/LAB.KRED.AUR.				
5441	PERTSONALARI EMAN.E/LAB.KREDIT.AUR.K.				
5460	BEST.ALDI BAT.FIN.INB.E/LAB.INT.AU.				
5461	BEST.ALDI BAT.FIN.INB.E/LAB.INT.AUR.K				
5480	E/LAB.EZARPENAK.AURREK.ERAG.				
5481	E/LAB.EZARPENAK.AURREKONTUZ.KAMP.ERAG				
5490	E/LAB.AKZIOEN GAIN.EGIN.GABE.ORD.AUR.				
5491	E/LAB.AKZIOEN GAIN.EGIN.GABE.ORD.AU.K				
5530	KUTXA FINKOKO AURRERAKINAK				
5540	ERAGIKETIAK GAUZATZEKO ENTREGAK				
5570.01	AMORTIZAZIONES DE PRESTAMOS				
5570.02	INTERESES DE PRESTAMOS	127,37	1.664.025,94	1.664.153,31	379,03
5570.03	NOMINAS DE PERSONAL		6.946.874,95	6.946.874,95	
5570.98	PAGOS POR RELACIONES BANCARIAS		3.904.750,94	3.904.750,94	
5570.99	OTROS GASTOS PENDIENTES		2.227.133,83	2.227.133,83	
5574	ACREEDORES POR NOMINA				
5590	AURREZ APLIKATZEKO SARBERAK				
5650	EPE LABURRERA ERATUTAKO FIDANTZAK	1.118,82	6.822,46	7.562,25	379,03
5660	EPE LABURRERA ERATUTAKO GORDAILDUAK	27.082,44	145.677,42	108.000,00	49.403,48
5700.01	CAJA	29.641,77	366.509,87	320.051,40	76.100,24
5720.02	B.SANTANDER C.HISPAÑO 6011421		639.903,13	616.019,26	70.087,12
5720.03	B.B.V.A 0010172506				
5720.04	BANCO SANTANDER 921621				
5720.05	LABORAL KUTXA 0370790006	46.203,25			



KONTZEPTUA  
 CONCEPTO

DEUDORES POR OPERACIONES FINANCIERAS A C/P

	HASIERAKO EXIST EXIST. INITIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
5300 T.S.P. KO ENTITATEETAKO E/LAB. PART. AUR				
5301 T.S.P. KO ENTITAT. E/LAB. PART. AUR. KAN.				
5320 T.S.P. KO E/LAB. ERRENT. FINK. BAL. AUR. ER				
5321 T.S.P. KO E/LAB. ERRENT. FIN. BAL. AUR. K. ER				
5340 E/LAB. KRED. T.S.P. KO ENTITATEE1. AUR. ER				
5341 E/LAB. KRED. T.S.P. KO ENTITATEE1. AUR. ER				
5360 T.S.P. AN EGIN. FIN. INBER. E/LAB. INT. AUR				
5361 T.S.P. AN EGIN. FIN. INBER. E/LAB. INT. AUR				
5380 T.S.P. AN E/LAB. AKZIO. EGIN. GAB. ORD. AUR				
5381 T.S.P. AN E/LAB. AKZ. EGIN. GABE. ORD. AU. K				
5400 KAPIT. EGINDAKO ALDI BAT. FIN. INB. AUR. E				
5401 KAP. EGINDAKO ALDI BAT. FIN. INB. AUR. E				
5410 E/LAB. ERRENTA FINKOKO BALOREAK. AUR. K. E	1.165.000,00	865.000,00	1.165.000,00	865.000,00
5411 E/LAB. ERRENT. FINK. BALOR. ATRR. KAN. ERAG				
5420 E/LAB. EMAN AURRERAK. ETA KREDIT. AUR. E				
5421 E/LAB. EMAN AURRERAK. ETA KREDIT. AUR. E				
5440 PERTSONALARI EMANDAKO E/LAB. KRED. AUR. K				
5441 PERTSONALARI EMANDAKO E/LAB. KRED. AUR. K				
5460 BEST. ALDI BAT. FIN. INB. E/LAB. INTER. AU.	-7.212,15		1.803,04	-9.015,19
5461 BEST. ALDI BAT. FIN. INB. E/LAB. INT. AUR. K				
5480 E/LAB. EZARPENAK. AURRER. ERAG.				
5481 E/LAB. EZARPENAK. AURREROKONTUZ KANP. ERAG				
5490 E/LAB. AKZIOEN GAIN. EGIN. GABE. ORD. AUR.				
5491 E/LAB. AKZIOEN GAIN. EGIN. GABE. ORD. AUR.				
5530 KUTXA FINKOKO AURRERAKINAK				
5540 ERAGINETAK GAUZATZEKO ENTREGAK				
5570.01 AMORTIZAZIONES DE PRESTAMOS				
5570.02 INTERESES DE PRESTAMOS				
5570.03 NOMINAS DE PERSONAL				
5570.98 PAGOS POR RELACIONES BANCARIAS	127,37	1.664.025,94	1.664.153,31	
5570.99 OTROS GASTOS PENDIENTES		6.946.874,95	6.946.874,95	
5574 ACREEDORES POR NOMINA		3.904.750,94	3.904.750,94	
5590 AURREZ APLIKATZEKO SARRERAK		2.227.133,83	2.227.133,83	
5650 EPE LABURRERA ERATUTAKO FIDANTZAK				
5660 EPE LABURRERA ERATUTAKO GORDAILDUAK				
5700 CAJA				
5720.01 B. SABADELL. 0001000111	1.118,82	6.822,46	7.562,25	379,03
5720.02 B. SANTANDER. C.HISPAÑO 6011421	11.726,06	145.677,42	108.000,00	49.403,48
5720.03 B.B.V.A 0010172506	27.082,44	354.799,77	370.000,00	11.882,21
5720.04 BANCO SANTANDER 921621	29.641,77	366.509,87	320.051,40	76.100,24
5720.05 LABORAL KUTXA 0370790006	46.203,25	639.903,13	616.019,26	70.087,12



81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEL101 \* EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 7  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONZEPtua	HASIERAKO EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDO FINAL
5720.06 KUTXA 2012024820 CTA.CREDITO				
5720.07 B.C.L. 0200200490	865.888,51	12.802.823,38	12.359.685,79	1.309.026,10
5720.08 KUTXABANK 1060024873	1.186,43	32.770,43	24.000,00	9.956,86
5720.10 KUTXA 3086-6POLIKIROLEDGIA	248.122,51	3.135.635,54	3.323.226,72	60.531,33
5720.11 KUTXABANK 1061501620 LUDOTEKA	3.762,86	20.096,31	10.291,69	13.567,48
5720.12 KUTXA 0114537079 BIENESTAR SOCIAL	3.961,48	15.315,93		19.277,41
5720.13 KUTXABANK 1061511381				
5720.14 KUTXABANK 1064158651				
5720.15 KUTXABANK 1062247241 ISUNAK				
5720.16 B.B.V. 0201512933	5.437,62	151.386,04	135.028,97	21.794,69
5720.17 LA CAIXA 2200016071	17.283,71	294.197,67	288.808,17	22.673,21
5720.18 C.RURAL 1104341423				
5720.19 KUTXA 11875044 TURISMO BULEGOA				
5720.20 KUTXA 12110771 ALGORRI				
5720.21 CAIXA 2200041150				
5720.22 CAIXA 2200042274				
5720.23 CAIXA 2200043524				
5720.24 BANKOA 0010570921	1.342,21	301.062,12		1.342,21
5720.25 B.SANTANDER C.CRECIM. 6101722	44,11			301.106,23
5720.26 B.SANTANDER C.CONFIAN.2495094990	0,03			0,03
5720.27 B.SANTANDER C.INVERS. 096585				
5720.28 C. RURAL 2546162326	46,74	162.716,39	162.720,36	42,77
5780 MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA				
5790 FORMALIZACION				
5791 SIN SALIDA MATERIAL DE FONDOS				
5840 AVREZ ORDAINUTAKO INTERESAK				
5970 E/LAB.BALORE NEGOK.BALIO GALERA.HORNI				
5980 E/LAB.KREDITUEN KAUDIMENGABEZ.HORNIDU				
EPE LAB. FINANTZA ERAG. ZORDUNAK GUZTIRA	2.420.763,77	34.939.306,56	34.091.915,12	3.268.155,21

81 ZUMATA  
 \* SGE1101 \* EUR  
 EKIT. - EJER 2014  
 AKTIBOIA-AKTIVO

MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 7  
 DATA-FECHA. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA CONCEPTO	HASTERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDO FINAL
5720.06 KUTXA 2012024820 CTA. CREDITO				
5720.07 B.C.L. 0200200490	865.888,51	12.802.823,38	12.359.685,79	1.309.026,10
5720.08 KUTXABANK 1050024873	1.186,43	32.770,43	24.000,00	9.956,86
5720.10 KUTXA 3086-6POLIKIROLDEGIA	248.122,51	3.135.635,54	3.323.226,72	60.531,33
5720.11 KUTXABANK 1051601620 LUDOTEKA	3.762,86	20.096,31	10.291,69	13.567,48
5720.12 KUTXA 0114537079 BIENESTAR SOCIAL	3.961,48	15.315,93		19.277,41
5720.13 KUTXABANK 1061511381				
5720.14 KUTXABANK 1064158651				
5720.15 KUTXABANK 1062247241 ISUNAK				
5720.16 B.B.V. 0201512933	5.437,62	151.386,04	135.028,97	21.794,69
5720.17 LA CAIXA 2200016071	17.283,71	294.197,67	288.808,17	22.673,21
5720.18 C.RURAL 1104341423				
5720.19 KUTXA 11875044 TURISMO BULEGOA				
5720.20 KUTXA 12110771 ALGORRI				
5720.21 CAIXA 2200041150				
5720.22 CAIXA 2200042374				
5720.23 CAIXA 2200043524				
5720.24 BANKOIA 0010570921				
5720.25 B.SANTANDER C.CRECIM. 6101722	1.342,21	301.062,12		1.342,21
5720.26 B.SANTANDER C.CONFIAN.2495094990	44,11			301.106,23
5720.27 B.SANTANDER C.INVERS. 096585	0,03			0,03
5720.28 C.RURAL 2546162526	46,74	162.716,39	162.720,36	42,77
5780 MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA FORMALIZACION.		456.804,44	456.804,44	
5791 SIN SALIDA MATERIAL DE FONDOS				
5840 AURREZ ORDAINDUTAKO INTERESAK				
5970 E/LAB.BALORE NEGOK.BALIO GALERA.HORNI				
5980 E/LAB.KREDITUEN KAUDIMENGABEZ.HORNIDU				
TOTAL DEUDORES POR OPER. FINANCIERAS A C/P	2.420.763,77	34.939.306,56	34.091.915,12	3.268.155,21

81 ZUMAIA  
 \* SGEL101 \* EUR  
 EKIT.-EJER 2014  
 AKTIBOA-AKTIVO

REPALDIKOS MUGITMENDURAKO  
 NOVIMIENTOS MUGITMENDURAKO

K.E.S.I. - S.I.G.E. 8  
 ORRALDEA-PAGINA 03-07-2015  
 DATA-FECHA 31.12.2014  
 01.01.2014

KONZEPtua  
 CONCEPTo  
 HASIERAKO EXIST  
 EXIST. INICIAL  
 ZOR DATA  
 DEBE FECHA  
 HARTZEKO DATA  
 HABER FECHA  
 AMATER. SALDO  
 SALDO FINAL

EROSKETAK ETA GASTUAK	HASIERAKO EXIST	ZOR DATA	HARTZEKO DATA	AMATER. SALDO
	EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SALDO FINAL
6200 EKITALDIKO IKERKETA ETA GARAPEN GASTU		6.811,61		6.811,61
6210 ERRENTAMENDU ETA KANONAK		218.875,26		218.875,26
6220 KONPONKETA ETA ARTAPENA		373.568,42		373.568,42
6230 LANBIDE-ZERBITZU INDEPENDENTEAK		4.811,48		4.811,48
6240 GARAIOTAK		71.130,78		71.130,78
6250 ASEGURU PRIMAK		26.700,63		26.700,63
6260 MATERIAL EZ-INBENTARIAGARRIA		20.302,80		20.302,80
6270 PUBLIZIT. PROPAG.ETA HARREMAN PUBLIK		1.136.444,48		1.136.444,48
6280 HORNIDURAK		2.922.994,68		2.922.994,68
6290 BESTELAKO ZERBITZUAK		4.166,50		4.166,50
6310 BESTELAKO TRIBUTUAK				
6340 DOIKUNTZA NEGATIB. ZEHARRAKO EZARPENE				
6350 DOIKUNTZA POSIT. ZEHARRAKO EZARPENETA				
6400 SOLDATA ETA ALOKAIRUAK				
6410 KALTE-ORDAINAK				
6420 ENPLEGU-EMATEAREN KARGU GIZAR. KOTIZ.		2.226.424,31		2.226.424,31
6430 PENTSIO SIST.OSAGARRIEK.EZARPENAK		23.819,35		23.819,35
6490 BESTELAKO GIZARTE GASTUAK		664.815,10		664.815,10
6520 EMANDAKO TRANSFER.ETA SUBENT. ARRUNTAK		52.755,16		52.755,16
6540 EMANDAKO KAPITAL TRANSFER.ETA SUBENTZ		17.864,88		17.864,88
6610 OBLIGAZIO ETA BONUEN INTERESAK		1.933.977,16		1.933.977,16
6620 EPE LUZERAKO ZOREN INTERESAK				
6630 EPE LABURERAKO ZOREN INTERESAK				
6660 GALERAK BALORE NEGOZIAGARRIETAN				
6670 KREDITUEN GALERAK				
6680 KANBIO-DIFERENTZIA NEGATIBOAK		2.223,18		2.223,18
6690 BESTELAKO FINANTZA GASTUAK				
6700 IBILGETU IMMATERIALEAN SORTURIKO GALE				
6710 IBILGETU MATERIALEAN SORTURIKO GALERA				
6720 T.S.P.KO E/LUZ.KAP-PART.SORTUT. GAL				
6730 T.S.P.KANPO E/LUZ.KAP-PART.SORTUT. GAL				
6740 OBLIGAZ. PROPIOAK DITUZTEN ERAGIKET. GA				
6780 EZOHIKO GALERAK				
6800 EKITALDIAK EKITEK OBLIGAZ. DEUSEZ. GALER		93.986,98		93.986,98
6890 ITXITAKO EKITALD GASTU ETA GALERA BA				
6900 IBILGETU IMMATERIALEAN SORTURIKO GAL		122.515,94		122.515,94
6910 IBILGETU MATERIAL. AMORTIZAZ. ZUZKID		953.383,06		953.383,06
6930 IBILGETU IMMATERIALEAN SORTURIKO GAL				
6940 IBILGETU MATERIAL. HORNIDURARAK. ZUZKID				
6960 KAUDIMENGABEZIEIAR. HORNIDURARAKO ZUZK		481.457,30		481.457,30
6970 BESTEL. ERAGIKETETARAKO HORNID. ZUZKIDU				

COMPTRAS Y GASTOS	KONTZEPTUA		HASTERAKO EXIST		ZOR DATA		HARTZEKO DATA		AMAIER. SALDOA	
	CONCEPTO		EXIST.	INICIAL	DEBR	FECHA	HABER	FECHA	SALDO	FINAL
6200	EKITALDIKO IKERKETA ETA GARAPEN GASTU									
6210	ERRENTAMENDU ETA KANONAK									
6220	KONPONKETA ETA ARTAPENA									
6230	LANBIDE-ZERBITZU INDEPENDIENTEAK									
6240	GARRAIOAK									
6250	ASEGURU PRIMAK									
6260	MATERIAL EZ-INBENTARIAGARRIA									
6270	PUBLIZIT., PROPAG. ETA HARREMAN PUBLIK									
6280	HORNIDURAK									
6290	BESTEIAKO ZERBITZUAK									
6310	BESTEIAKO TRIBUTUAK									
6340	DOIKUNTZA NEGATIB. ZEHARKAKO EZARPENE									
6350	DOIKUNTZA POSIT. ZEHARKAKO EZARPENETA									
6400	SOLIDATA ETA ALOKAIKIRUAK									
6410	KALTE-ORDAINAK									
6420	EMPLEGU-EMATEAREN KARGU. GIZAR. KOTIZ.									
6430	PENTSIO SIST. OSAGARRIEK. EKARPENAK									
6490	BESTEIAKO GIZARTE GASTUAK									
6520	EMANDAKO TRAPER. ETA SUBENT. ARRUNTAK									
6540	EMANDAKO KAPITAL TRANSFER. ETA SUBENTZ									
6610	OBLIGAZIO ETA BONUEN INTERESAK									
6620	EPE LUZERAKO ZORREN INTERESAK									
6630	EPE LABURERAKO ZORREN INTERESAK									
6660	GALERAK BALORE NEGOZIAGARRIETAN									
6670	KREDITUEN GALERAK									
6680	KANBIO-DIFERENTZIA NEGATIBOAK									
6690	BESTEIAKO FINANTZIA GASTUAK									
6700	IBILGETU INMATERIALEAN SORTURIKO GALE									
6710	IBILGETU MATERIAL. AMORTIZAZIO. ZUZKID									
6720	T.S.P. KO E/LUZ. KAP. PARLAD. SORTUT. GAL									
6730	T.S.P. KANPO E/LUZ. KAP. PART. SORTUT. GAL									
6740	OBLIGAZ. PROPIOAK DIUTZEN ERAGIKET. GA									
6780	EZOHIKO GALERAK									
6800	ITXITAKO EKITEK OBLIGAZ. DEUSEZ. GALER									
6890	ITXITAKO EKITALD. GASTU ETA GALERA BA									
6900	IBILGETU INMATER. AMORTIZAZ. ZUZKIDURA									
6910	IBILGETU MATERIAL. AMORTIZAZIO. ZUZKID									
6930	IBILGETU INMATER. AMORTIZAZIO. ZUZKID									
6940	IBILGETU MATERIAL. HORNIDURARAK. ZUZKID									
6960	KAUDIMENGABEZIEITAR. HORNIDURARAKO ZUZK									
6970	BESTEL. ERAGIKETETARRAKO HORNID. ZUZKIDU									

2.223,18

2.223,18

481.457,30

481.457,30

81 ZUMAIA  
\* SCELIOI \* EUR  
EKIT.-EJER 2014  
AKTIBOA-ACTIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 9  
DATA-FECHA.. 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZERTUA  
CONCEPTO

HASIERAKO EXIST  
EXIST. INICIAL

ZOR DATA  
DEBE FECHA

HARTZEKO DATA  
HABER FECHA

AMAIER. SALDOA  
SALDO FINAL

6980 BALORE NEGOZIAGARRIET HORNIDURAR. ZUZK

EROSKETAK ETA GASTUAK GUZTIRA

1-ETIK 7-RAKO TALDEAK GUZTIRA

AKTIBOA GUZTIRA

11.374.029,06	84.324,93	11.289.704,13
29.017.281,30	61.718.220,57	49.282.975,82
33.804.471,55	113.270.533,46	89.063.848,79

EPEALDIKOS MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEI101 \*  
 EKIF - EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

KONTZEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
6980 BALORE NEGOZIAGARRIET.HORNIDURAR.ZUZK		11.374.029,06	84.324,93	11.289.704,13
TOTAL COMPRAS Y GASTOS	29.017.281,30	61.718.220,57	49.282.975,82	41.452.526,05
TOTAL GRUPOS 1 A 7	33.804.471,55	113.270.533,46	89.063.848,79	58.011.156,22
TOTAL ACTIVO				









81 ZUMAIA \* EUR  
\* SCEL101 \* EJER 2014  
EKIT -EJER 2014  
PASIBOA-PASIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 11  
DATA-FECHA: 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA  
CONCEPTO

HASIERAKO EXIST  
EXIST. INICIAL

ZOR DATA  
DEBE FECHA

HARTZEKO DATA  
HABER FECHA

AMAIER. SALDOA  
SALDO FINAL

0. TALDEA GUTTIRA

4.787.190,25 48.935.913,34 60.707.353,26 16.558.630,17

61 ZUMAIA \* EUR  
\* SCELL01 \* EJER 2014  
PASIBOA-PASIVO

EP E A L D I K O M U G I M P E N D U A K  
M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 11  
DATA-FECHA . 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPtua  
CONCEPTO

HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER SALDOA SALDO FINAL
-----------------------------------	------------------------	------------------------------	------------------------------

TOTAL GRUPO 0

4.787.190,25 48.935.913,34 60.707.353,26 16.558.630,17

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEI01 \* EUR  
 EKIT - EJER 2014  
 PASIBOA PASIBO

E P E A L D I K O S M U G I M E N D U A K O  
 M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

R.E.S.I. - S.I.G.E. 12  
 ORRIALDEA-PAGINA 12  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONZEPETUA  
 CONCEPTO  
 HASIERAKO EXIST  
 EXIST. INICIAL  
 ZOR DATA  
 DEBE FECHA  
 HARTZEKO DATA  
 HABER FECHA  
 AMATER SALDOA  
 SALDO FINAL

ONARRIZKO FINANTZAKETA

1000	ONDAREA	7.458.513,62		7.458.513,62
1010	ADSKRIPZIOKO ONDAREA			
1020	LAGAPENENKO ONDAREA			
1060	ADSKRIBATURIKO ONDAREA	-5.996.928,41		-5.996.928,41
1070	LAGATAKO ONDAREA			
1090	ERABILERA OROKORRERA EMANDAKO ONDAREA	-19.393.536,05	287.488,30	-19.681.024,35
1200	ITXITAKO EKTALDIEN EMAITZA POSITIBOA	43.302.675,73	390.416,88	44.096.957,33
1201	RESULTADO POSITIVO 1.998			
1202	RESULTADO POSITIVO 1.999			
1203	RESULTADO POSITIVO 2.000			
1204	RESULTADO POSITIVO 2.001			
1205	RESULTADO POSITIVO 2.002			
1206	RESULTADO POSITIVO 2.003			
1207	RESULTADO POSITIVO 2.004			
1208	RESULTADO POSITIVO 2.005			
1209	RESULTADO POSITIVO 2.006			
1210	ITXITAKO EKTALDIEN EMAITZA NEGATIBOA	-390.416,88		-390.416,88
1290	ITXITAKO ETA IRABAZIAK	1.184.698,48	1.184.698,48	
1311	SUBVENCIONES DE CAPITAL DE LA C.A.P.V			
1312	SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL T.H.B.			
1350	INTERES GERORATUEN SARERAK			
1360	DIFERENTZIA POSIT. EUROA EZ DEN MONET			
1390	HAINBAT EKTALDITAN BANATU BEHAR. SARR			
1420	ERANTZUKIZUNETARAKO HORNIDURA			
1430	KONPONKETA HANDEITARAKO HORNIDURA			
1500	E/LUZ. OBLIGAZIO ETA BONBUK			
1550	BESTELAKO BALORE NEGOZIAG. ORDEZK. ZORR			
1602	T.S.P. ENTITATEK EMANDAKO E/LUZ. MAIL			
1630	E/LUZ. IBILGET HARTZEKODUNAK T.S.P.KO			
1700	E/LUZ. ZORRAK KREDITU ENTITATEKIN	159.000,00	159.000,00	
1710	E/LUZ. ZORRAK			
1720	SUBBENTZIO BIHUR DATTEZKEEN E/LUZ. ZORR			
1730	E/LUZ. IBILGETUAREN HARTZEKODUNAK			
1801	E/LUZ. JASOTAKO FIDANTZAK	23.994,79		23.994,79
1851	E/LUZ. JASOTAKO GORDAILDUAK			
	ONARRIZKO FINANTZAKETA GUZTIRA	26.348.001,28	2.021.603,66	1.575.115,36
				25.901.512,98

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEI101 \* EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

EP E A L D I K O S M U D E L P E R I O D O  
 M O V I M I E N T O S D E L

K.E.S.I. - S.I.G.E. 12  
 ORRIALDEA-PAGINA  
 DATA-FECHA: 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA  
 CONCEPTO

HASIERAKO EXIST  
 EXIST. INICIAL

ZOR DATA  
 DEBE FECHA

HARTZEKO DATA  
 HABER FECHA

AMATER SALDOA  
 SALDO FINAL

FINANCIACION BASICA

1000	ONDAREA	7.458.513,62		7.458.513,62
1010	ADSKRIPZIOKO ONDAREA			
1020	LAGAPENIKO ONDAREA			
1060	ADSKRIBATURIKO ONDAREA	-5.996.928,41		-5.996.928,41
1070	LAGATZAKO ONDAREA			
1090	ERABILERA OROKORRERA EMANDAKO ONDAREA	-19.393.536,05	287.488,30	-19.681.024,35
1200	ITXITAKO EKITALDIEN EMAITZA POSITIBOA	43.302.675,73	390.416,88	44.096.957,33
1201	RESULTADO POSITIVO	1.998		
1202	RESULTADO POSITIVO	1.999		
1203	RESULTADO POSITIVO	2.000		
1204	RESULTADO POSITIVO	2.001		
1205	RESULTADO POSITIVO	2.002		
1206	RESULTADO POSITIVO	2.003		
1207	RESULTADO POSITIVO	2.004		
1208	RESULTADO POSITIVO	2.005		
1209	RESULTADO POSITIVO	2.006		
1210	ITXITAKO EKITALDIEN EMAITZA NEGATIBOA			
1290	GALERAK ETA IRABAZIAK	-390.416,88		390.416,88
1311	SUBVENCIONES DE CAPITAL DE LA C.A.P.V	1.184.698,48	1.184.698,48	
1312	SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL T.H.B.			
1350	INTERES GERORATUEN SARREKAK			
1360	DIFERENTZIA POSIT. EUROA EZ DEN MONET			
1390	HAINBAT EKITALDITAN BANATU BEHAR. SARR			
1420	ERANTZUKIZUNETARAKO HORNIDURA			
1430	KONPONKETA HANDIETARAKO HORNIDURA			
1500	E/LUZ. OBLIGAZIO ETA BONBUK			
1550	BESTIARAKO BALORE NEGOTIAG. ORDEZK. ZORR			
1602	T.S.P. ENTITATEEK EMANDAKO E/LUZ. MAILL			
1630	E/LUZ. IBILGET. HARTZEKODUNAK, T.S.P. KO			
1700	E/LUZ. ZORRAK KREDITU ENTITATEEKIN	159.000,00	159.000,00	
1710	E/LUZ. ZORRAK			
1720	SUBENTZIO BIHUR DATZEKEEN E/LUZ. ZORR			
1730	E/LUZ. IBILGETUAREN HARTZEKODUNAK			
1801	E/LUZ. JASOTAKO FIDANTZAK			
1851	E/LUZ. JASOTAKO GORDAILDUAK	23.994,79		23.994,79

TOTAL FINANCIACION BASICA

26.348.001,28 2.021.603,66 1.575.115,36 25.901.512,98

81 ZUMAIA \* EUR  
\* SGEL101 \* EKER 2014  
PASIBOA-PASIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E. 13  
ORRIALDEA-PAGINA  
DATA-FECHA.. 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPTUA  
CONCEPTO

HASIERAKO EXIST  
EXIST. INICIAL

ZOR DATA  
DEBE FECHA

HARTZEKO DATA  
HABER FECHA

AMAIER SAIDOA  
SALDO FINAL

IBILGUTUA

2480 T.S.P.AREN AKZIOEN GAIN EGIN GABEKO O  
2590 AKZIOEN GAIN EGIN GABEKO ORDAINKET

2. TALDEA GUZTIRA

81 ZUMAIA \* EUR  
\* SCELL101 \*  
EKIT. -EJER 2014  
PASIBOA-PASIVO

EPEALDINTOS MUGIMENDUAK  
MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E. 13  
ORRIALDEA-PAGINA  
DATA-FECHA.. 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZERTUA  
CONCEPTO  
HASIERAKO EXIST  
EXIST. INICIAL  
ZOR DATA  
DEBE FECHA  
HARTZEKO DATA  
HABER FECHA  
AMAIER.SALDOA  
SALDO FINAL

INMOVILIZADO  
2480 T.S.P.AREN AKZIOEN GAIN.EGIN GABEKO O  
2590 AKZIOEN GAINEN EGIN GABEKO ORDAINKET  
TOTAL GRUPO 2

81 ZUMAIA  
 \* SGE1101 \* EUR  
 EKIT - EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

EP E A L D I K O S M U G I M E N D U A K O  
 M O V I M I E N T O S D E L P E R I O D O

K.E.S.I. - S.I.G.E. 14  
 ORRIALDEA - PAGINA 03-07-2015  
 DATA-FECHA 31.12.2014  
 01.01.2014

KONZEPPTUA  
 KONZEPPTO  
 HASTERAKO EXIST ZOR DATA HARTZEKO DATA AMATER.SALDOA  
 EXIST. INICIAL DEBE FECHA HABER FECHA SALDO FINAL

HARTZEKODUNAK		HARTZEKODUNAK		HARTZEKODUNAK		HARTZEKODUNAK	
4000	4010	4040	4110	4130	4140	4190	4270
OBLIGAZ. ONARTUENGAT. HARTZEKOD. URTEKO	OBLIGAZIO ONARTUENG. HARTZEK. ITXITAKO	SARREREN ITZULKETA GATIKO HARTZEKODUNA	BEZAGATIKO HARTZEKODUNA	APLIKATU GABEKO FAKTURENGAT. HARTZEKOD	JASO GABEKO FAKTURENGATIKO HARTZEKODU	AURREKONTUZ KANPOKO BESTEL. HARTZEKODU	ENDOSOEN HARTZEKODUNA
1.739.086,20	972,64	19.897,32		72.297,81			
10.218.769,12	979.213,70	114.992,61	147.472,61	75.252,32	5.359,19	5.227,67	42.370,80
11.424.342,61	115.402,73	141.751,30		2.973,00	5.359,19	5.227,67	114.992,61
1.205.573,49	759.872,50	1.382,76	14.176,01	18,49			90.856,98
4330	4331	4332	4339	4340	4341	4342	4411
LIKIDAZ. DEUSEZTAPENAG. ESKUBIDE DEUSEZ	KAUDIMEN GAB. ETA BESTEL. ARRAZOEN ESK. D	PRESKRIPZIO GATIKO ESKUBIDE DEUSEZTAT	SARREREN ITZULKETA GAT. ESKUBIDE DEUSEZ	LIKIDAZ. DEUSEZTAPEN. ESKUBIDE DEUSEZTA	KAUDIMEN GAB. ETA BESTEL. ARRAZ. ESK. DEUS	PRESKRIPZIO GATIKO ESKUBIDE DEUSEZTAT	BEZAGATIKO ITZULERAK
644.290,32	108.342,85	2.143,24		61.836,82	840,00		644.290,32
653.902,60	384.622,82	16.193,24		1.260,00	788.387,56		9.612,28
9.612,28	381.991,18	21.972,22		1.365,00	787.876,10		105.711,21
105.711,21	7.922,22			945,00	61.325,36		7.922,22
4755.01	4755.02	4755.03	4755.04	4760	4761	4762	4769
HACIENDA ACREED. I.R.P.F. NOMINA	HACIENDA ACREED. I.R.P.F. PROFESIONAL	HACIENDA ACREED. I.R.P.F. ALDUILER	HACIENDA ACREED. I.R.P.F. SARIKAK	GIZARTE-SEGURANTZA	MUTUALITATEAK	EIKARKIDETZA	BESTELAKOAK
8.191,36		101.408,98					
		107.792,52					
		108.112,05					
		14.160,72					
		319,53					
4780	4850						
ENTT. PUBL. BALIABIDEN BILKET. HARTZEKOD	AURRERAUTUTAKO SARRERAK						
2.657.898,56	13.599.854,94	13.364.714,06	2.422.757,68				

HARTZEKODUNAK GUZTIRA

ACREEDORES	KONTZEPPTUA		HASIERAKO EXIST		ZOR DATA		HARTZEKO DATA		AMAIER SALDOA	
	CONCEPTO	EXIST. INICIAL	EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SALDO FINAL				
4000	OBILGAZ. ONARTUENGAT. HARTZEKOD. URTEKO									
4010	OBLIGAZIO ONARTUENG. HARTZEK. ITXITAKO	1.739,086,20	10.218.769,12	11.424.342,61	1.205.573,49					
4040	SARREREN ITZULKETA TAGATIKO HARTZEKODUNA	972,64	979.213,70	115.402,73	759.872,50					
4110	BEZAGATIKO HARTZEKODUNAK	19.897,32	147.472,61	141.751,30	1.382,76					
4130	APLIKATU GABEKO FAKTURENGAT. HARTZEKOD				14.176,01					
4140	JASO GABEKO FAKTURENGATIKO HARTZEKODU									
4190	AURERKONTUZ KANPOKO BESTEL. HARTZEKODU									
4191	ENDOSOEN HARTZEKODUNAK	72.297,81	75.252,32	2.973,00	18,49					
4270	ITZULERAK. URTEKO EKITALDIA		5.359,19	5.359,19						
4330	LIKIDAZ. DEUSEZTAPENAG. ESKUBIDE DEUSEZ		5.227,67	42.370,80	42.370,80					
4331	KAUDIMENGAB. ETA BESTEL. ARRAZONEN. ESK. D									
4332	PRESKRIPZIOAGATIKO ESKUBIDE DEUSEZTAT									
4339	SARREREN ITZULKETA TAGATIKO HARTZEKODU									
4340	LIKIDAZ. DEUSEZTAPEN. ESKUBIDE DEUSEZTA									
4341	KAUDIMENGAB. ETA BESTEL. ARRAZ. ESK. DEUS									
4342	PRESKRIPZIOAGATIKO ESKUBIDE DEUSEZTAT									
4411	BEZAGATIKO ITZULERAK									
4650	ORDAINDU GABEKO ORDAINSARRIAK									
4750	OGASUN PUBLIKO, BEZAGATIKO HARTZEKOD	644.290,32	653.902,60	9.612,28	105.711,21					
4755 01	HACIENDA ACRED. I. R. P. F. NOMINA	108.342,85	384.622,82	381.991,18	7.922,22					
4755 02	HACIENDA ACRED. I. R. P. F. PROFESIONAL	2.143,24	16.193,24	21.972,22						
4755 03	HACIENDA ACRED. I. R. P. F. ALQUILER									
4755 04	HACIENDA ACRED. I. R. P. F. SARRIAK									
4760	GIZARTE-SEGURANTZA	840,00	1.260,00	1.365,00	945,00					
4761	MUTUALITATEAK	61.836,82	788.387,56	787.876,10	61.325,36					
4762	EIKARKIDETZA									
4769	BESTELAKOAK	8.191,36	101.408,98	107.378,34	14.160,72					
4770	ENTITATE PUBLIKOAK, JASANARAZITAKO BE									
4780	ENT. PUBL. BALIABIDEEN BILKET. HARTZEKOD									
4850	AURRERATUTAKO SARRERAK									
	TOTAL ACREEDORES	2.657.898,56	13.599.854,94	13.364.714,06	2.422.757,68					



81. ZUMAIA  
 \* SGE1101 \* EUR  
 EKIT. -EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

EPE EALDIKO MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.C.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 15  
 DATA-FECHA. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPtua	HASIERAKO EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
EPE LAB.FINANTZA ERAGIKETENGATIKO HARTZEKODUNAK				
5000 E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONUAK. AURR.ERA				
5001 E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONDAK.AUR.KAN.ERA				
5050 E/LAB. BEST.BALOR.NEGOZ.ORDEZ.ZOR.AU.E				
5051 E/LAB. BES.BAL.NEGOZ.ORDEZ.ZOR.AU.E				
5060 JESAP.ETA ANTZ.BEST.JAULK.INTER.AURR.				
5061 JESAP.ETA ANTZ.BEST.JAULK.INTER.AURR.				
5090 BALORE.NEGOZIAGARRI.AMORTIZ.AURREK.ER				
5091 BALORE.NEGOZIAGARRI.AMORTIZ.AURREK.ER				
5100 E/LAB.ZORRAK T.S.P.KO ENTIT.AURR.ERAG				
5101 E/LAB.ZORRAK T.S.P.KO ENTIT.AURR.ERAG				
5120 E/LAB.ZORRAK T.S.P.KO ENTIT.AURR.ERAG				
5121 E/LAB.ZORRAK T.S.P.KO ENTIT.AURR.ERAG				
5160 T.S.P.ENT.HARTUT.ZORREN E/LAB.INT.AUR				
5161 T.S.P.ENT.HARTUT.ZORREN E/LAB.INT.AUR				
5200 E/LAB.ZORRAK KRED.ENTITATEEKIN.AUR.K.				
5201 E/LAB.ZORRAK KRED.ENTITATEEKIN.AUR.K.				
5210 JASOTAKO AURR.ETA E/LAB.ZORRAK.AUR.				
5211 JASOTAKO AURR.ETA E/LAB.ZORRAK.AUR.				
5260 ZORREN E/LAB.INTERESAK.AURR.ERAGIKE				
5261 ZORREN E/LAB.INTERESAK.AURR.ERAGIKE				
5551.00 DE ENTIDADES COLABORADORAS				
5552.00 EN CUENTAS OPERATIVAS				
5553.00 EN CUENTAS OPERATIVAS				
5554.00 DE RECURS.GESTIONAD.POR OTROS ENTES P				
5556.00 EN CAJA				
5557.00 DE APLICACION ANTICIPADA				
5558.00 DE AGENTES RECAUDADORES				
5558.01 DE AGENTES RECAUDADORES				
5559.01 INGRESOS DE RECAUDACION				
5559.02 INGRESOS DE RECAUDACION				
5559.03 TRIB. LOCALES COBRADOS POR DIFUTACION				
5559.04 INGRESOS NO CONOCIDOS				
5559.99 OTROS INGRESOS PENDIENTES DE APLICACION				
5560 AKZIOEN GAIN.GALDATUTA.ORDAIN.AUR.ERA				
5561 EPE LABURRERA JASOTAKO FIDANTZAK				
5601 EPE LABURRERA JASOTAKO FIDANTZAK				
5611 EPE LABURRERA JASOTAKO GORDAILLUAK				
5850 AURREZ KOBRATUTAKO INTERESAK				
EPE LAB.FINANTZA ERAGIKETENGATIKO HARTZEKODUNAK				
	11.381,46	17.818.607,63	17.851.524,89	44.298,72
	20.895,37	31.504,25	65.908,94	34.404,69
		3.600,25	3.600,00	20.895,12
		1.407.671,24	1.407.671,24	
		4.244.709,46	4.244.709,46	
		5.781.266,45	5.781.266,45	
		6.189.368,80	6.189.368,80	
		159.000,00	159.000,00	
	-9.513,91	1.487,18		-11.001,09

MOVIMIENTOS DEL PERIODO

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEL101  
 EXI.-EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

KONTZEPITUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
ACREDORES POR OPERACIONES FINANCIERAS A C/P				
E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONUAK. AURR. ERA				
E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONUAK. AUR. KAN. E				
E/LAB. BEST. BALOR. NEG. ORDEZ. ZOR. AU. E				
E/LAB. BEST. BAL. NEG. ORDEZ. ZOR. AUR. KAN				
E/LAB. BES. BAL. NEG. ORDEZ. ZOR. AUR. KAN				
JESAP. ETA ANTZ. BEST. JAULK. INTER. AURR.				
JESAP. ETA ANTZ. BEST. JAULK. INT. AUR. KAN				
BALORE NEGOZIAGARI AMORTIZ. AURREK. ER				
BALORE NEGOZIAG. AMORTIZ. AURR. KANP. ERA				
E/LAB. ZORRAK T. S. P. KO ENTIT. AURR. ERAG				
E/LAB. ZORRAK T. S. P. ENTIT. AURR. KAN. ERA				
E/LAB. ZORRAK T. S. P. KO KRED-ENT. AUR. ER				
E/LAB. ZOR. T. S. P. KO KRED-ENT. AURR. KANP				
E/LAB. ZOR. T. S. P. KO KRED-ENT. AUR. K				
T. S. P. ENT. HARTUT. ZORREN E/LAB. INT. AUR. K				
T. S. P. ENT. HART. ZORREN E/LAB. INT. AUR. K				
E/LAB. ZORRAK KRED. ENTITATEKIN. AUR. K.				
E/LAB. ZORRAK KRED. ENTITATEKIN. AUR. K.				
JASOTAKO AURR. ETA E/LAB. ZORRAK AUR. K.				
JASOTAKO AURR. ETA E/LAB. ZORRAK AUR. K.				
ZORREN E/LAB. INTERESAK. AURREK. ERAGIKE				
ZORREN E/LAB. INTERESAK. AURR. KANP. ERA				
5261 ZORREN E/LAB. INTERESAK. AURR. KANP. ERA				
5551 00 DE ENTIDADES OPERATIVAS				
5552 00 EN CUENTAS RESTRINGIDAS DE RECAUDACIO				
5553 00 EN CUENTAS RESTRINGIDAS DE RECAUDACIO				
5554 00 DE RECURS. GESTIONAD. POR OTROS ENTES P				
5556 00 EN CAJA				
5557 00 DE APLICACION ANTICIPADA				
5558 00 DE AGENTES RECAUDADORES				
5558 00 DE AGENTES RECAUDADORES. CONT. AUTOMATI				
5558 01 DE AGENTES RECAUDACION				
5559 01 INGRESOS DE RECAUDACION				
5559 02 INGRESOS INSTITUCIONALES				
5559 03 TRIB. LOCALES COBRADOS POR DIPUTACION				
5559 04 INGRESOS NO CONOCIDOS				
5559 99 OTROS INGRESOS PENDIENTES DE APLICACI				
5560 AKZIOEN GAIN. GALDATUTA. ORDAIN. AUR. ERA				
5561 AKZIOEN GAIN. GALDAT. ORDAIN. AURR. KAN. E				
EPE LABURRERA JASOTAKO FIDANTZAK				
EPE LABURRERA JASOTAKO GORDAILLUAK				
5611 AURREZ KOBRATUTAKO INTERESAK				
5850				
TOTAL ACREDORES POR OPER. FINANCIERAS A C/P				

-9.513,91  
 1.487,18  
 159.000,00  
 159.000,00  
 4.244.709,46  
 5.781.266,45  
 6.189.368,80  
 1.407.671,24  
 1.407.671,24  
 20.895,37  
 3.600,25  
 31.504,25  
 11.381,46  
 17.818.607,63  
 17.851.524,89  
 20.895,12  
 34.404,69  
 44.298,72

SALMENTAK ETA SARRERAK	KONTEPTUA		HASIERAKO EXIST		ZOR DATA		HARTZEKO DATA		AMAIER SAIDOA	
	CONCEPTO		EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SAIDO FINAL				
7050	ONDASUN ARRUNTEN SALMENTA									
7061	ESKUM. ZERB. EDO JARD. ESK. TASAK. ZERB. OR	6.428,22	1.718.733,61	1.712.305,39						
7062	ESKUM. ZERB. EDO JARD. ESK. TASAK. JARD. EK		11.184,50	11.184,50						
7063	ESKUM. ZERB. EDO JARD. ESK. TASAK. HIGIEZ.	257,03	13.017,12	12.760,09						
7064	ZERB. EDO JARD. BURUTZ. PREZ. PUBL. ZERB. O									
7065	ZERB. EDO JARD. BURUTZ. PREZ. PUB. JARD. EK									
7066	ZERB. EDO JARD. BURUTZ. PREZ. PUB. HIGIEZ.									
7069	BESTELAKO ZERBITZUEN SALMENTAK									
7201	O. H. Z. : LANDALURRA									
7202	O. H. Z. : HIRILURRA									
7203	TRAK. MEKANTIKOKO IBILGAIL. GAINEKO ZER	32.025,18	1.899.161,90	1.867.136,72						
7204	HIRI -LURREN BALIO GEHIKUN. GAINEKO ZER	14.305,61	619.356,03	605.050,42						
7205	J. E. Z. : ENPRESA JARDUERAK	11.821,43	252.189,49	240.368,06						
7206	J. E. Z. : LANBIDE ETA ARTE JARDUERAK	83.873,23	572.293,83	488.420,60						
7209	BESTELAKO ZUZENEKO ZERGAK									
7211	ERAIKUN. INSTALAZIO ETA OBREN GAIN. ZE	1.884,81	800.006,72	798.121,91						
7219	BESTELAKO ZEHARRAKO ZERGAK									
7310	IBILGETU INMATERIALERAKO EGINDAKO LAN									
7320	IBILGETU MATERIALERAKO EGINDAKO LANAK									
7370	ZORREN FORMAL. GASTUAK AKTIBOAN TXERTA									
7410	ERRENTAMENDUGAITIKO SARRERAK									
7420	USTIAPENEAN LAGATAKO JABETZA IND. SARR									
7424	JAB. PUB. ERABIL. PRIB. APROB. TASAK. ZERB.	2.489,05	253.999,54	251.510,49						
7425	JAB. PUB. ERABIL. PRIB. APROB. TASAK. JARD.		12.763,11	12.763,11						
7426	JAB. PUB. ERABIL. PRIB. APROB. TASAK. JAB. H									
7430	HIRIARITZE KUOTENGAITIKO SARRERAK									
7440	HIRIGINTZAKO APROBETXAMEND. SARRERAK									
7450	PERTSONALAREN TZAKO ZERBITZUEN. SARRER									
7490	KONTRIBUZIO BEREZIAK									
7491	ITZULERAK									
7492	ISUNAK									
7493	PREMIAMENDU- ERREKARGUA	1.380,00	486,94	486,94						
7494	BERANDUTZA-INTERESAK	20,51	134.966,02	133.586,02						
7495	KONPENTSAZIOAK	246,99	18.713,23	18.692,72						
7499	BESTELAKO KUDERAKETA SARRERAK									
7510	JASOTAKO TRANSFEREN. ETA SUBENTZ. ARRUN	621,19	99.205,44	98.584,25						
7550	JASOTAKO KAPITAL TRANSFEREN. ETA SUBEN	2.420,28	5.866.245,64	5.863.825,36						
7600	KAPITAL- PARTAIDETZEN SARRERAK		478.778,55	478.778,55						
7610	ERRENTA FITKOKO BALORE NEGOTIAG. SARRE		5,99	5,99						
7620	EPE LUZERAKO KREDITUEN SARRERAK									
7630	EPE LABURRERAKO KREDITUEN SARRERAK		15.260,52	15.260,52						

KONTZEPITUA  
 CONCEPTO  
 HASIERAKO EXIST  
 EXIST. INICIAL  
 ZOR DATA  
 DEBE FECHA  
 HARTZEKO DATA  
 HABER FECHA  
 AMAIER. SALDOA  
 SALDO FINAL

VENTAS E INGRESOS

VENTAS E INGRESOS	CONCEPTO	HASIERAKO EXIST	ZOR DATA	HARTZEKO DATA	AMAIER. SALDOA
		EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SALDO FINAL
7050	ONDASUN ARBUNTEN SAIMENTA				
7061	ESKUM. ZERB. EDO JARD. ESK. TASAK. ZERB. OR		6.428,22	1.718.733,61	1.712.305,39
7062	ESKUM. ZERB. EDO JARD. ESK. TASAK. JARD. EK			11.184,50	11.184,50
7063	ESKUM. ZERB. EDO JARD. ESK. TASAK. HIGIEZ.		257,03	13.017,12	12.760,09
7064	ZERB. EDO JARD. BURUTZ. PREZ. PUBLI. ZERB. O				
7065	ZERB. EDO JARD. BURUTZ. PREZ. PUB. JARD. EK				
7066	ZERB. EDO JARD. BURUTZ. PREZ. PUB. HIGIEZ.				
7069	BESTELAKO ZERBITZUEN SAIMENTAK				
7201	O.H.Z. : LANDALURRA				
7202	O.H.Z. : HIRIURRA		32.025,18	4.780,75	4.780,75
7203	TRAKZ. MEKANIKOKO IBILGAIL. GAINEKO ZER		14.305,61	1.899.161,90	1.867.136,72
7204	HIRI-LURREN BALIO GEHIKUN. GAINEKO ZER		11.821,43	619.356,03	605.050,42
7205	J.E.Z. : ENPRESA JARDUERAK		83.873,23	252.189,49	240.368,06
7206	J.E.Z. : LANBIDE ETA ARTE JARDUERAK			572.293,83	488.450,60
7209	BESTELAKO ZUZENEKO ZERGAK				
7211	ERAIKUN. INSTALAZIO ETA OBREN GAIN. ZE		1.884,81	800.006,72	798.121,91
7219	BESTELAKO ZEHARRAKO ZERGAK				
7310	IBILGETU INMATERIALERAKO EGINDAKO LAN				
7320	ZORREN FORMAL. GASTUAK AKTIBOAN TXERTA				
7370	ERENTAMENDUEN GAITIKO SARREKAK				
7410	USTIAPENEAN LAGATAKO JABETZA IND. SARR				
7420	JAB. PUB. ERABIL. TRIB. APPROB. TASAK. ZERB.		2.489,05	55.352,10	55.352,10
7424	JAB. PUB. ERABIL. TRIB. APPROB. TASAK. JARD.				
7425	JAB. PUB. ERABIL. TRIB. APPROB. TASAK. JARD.				
7426	JAB. PUB. ERABIL. TRIB. APPROB. TASAK. JAB. H				
7430	HIRITARTZE KUOTENGATIKO SARREKAK				
7440	HIRIGINTZAKO APROBETXAMEND. SARREKAK				
7450	PERTSONALAREN ITZULIAK				
7490	KONTRIBUZIO BEREZIAK				
7491	ITZULERAK				
7492	ISUNAK				
7493	PREMIAMENDU-ERREKARGUA		1.380,00	800.006,72	798.121,91
7494	BERANDUTZA-INTERESAK		20,51		
7495	KONPENTSAZIOAK		246,99		
7499	BESTELAKO KUDEAKETA SARREKAK				
7510	JASOTAKO TRANSFEREN. ETA SUBENTZ. ARRUN		621,19	253.999,54	251.510,49
7550	JASOTAKO KAPITAL. TRANSFEREN. ETA SUBEN		2.420,28	12.763,11	12.763,11
7600	KAPITAL- PARTAIDETZEN SARREKAK				
7610	ERRENTA FINKO BALORE NEGOZIAK. SARRE				
7620	EPE LUZERAKO KREDITUEN SARREKAK				
7630	EPE LABURERAKO KREDITUEN SARREKAK				

K.E.S.I. - S.I.G.E. 17  
 ORRALDEA-PAGINA  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEL101 \*  
 EKIT-EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

KONTZEPtua	CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER.SALDOA SALDO FINAL
7660	MOZKINAK BALORE NEGOZIAGARRIETAN				
7680	KANBIO-DIFERENTZIA POSITIBOAK				
7690	BESTELAKO FINANTZIA SARRERAK				
7700	IBILGETU INMATERIAL.SORTUTAKO MOZKINA			15.308,31	15.308,31
7710	IBILGETU MATERIALEAN SORTUTAKO MOZKIN				
7720	T.S.P.KO ENT.E/LUZ.KAP.PART.SORT.MOZK				
7730	T.S.P.KAN.ENT.E/LUZ.KAP.PART.SORTU.MO				
7740	OBLIGAZ.PROPIOAK DITUZTEN ERAGIKET.MO				
7780	EZOHKO MOZKINAK				
7800	ITXIT.AURREKON.OBLIGAZI.DEUSEZT.MOZKI				
7890	ITXITA.EKITALD.SARRERA ETA MOZKIN BAT				
7900	SOBERAKO HORNID.ARLISKU ETA GASTUETAR				
7910	IBILGETU INMATERIAL.SOBERAKO HORNIDUR				
7920	IBILGETU MATERIALAREN SOBERAKO HORNID				
7940	KAUDIMENGABEZIETARAKO HORNID.APLIKATU				
7980	BALORE NEGOZIAGARRIET.SOBERAKO HORNID				
SALMENTAK ETA SARRERAK GUZTIRA					
		29.017.281,30	33.597.839,76	46.033.084,51	41.452.526,05
1-ETIK 7-RAKO TALDEAK GUZTIRA		33.804.471,55	82.533.753,10	106.740.437,77	58.011.156,22
PASIBOA GUZTIRA					
		157.773,53	13.241.730,20	13.083.956,67	

81 ZUMAYA  
 \* SGE101 \* EUR  
 EKIT - EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

EPEALDIKO MUGIMENDUAK  
 MOVIMIENTOS DEL PERIODO

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 17  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPITUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
7660 MOZKINAK BALORE NEGOZIAGARRIETAN				
7680 KANBIO-DIFERENTZIA POSITIBOAK				
7690 BESTELAKO FINANTZIA SARRERAK				
7700 IBILGETU INMATERIAL. SORTUTAKO MOZKINA			15.308,31	15.308,31
7710 IBILGETU MATERIALLEAN SORTUTAKO MOZKIN				
7720 T. S. P. KO ENT. E/LUZ. KAP. PART. SORT. MOZK				
7730 T. S. P. KAN. ENT. E/LUZ. KAP. PART. SORTU. MO				
7740 OBLIGAZ. PROPIOAK DITUZTEN ERAGIKET. MO				
7780 EZOHIKO MOZKINAK				
7800 ITXIT. AURREKON. OBLIGAZI. DEUSEZT. MOZKI				
7890 ITXITA. EKITALD. SARRERA ETA MOZKIN BAI				
7900 SOBERAKO HORNID. ARRISKU ETA GASTUETAR				
7910 IBILGETU INMATERIAL. SOBERAKO HORNIDUR				
7920 IBILGETU MATERIALAREN SOBERAKO HORNID				
7940 KAUDIMENGABEZIETARAKO HORNID. APLIKATU				
7980 BALORE NEGOZIAGARRIET. SOBERAKO HORNID			393.996,47	393.996,47
TOTAL VENTAS E INGRESOS		157.773,53	13.241.730,20	13.083.956,67
TOTAL GRUPOS 1. A. 7	29.017.281,30	33.597.839,76	46.033.084,51	41.452.526,05
TOTAL PASIVO	33.804.471,55	82.533.753,10	106.740.437,77	58.011.156,22

**ZUMIAKO UDALA**

**2014. URTEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA**  
**LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2014**





## AURKIBIDEA

### Índice

Dekretoa	Decreto
Kontu-hartzailetzaren Txostena	Informe de Intervención
Aurrekontuz kanpoko Zordun eta Hartzekokunak	Deudores y Acreedores extrapresupuestarios
Ekitaldiko Diruzaintzaren Egoera	Estado de Tesorería del ejercicio
Itxieraren Kontaketa-Akta	Acta de Arqueo al Cierre
2014ko likidazioaren laburpena	Resumen liquidación 2014
Kapitulukako likidazioa	Liquidación por capítulos
Partidakako likidazioa	Liquidación por partidas
Artikulukako likidazioa	Liquidación por artículos
Ekonomiko kontzeptukako likidazioa	Liquidación por conceptos económicos
Ekonomiko azpikontzeptukako likidazioa	Liquidación por subconceptos económicos
Departamentu, funtzio eta partidakako likidazioa	Liquidación por departamento, función y partidas
Likidazio ekonomiko funtzionala	Liquidación económico funcional
Azpfuntzio eta partidakako balantzea	Balance por subfunción y partidas
Kapitulo eta partidakako balantzea	Balance por capítulos y partidas



**354/2015 ALKATE DEKRETUA**

Zumaia Udal honen 2014ko aurrekontuaren likidazioari buruz Kontu-hartzaileak osatu duen txostena ikusirik, eta likidazio horren dokumentuak aztertu ondoren, bertan jasotakoarekin bat natorrenez, abenduaren 19ko 21/2003 Foru Arauak, Gipuzkoako Toki Erakundearen Aurrekontuei buruzkoak, 49.3 artikuluan emandako eskumenak erabiliz, honako hau

**EBATZI DUT**

**Lehen.** - Zumaia Udal honen 2014ko aurrekontuaren likidazioa onartzea. Hona hemen horren laburpena:

1.- Diruzaintzako izakin likidoak, 2014-12-31n:		1.967.170,40
2.- Kobratu gabeko saldoak, 2014-12-31n:		2.299.636,96
Aurrekontuko zordunak :	1.366.337,52	
Aurrekontuz kanpoko zordunak:	933.299,44	
- Aplikatu gabeko kobrantzak:	0,00	
3.- Ordaindu gabeko saldoak, 2014-12-31n:		2.250.701,89
Gastuen aurrekontuko hartzekodunak:	1.965.445,99	
Sarreraren aurrekontuko hartzekodunak:	1.382,76	
Aurrekontuz kanpoko hartzekodunak:	283.873,14	
- Aplikatu gabeko ordainketak:	0,00	
4.- Diruzaintzako gerakin gordina (1+2+3):		2.016.105,47
5.- Saldo kobragaitzak:		481.457,30
6.- Diruzaintzako gerakin likidoa (4-5):		1.534.648,17
7.- Finantzaketa lotua duten gastuetarako diruzaintzako gerakina:		0,00
8.- Gastu orokorretarako diruzaintzako gerakina (6-7):		1.534.648,17
9.- Aurtengo aurrekontuko eragiketen emaitza:		1.267.830,75
10.- Aurreko ekitaldietan likidatutako aurrekontuetako eragiketen emaitza:		-9.662,05
11.- Doiketak, diruzaintzako gerakinaren bidez finantzatutako obligazioengatik:		20.073,35
12.- Doiketak, finantzaketa lotua duten gastuen desbiderapenengatik:		0,00



**Zumalako Udala**

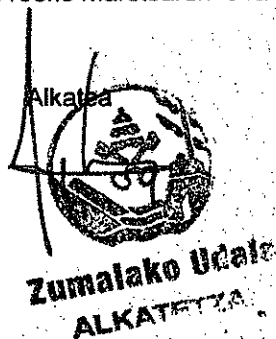
2015KALI0004-001-001

13.- Aurrekontu emaitza (9+10+11+12):	1.278.242,05
14.- Txerta daitezkeen kreditu gerakinak:	1.082.291,02
15.- Txertatu ezin diren kreditu gerakinak:	439.410,15
16.- Kreditu gerakinak, guztira (14+15):	1.521.701,17

**Bigarrena**- Gipuzkoako Foru Aldundiari likidazio espedientearen kopia bidaltzea, lehen aipatutako Foru Arauak, 49.5 artikuluan, jasotakoa betez.

**Hirugarrena** - Udalbatzari dekretu honen berri ematea hurrengo bileran.

Zumaian, 2015eko martxoaren 31an





Zumaiako Udal honetako Kontu-hartzaileak, 2014ko aurrekontuaren likidazioari buruz ondorengo txostena egin du, abenduaren 19ko 21/2003 Foru Arauak, Gipuzkoako Toki Erakundeen Aurrekontuei buruzkoak, 49.3 artikuluan jasotakoa betez:

## TXOSTENA

Udalbatzarrak 2014 ko urtarrilaren 30ean hartutako erabakiaren bidez onartu zuen Udal honen 2014ko aurrekontua. Aurrekontu horrek jasotako ordainketa kredituen zenbatekoa, eta ekitaldian zehar onartutako aldaketena, ondoko taulan xehetzen da:

Hasierako aurrekontua:.....	12.144.760,00
Kreditu gaikuntzak:.....	491.283,78
Kreditu txertaketak:.....	0,00
Baliogabetzearen ziozko bajak:.....	0,00
Kreditu gehigarriak:.....	310.000,00

Behin betiko aurrekontua:.....	12.946.043,78
--------------------------------	---------------

Aurrekontu horren exekuzioan ondorengo hauek azpimarratu behar dira:

### 1.- NORAINO GAUZATU DEN GASTUEN AURREKONTUA

Goian adierazi diren ordainketa kredituen kargura onartutako obligazioak ondokoak dira, portzentajetan eta kapituluka, aurtengo ekitaldian nahiz aurreko urtekoan:

KAPITULUA	2014 EKITALDIA			2013 EKITALDIA		
	BEHIN BETIKO AURREKONTUA	OBLIGAZIO ONARTUAK	%	BEHIN-BETIKO AURREKONTUA	OBLIGAZIO ONARTUAK	%
1.- Langileria gastuak	3.013.868,00	2.980.916,41	98,91	2.942.097,39	2.900.459,60	98,58
2.- Ond. arrunten eta zerb.en gastuak	4.985.434,31	4.788.966,34	96,06	5.096.725,85	4.570.949,01	89,68
3.- Gastu finantzarioak	3.841,00	3.710,36	96,60	12.664,00	9.513,91	75,13
4.- Transferentzia arruntak	2.157.340,00	1.933.977,16	89,65	2.251.085,00	1.877.673,75	83,41
6.- Inbertsio errealak	2.097.560,47	1.095.969,30	52,25	2.125.236,02	1.272.480,79	59,87
7.- Kapital transferentziak	19.000,00	15.000,00	78,95	61.281,39	23.485,49	38,32
8.- Aktibo finantzarioak	510.000,00	446.803,04	87,61	933.000,00	932.212,15	99,92
9.- Pasibo finantzarioak	159.000,00	159.000,00	100,00	181.715,00	159.000,00	87,50
<b>GUZTIRA</b>	<b>12.946.043,78</b>	<b>11.424.342,61</b>	<b>88,25</b>	<b>13.603.804,65</b>	<b>11.745.774,70</b>	<b>86,34</b>



Zumaiako Udala

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL 2014 DEL AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA

2015KALI0004-002-001

El Interventor de Fondos del Ayuntamiento de Zumaia, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 49.3 de la Norma Foral 21/2003, de 19 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales de Gipuzkoa, y en relación con la liquidación del presupuesto del ejercicio de 2014, tiene a bien emitir el siguiente :

**INFORME**

El presupuesto de este Ayuntamiento, correspondiente al ejercicio de 2014, fue aprobado por acuerdo plenario de fecha 30 de enero de 2014, y el importe de los créditos de pago autorizados en el mismo, así como los de las modificaciones aprobadas durante el ejercicio, fueron los siguientes:

Presupuesto	12.144.760,00
Habilitaciones de	491.283,78
Incorporaciones de crédito:.....	0,00
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos	310.000,00
	<hr/>
Presupuesto definitivo:.....	12.946.043,78

**1.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**

Las obligaciones reconocidas con cargo a los créditos de pago anteriormente señalados suponen, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2014			EJERCICIO 2013		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1.- Gastos de personal	3.013.868,00	2.980.916,41	98,91	2.942.097,39	2.900.459,60	98,58
2.- Gastos bienes corr. y serv	4.985.434,31	4.788.966,34	96,06	5.096.725,85	4.570.949,01	89,68
3.- Gastos financieros	3.841,00	3.710,36	96,60	12.664,00	9.513,91	75,13
4.- Transferencias corrientes	2.157.340,00	1.933.977,16	89,65	2.251.085,00	1.877.673,75	83,41
6.- Inversiones reales	2.097.560,47	1.095.969,30	52,25	2.125.236,02	1.272.480,79	59,87
7.- Transferencias de capital	19.000,00	15.000,00	78,95	61.281,39	23.485,49	38,32
8.- Activos financieros	510.000,00	446.803,04	87,61	933.000,00	932.212,15	99,92
9.- Pasivos financieros	159.000,00	159.000,00	100,00	181.715,00	159.000,00	87,50
<b>TOTAL</b>	<b>12.946.043,78</b>	<b>11.424.342,61</b>	<b>88,25</b>	<b>13.603.804,65</b>	<b>11.745.774,70</b>	<b>86,34</b>



Zumaiako Udala

## 2014KO ZUMAIAKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALI0004-002-001

Bereziki, gauzatutakoaren portzentajeak guztizkoaren aldean daukan garrantzi kuantitatiboa dela-eta, ondoko partidak nabarmendu behar dira:

Aurten, aurrekontuaren gauzatze maila oso handia izan da, gainera, aurreko urtearekiko igoera izan dugu. Gastu arruntek gauzatze mailaren % oso handia izan dute. Inbertsio zuzenek %50 baina pixka bat handiagoa. Gainontzeko taldeek ere gauzatze maila handia izan dute.

6. kapituluak (Inbertsio errealak) honako gauzatze portzentajea agertzen du, faseen arabera, aurtengo ekitaldian nahiz aurrekoan:

GAUZATZE FASEA	2014 EKITALDIA		2013 EKITALDIA	
	ZENBATEKOA EUROTAN	KREDITUEN GUZTIZKOAREN %	ZENBATEKOA EUROTAN	KREDITUEN GUZTIZKOAREN %
Obligazio onartuak (O fasea)	1.095.969,30	52,25	1.272.480,79	59,87
Gastu erabiliak (D fasea)	1.125.469,30	53,66	1.272.480,79	59,87
Gastu baimenduak (A fasea)	1.309.400,46	62,42	1.272.480,79	59,87
Kredituak, guztira	2.097.560,47	100,00	2.125.236,02	100,00

Beraz, oro har esan daiteke gauzatze portzentajea ertaina izan dela.



Zumaia Udala

## LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL 2014 DEL AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA

2015KALI0004-002-001

Hay que destacar por la importancia cuantitativa de los porcentajes alcanzados respecto al total las siguientes capitulos:

Este año el grado de realización ha sido muy alto, además, respecto al ejercicio precedente ha aumentado. El % de realización de los gastos corrientes ha sido muy alto. Las inversiones directas un poco más del 50%. El resto de grupos también han tenido un grado de realización alto.

El capítulo 6 "Inversiones Reales", presenta el siguiente porcentaje de ejecución por fases, tanto en el presente ejercicio como en el precedente:

FASE DE EJECUCIÓN	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013	
	IMPORTE EUROS	% S/TOTAL CRÉDITOS	IMPORTE EUROS	% S/TOTAL CRÉDITOS
Obligaciones reconocidas (Fase O)	1.095.969,30	52,25	1.272.480,79	59,87
Gastos dispuestos (Fase D)	1.125.469,30	53,66	1.272.480,79	59,87
Gastos autorizados (Fase A)	1.309.400,46	62,42	1.272.480,79	59,87
Total créditos	2.097.560,47	100,00	2.125.236,02	100,00

Por tanto, en términos generales se puede indicar que el porcentaje de ejecución alcanzado ha sido medio.





Zumaia Udala

2014KO ZUMAIako UDALeko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALIO004-002-001

Honako hau izan da inbertsioen gauzatzea:

Partida		Puntu Lehenago	Aurreratua	Ordinatu
1 0000.601.435.00.02 2014	DIRECCION OBRA FRONTON	0,00	0,00	0,00
1 0100.600.434.00.01 2014	HUERTAS	27.732,69	13.676,63	13.676,63
1 0100.600.435.00.00 2014	ERKIBE	25.000,00	0,00	0,00
1 0100.601.432.00.01 2014	ARREGLO DE LA LADERA	310.000,00	20.073,35	20.073,35
1 0100.601.433.00.01 2014	INVERSIONES EN ALUMBRADO PUBLICO	35.000,00	7.990,85	7.990,85
1 0100.601.435.00.02 2014	DIRECCION OBRA FRONTON	42.000,00	26.203,93	26.203,93
1 0100.601.441.00.01 2014	INVERS.EN SUMINISTRO DE AGUA Y SANEAMEN	54.528,70	26.306,08	26.306,08
1 0100.601.441.00.02 2014	SANEAMIENTO DE ARTADI	0,00	0,00	0,00
1 0100.601.511.00.01 2014	OBRAS MEJORA EN CAMINOS PUBLICOS	137.000,00	75.621,17	75.621,17
1 0100.601.511.00.02 2014	BEHEKO PLAZA (PMS)	454.000,00	448.483,02	448.483,02
1 0100.601.511.00.03 2014	GARAJES BAJO ESPACIOS DE USO PUBLICO	138.658,00	16.863,26	16.863,26
1 0100.601.511.00.04 2014	NARRONDO,CANALIZAR DIVERSOS SERVICIOS	104.470,00	104.469,39	104.469,39
1 0100.601.511.00.05 2014	FRONTOIKO URBANIZAZIOAREN 1.FASEAREN EXE	0,00	0,00	0,00
1 0100.601.511.00.06 2014	SAN JOSE-SAN JUAN PASUAREN EXEKUZIOA	40.000,00	39.007,16	39.007,16
1 0100.601.511.00.07 2014	BEHEKO PLAZA OBRA GEHIGARRIAK	46.000,00	44.320,03	44.320,03
1 0100.622.422.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS EDUCACION	28.500,00	27.653,84	27.653,84
1 0100.622.422.00.02 2014	OIKIAKO ESKOLA BERRIA (PMS)	70.000,00	0,00	0,00
1 0100.622.435.00.00 2014	KONBENTUAREN OBRAK JARDUERTARAKO EGOKIT	66.487,09	30.213,33	30.213,33
1 0100.622.435.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS MUNICIPALES (PMS)	10.000,00	6.575,38	6.575,38
1 0100.622.452.10.01 2014	NUEVO FRONTÓN LARGO DE ZUMAIA	200.000,00	0,00	0,00
1 0100.622.452.10.02 2014	CESPED ARTIFICIAL CAMPO DE FUTBOL	0,00	183.931,16	0,00
1 0100.623.449.00.01 2014	MAQUINARIA	1.500,00	103,94	103,94
1 0100.624.449.00.00 2014	BRIGADAKO KOTXEA	3.700,00	3.630,00	3.630,00
1 0100.625.432.00.01 2014	MOBILIARIO URBANO	24.000,00	23.368,82	23.368,82
1 0100.642.432.00.01 2014	NORMAS SUBSIDIARIAS	50.000,00	43.950,00	43.950,00
1 0100.643.432.00.01 2014	ANTEPROYECTO CONVENTO	6.000,00	3.690,50	3.690,50
1 0100.643.432.00.02 2014	PROYECTO SAN JOSE (PMS)	46.000,00	9.342,56	9.342,56
1 0100.643.432.00.03 2014	ESTUDIOS URBANISTICOS	34.000,00	45.082,87	45.082,87
1 0100.643.432.00.04 2014	REDACCION PROYECTO URBAN.FRONTON	32.449,99	32.449,99	2.949,99
1 0300.628.451.30.01 2014	FONDOS BIBLIOGRAFICOS, CDS Y VIDEOS	10.000,00	9.575,11	9.575,11
1 0300.629.451.10.01 2014	EKIPAMENDU OSAGARRIA	3.000,00	2.661,64	2.661,64
1 0600.609.444.00.01 2014	TRABAJOS DESARROLLO PLAN ESPECIAL RIA UR	50.000,00	17.425,84	17.425,84
1 0600.642.444.00.01 2014	PLIEGOS PLAN ESPECIAL RIA UROLA	23.534,00	23.533,48	23.533,48
1 0900.626.121.00.01 2014	EQUIPAMIENTO INFORMATICO	14.000,00	13.197,13	13.197,13
1 1100.625.751.00.01 2014	PANELES ZUZ,SEÑALIZACION BTT+RECORRIDOS	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		2.097.560,47	1.309.400,46	1.095.969,30



Zumaiako Udala

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL 2014 DEL AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA

2015KALI0004-002-001

El grado de realización de las inversiones ha sido el siguiente:

Partida		Ppto. Destinivo	Autorizado	Obligado
1 0000.601.435.00.02 2014	DIRECCION OBRA FRONTON	0,00	0,00	0,00
1 0100.600.434.00.01 2014	HUERTAS	27.732,69	13.676,63	13.676,63
1 0100.600.435.00.00 2014	ERKIBE	25.000,00	0,00	0,00
1 0100.601.432.00.01 2014	ARREGLO DE LA LADERA	310.000,00	20.073,35	20.073,35
1 0100.601.433.00.01 2014	INVERSIONES EN ALUMBRADO PUBLICO	35.000,00	7.990,85	7.990,85
1 0100.601.435.00.02 2014	DIRECCION OBRA FRONTON	42.000,00	26.203,93	26.203,93
1 0100.601.441.00.01 2014	INVERS EN SUMINISTRO DE AGUA Y SANEAMEN	54.528,70	26.306,08	26.306,08
1 0100.601.441.00.02 2014	SANEAMIENTO DE ARTADI	0,00	0,00	0,00
1 0100.601.511.00.01 2014	OBRAS MEJORA EN CAMINOS PUBLICOS	137.000,00	75.621,17	75.621,17
1 0100.601.511.00.02 2014	BEHEKO PLAZA (PMS)	454.000,00	448.483,02	448.483,02
1 0100.601.511.00.03 2014	GARAJES BAJO ESPACIOS DE USO PUBLICO	138.658,00	16.863,26	16.863,26
1 0100.601.511.00.04 2014	NARRONDO,CANALIZAR DIVERSOS SERVICIOS	104.470,00	104.469,39	104.469,39
1 0100.601.511.00.05 2014	FRONTOIKO URBANIZAZIOAREN 1.FASEAREN EXE	0,00	0,00	0,00
1 0100.601.511.00.06 2014	SAN JOSE-SAN JUAN PASUAREN EXEKUZIOA	40.000,00	39.007,16	39.007,16
1 0100.601.511.00.07 2014	BEHEKO PLAZA OBRA GEHIGARRIAK	46.000,00	44.320,03	44.320,03
1 0100.622.422.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS EDUCACION	28.500,00	27.653,84	27.653,84
1 0100.622.422.00.02 2014	OKIAKO ESKOLA BERRIA (PMS)	70.000,00	0,00	0,00
1 0100.622.435.00.00 2014	KONBENTUAREN OBRAK JARDUERETARAKO EGOKIT	66.487,09	30.213,33	30.213,33
1 0100.622.435.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS MUNICIPALES (PMS)	10.000,00	6.575,38	6.575,38
1 0100.622.452.10.01 2014	NUEVO FRONTÓN LARGO DE ZUMAIA	200.000,00	0,00	0,00
1 0100.622.452.10.02 2014	CESPED ARTIFICIAL CAMPO DE FUTBOL	0,00	183.931,16	0,00
1 0100.623.449.00.01 2014	MAQUINARIA	1.580,00	103,94	103,94
1 0100.624.449.00.00 2014	BRIGADAKO KOTXEA	3.700,00	3.630,00	3.630,00
1 0100.625.432.00.01 2014	MOBILIARIO URBANO	24.000,00	23.368,82	23.368,82
1 0100.642.432.00.01 2014	NORMAS SUBSIDIARIAS	50.000,00	43.950,00	43.950,00
1 0100.643.432.00.01 2014	ANTEPROYECTO CONVENTO	6.000,00	3.690,50	3.690,50
1 0100.643.432.00.02 2014	PROYECTO SAN JOSE (PMS)	46.000,00	9.342,56	9.342,56
1 0100.643.432.00.03 2014	ESTUDIOS URBANISTICOS	34.000,00	45.082,87	45.082,87
1 0100.643.432.00.04 2014	REDACCION PROYECTO URBAN.FRONTON	32.449,99	32.449,99	2.949,99
1 0300.628.451.30.01 2014	FONDOS BIBLIOGRAFICOS, CDS Y VIDEOS	10.000,00	9.575,11	9.575,11
1 0300.629.451.10.01 2014	EKIPAMENDU OSAGARRIA	3.000,00	2.661,64	2.661,64
1 0600.609.444.00.01 2014	TRABAJOS DESARROLLO PLAN ESPECIAL RIA UR	50.000,00	17.425,84	17.425,84
1 0600.642.444.00.01 2014	PLIEGOS PLAN ESPECIAL RIA UROLA	23.534,00	23.533,48	23.533,48
1 0900.626.121.00.01 2014	EQUIPAMIENTO INFORMatico	14.000,00	13.197,13	13.197,13
1 1100.625.751.00.01 2014	PANELES ZIZ,SEÑALIZACION BTT+RECORRIDOS	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		2.097.560,47	1.309.400,46	1.095.969,30



Zumaiako Udala

2014KO ZUMAIAKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALI0004-002-001

2.- NORAINO BURUTU DIREN OBLIGAZIO ONARTUAK

Aurrekontuko obligazio onartuengatik ordainketek (beraz, itxitako ekitaldietakoak sartu gabe) ondoko portzentajeak agertzen dituzte kapituluka, bai aurtengo ekitaldian bai aurrekoan ere:

KAPITULUA	2014 EKITALDIA			2013 EKITALDIA		
	OBLIGAZIO ONARTUAK	ORDAINKETA LIKIDOAK	%	OBLIGAZIO ONARTUAK	ORDAINKETA LIKIDOAK	%
1.- Langileria gastuak	2.980.916,41	2.979.916,41	99,97	2.900.459,60	2.900.088,33	99,99
2.- Ond. arrunten eta zerb.en gastuak	4.788.966,34	4.345.852,32	90,75	4.570.949,01	3.969.680,35	86,85
3.- Gastu finantzarioak	3.710,36	3.710,36	100,00	9.513,91	9.513,91	100,00
4.- Transferentzia arruntak	1.933.977,16	1.644.364,36	85,03	1.877.673,75	1.604.068,04	85,43
6.- Inbertsio errealak	1.095.969,30	628.674,04	57,36	1.272.480,79	1.085.415,74	85,30
7.- Kapital transferentziak	15.000,00	10.448,59	69,66	23.485,49	23.485,49	100,00
8.- Aktibo finantzarioak	446.803,04	446.803,04	100,00	932.212,15	926.803,04	99,42
9.- Pasibo finantzarioak	159.000,00	159.000,00	100,00	159.000,00	159.000,00	100,00
<b>GUZTIRA</b>	<b>11.424.342,61</b>	<b>10.218.769,12</b>	<b>89,45</b>	<b>11.745.774,70</b>	<b>10.678.054,90</b>	<b>90,91</b>

Ordainketen gauzatze mailan, %89,45era iritsi gara, portzentajea oso altua izan da, ia zkoa antzekoa.

3.- NORAINO GAUZATU DEN SARREREN AURREKONTUA

Ondoko taulan jaso dira sarrerren aurreikuspenetan izan diren desbiderapenak, hau da, behin betiko aurreikuspenen eta benetan likidatutako eskubideen arteko aldea, kapituluka, azken bi ekitaldietan, bai balio absolutuetan bai portzentajetan:

KAPITULUA	2014 EKITALDIA			2013 EKITALDIA		
	BEHIN BETIKO AURREIKUSPENAK	ESKUBIDE ONARTUAK	%	BEHIN BETIKO AURREIKUSPENAK	ESKUBIDE ONARTUAK	%
1.- Zuzeneko zergak	2.920.181,70	3.206.166,67	109,79	2.888.414,83	3.005.274,12	104,05
2.- Zeharkako zergak	405.645,29	798.121,91	196,75	488.954,77	89.447,47	18,29
3.- Tasak eta bestelako sarrerak	2.145.581,79	2.251.630,64	104,94	2.091.581,48	2.177.037,21	104,09
4.- Transferentzia arruntak	5.800.100,00	5.863.825,36	101,10	5.487.688,00	5.409.942,63	98,58
5.- Ondare sarrerak	81.035,00	85.926,92	106,04	111.000,00	90.900,34	81,89
6.- Inb. errealak besterentzea	404.000,00	5.920,27	1,47	404.000,00	4.609,51	1,14
7.- Kapital transferentziak	369.500,00	478.778,55	129,57	9.000,00	25.905,55	287,84
8.- Aktibo finantzarioak	820.000,00	1.803,04	0,22	2.123.165,57	48.290,15	2,27
9.- Pasibo finantzarioak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA</b>	<b>12.946.043,78</b>	<b>12.692.173,36</b>	<b>98,04</b>	<b>13.603.804,65</b>	<b>10.851.406,98</b>	<b>79,77</b>



Zumaiako Udala

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL 2014 DEL AYUNTAMIENTO DE ZUMAIATA

2015KALI0004-002-001

**2.- GRADO DE REALIZACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS**

Los pagos por obligaciones reconocidas del presupuesto (sin incluir, por tanto los correspondientes a ejercicios cerrados) suponen, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2014			EJERCICIO 2013		
	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	%	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	%
1.- Gastos de personal	2.980.916,41	2.979.916,41	99,97	2.900.459,60	2.900.088,33	99,99
2.- Gastos bienes corr. y serv	4.788.966,34	4.345.852,32	90,75	4.570.949,01	3.969.680,35	86,85
3.- Gastos financieros	3.710,36	3.710,36	100,00	9.513,91	9.513,91	100,00
4.- Transferencias corrientes	1.933.977,16	1.644.364,36	85,03	1.877.673,75	1.604.068,04	85,43
6.- Inversiones reales	1.095.969,30	628.674,04	57,36	1.272.480,79	1.085.415,74	85,30
7.- Transferencias de capital	15.000,00	10.448,59	69,66	23.485,49	23.485,49	100,00
8.- Activos financieros	446.803,04	446.803,04	100,00	932.212,15	926.803,04	99,42
9.- Pasivos financieros	159.000,00	159.000,00	100,00	159.000,00	159.000,00	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>11.424.342,61</b>	<b>10.218.769,12</b>	<b>89,45</b>	<b>11.745.774,70</b>	<b>10.678.054,90</b>	<b>90,91</b>

Se ha alcanzado un pago de las obligaciones contraídas del 89,45%. El porcentaje es muy alto y además similar respecto al ejercicio precedente.

**3.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

Las desviaciones en las previsiones de ingresos, es decir, la diferencia entre las previsiones definitivas y los derechos efectivamente liquidados, en los dos últimos ejercicios se recogen, por capítulos, tanto en valores absolutos como en porcentaje, en la siguiente tabla:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2014			EJERCICIO 2013		
	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%
1.- Impuestos directos	2.920.181,70	3.206.166,67	109,79	2.888.414,83	3.005.274,12	104,05
2.- Impuestos indirectos	405.645,29	798.121,91	196,75	488.954,77	89.447,47	18,29
3.- Tasas y otros ingresos	2.145.581,79	2.251.630,64	104,94	2.091.581,48	2.177.037,21	104,09
4.- Transferencias corrientes	5.800.100,00	5.863.825,36	101,10	5.487.688,00	5.409.942,63	98,58
5.- Ingresos patrimoniales	81.035,00	85.926,92	106,04	111.000,00	90.900,34	81,89
6.- Enajen.inversiones reales	404.000,00	5.920,27	1,47	404.000,00	4.609,51	1,14
7.- Transferencias de capital	369.500,00	478.778,55	129,57	9.000,00	25.905,55	287,84
8.- Activos financieros	820.000,00	1.803,04	0,22	2.123.165,57	48.290,15	2,27
9.- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>12.946.043,78</b>	<b>12.692.173,36</b>	<b>98,04</b>	<b>13.603.804,65</b>	<b>10.851.406,98</b>	<b>79,77</b>



Zumaia Udala

**2014KO ZUMAIKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA**

2015KALI0004-002-001

Beraz, oro har esan daiteke exekuzioaren portzentajea oso handia izan dela, % 98,04koa. Sarrera arruntak aurreikusitakoa baina gehiago gauzatu dira. Hemen ikuskaritza lanek eragina zuzena izan dute. Bestalde 6.kapituluan Xey partzela ez da saldu, horregatik ez da 404.000 euroko sarrerarik eman. Bestalde 7. kapituluan eragina zuzena izan du Frontoi Luzerako jaso den kapital diru-laguntza. Azkenik 8.kapituluan Zumaia Lantzenek boltatu behar zituen 502.000 euro ez ditu itzuli, eta onartu gabe geratzen den gainontzekoa erremanentea da; gastu hau inoiz ezin da onartu ( foru arauak ez du uzten).

**4.- NORAINO BURUTU DIREN ESKUBIDE ONARTUAK**

Aurrekontuko eskubide onartuengatik egindako kobrantzek (beraz, itxitako ekitaldietakoak sartu gabe) ondoko portzentajeak agertu dituzte kapituluka, aurtengo ekitaldian nahiz lazkoan:

KAPITULUA	2014 EKITALDIA			2013 EKITALDIA		
	ESKUBIDE ONARTUAK	KOBRU LIKIDOAK	%	ESKUBIDE ONARTUAK	KOBRU LIKIDOAK	%
1.- Zuzeneko zergak	3.206.166,67	3.003.195,04	93,67	3.005.274,12	2.787.110,65	92,74
2.- Zeharkako zergak	798.121,91	623.547,30	78,13	89.447,47	84.960,41	94,98
3.- Tasak eta bestelako sarrerak	2.251.630,64	2.099.571,51	93,25	2.177.037,21	2.057.941,22	94,53
4.- Transferentzia arruntak	5.863.825,36	5.783.230,14	98,63	5.409.942,63	5.313.444,14	98,22
5.- Ondare sarrerak	85.926,92	76.966,58	89,57	90.900,34	85.972,06	94,58
6.- Inb. errealak besterentzea	5.920,27	5.920,27	100,00	4.609,51	4.609,51	100,00
7.- Kapital transferentziak	478.778,55	354.097,32	73,96	25.905,55	0,00	0,00
8.- Aktibo finantzarioak	1.803,04	601,00	33,33	48.290,15	41.228,25	85,38
9.- Pasibo finantzarioak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA</b>	<b>12.692.173,36</b>	<b>11.947.129,16</b>	<b>94,13</b>	<b>10.851.406,98</b>	<b>10.375.266,24</b>	<b>95,61</b>

Bereziki, beren garrantzi kuantitatiboa ikusirik, ondokoa nabarmentzekoa da: Orokorrean, kobro likiduen portzentajea oso altua da, bai eragiketa arruntetan bai kapitalezkoetan ere.



Zumaiako Udala

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL 2014 DEL AYUNTAMIENTO DE ZUMAIA

2015KALI0004-002-001

Por tanto, en general el grado de reconocimiento ha sido muy alto ya que ha sido del 98,04%. Se han reconocido más ingresos corrientes de los que se presupuestaron. Han tenido incidencia en estos resultados las labores de inspección de tributos. Por otro lado, la parcela de Xey del capítulo 6 no se ha vendido, por ese motivo no se han dado unos ingresos de 404.000 euros. Asimismo en el capítulo 7 ha tenido una influencia significativa la subvención obtenida para la construcción del frontón largo de Zumaia. Por último en el capítulo 8 Zumaia Lantzen no ha devuelto los 502.000 euros que debía, siendo el resto de la parte pendiente de reconocer, lo que corresponde al remanente de tesorería, el cual no se puede reconocer según la Norma Foral Presupuestaria.

**4.- GRADO DE REALIZACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS**

Los cobros por derechos reconocidos del presupuesto (sin incluir, por tanto, los correspondientes a ejercicios cerrados) han supuesto, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2014			EJERCICIO 2013		
	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS LÍQUIDOS	%	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS LÍQUIDOS	%
1.- Impuestos directos	3.206.166,67	3.003.195,04	93,67	3.005.274,12	2.787.110,65	92,74
2.- Impuestos indirectos	798.121,91	623.547,30	78,13	89.447,47	84.960,41	94,98
3.- Tasas y otros ingresos	2.251.630,64	2.099.571,51	93,25	2.177.037,21	2.057.941,22	94,53
4.- Transferencias corrientes	5.863.825,36	5.783.230,14	98,63	5.409.942,63	5.313.444,14	98,22
5.- Ingresos patrimoniales	85.926,92	76.966,58	89,57	90.900,34	85.972,06	94,58
6.- Enajen.inversiones reales	5.920,27	5.920,27	100,00	4.609,51	4.609,51	100,00
7.- Transferencias de capital	478.778,55	354.097,32	73,96	25.905,55	0,00	0,00
8.- Activos financieros	1.803,04	601,00	33,33	48.290,15	41.228,25	85,38
9.- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>12.692.173,36</b>	<b>11.947.129,16</b>	<b>94,13</b>	<b>10.851.406,98</b>	<b>10.375.266,24</b>	<b>95,61</b>

Cabe destacar por su importancia cuantitativa lo siguientes:

En general, el % de cobro de cobros líquidos ha sido muy elevado, tanto en las operaciones corrientes como en las de capital.



Zumaiako Udala

## 2014KO ZUMAIAKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALI0004-002-001

### 5.- NORAINO BURUTU DIREN ITXITAKO EKITALDIETAN ORDAINDU GABEKO SALDOAK

Itxitako ekitaldietan ordaindu gabeko saldoetatik honako hauek ordaindu dira aurtengo ekitaldian, zorren sorburu-urtearen arabera:

SORBURU URTEA	HASIER.SALDOA URTARR. 1EAN	DEUSEZTAPEN BAJAK	ORDAINKETA LIKIDOAK	ORDAINTZEKE BUKAER. SALD.	ORDAINKETA PORTZENTAJE A
2008	255.438,54	-0,00	0,00	255.438,54	0,00
2009	116.497,46	-0,00	0,00	116.497,46	0,00
2010	114.489,22	-0,00	0,00	114.489,22	0,00
2011	73.365,31	-0,00	0,00	73.365,31	0,00
2012	103.148,15	-0,00	0,00	103.148,15	0,00
2013	1.067.719,80	-0,00	979.213,70	88.506,10	91,71
<b>GUZTIRA</b>	<b>1.730.658,48</b>	<b>0,00</b>	<b>979.213,70</b>	<b>751.444,78</b>	<b>56,58</b>

Abenduaren 31n ordaindu gabe zeuden saldoen artean, ondokoa azpimarratu behar da:

Aurten ez da deuseztapen bajarik eman. Ia beti gertatzen den moduan, bakarrik aurreko urtean ordaindu gabeko saldoak maila altuan burutu dira. Gainontzekoetan ez da mugimendurik eman.



Zumaiako Udala

### 5.- GRADO DE REALIZACIÓN DE LOS SALDOS PENDIENTES DE PAGO PROCEDENTES DE EJERCICIOS CERRADOS

Los pagos realizados en el ejercicio correspondientes a saldos pendientes de ejercicios cerrados han arrojado, por año de procedencia de las deudas, el siguiente resultado:

AÑO DE PROCEDENCIA	SALDO INICIAL A 1 DE ENERO	BAJAS POR ANULACIÓN	PAGOS LÍQUIDOS	SALDO FINAL PDTE DE PAGO	PORCENTAJE DE PAGO
2008	255.438,54	-0,00	0,00	255.438,54	0,00
2009	116.497,46	-0,00	0,00	116.497,46	0,00
2010	114.489,22	-0,00	0,00	114.489,22	0,00
2011	73.365,31	-0,00	0,00	73.365,31	0,00
2012	103.148,15	-0,00	0,00	103.148,15	0,00
2013	1.067.719,80	-0,00	979.213,70	88.506,10	91,71
<b>TOTAL</b>	<b>1.730.658,48</b>	<b>0,00</b>	<b>979.213,70</b>	<b>751.444,78</b>	<b>56,58</b>

Entre los saldos pendientes de pago que habia a 31 de diciembre por su importancia cuantitativa hay que destacar lo siguiente:

Este ejercicio no se han dado bajas por anulación. Como ocurre casi siempre, sólo se han realizado en un porcentaje alto las partidas pendientes de pago del ejercicio anterior. En el resto no se han dado movimientos.





Zumaiako Udala

2014KO ZUMAIAKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALI0004-002-001

6.- NORAINO BURUTU DIREN ITXITAKO EKITALDIETAN KOBRATU GABEKO SALDOAK

Itxitako ekitaldietan kobratu gabeko saldoetatik, honakoak kobratu dira aurtengo ekitaldian, zorren sorburu-urtearen arabera:

SORBURU URTEA	HASIER.SALDOA URTARR. 1EAN	DEUSEZTAPEN BAJAK	KOBRANTZA LIKIDOAK	KOBRATZEKE BUKAER.SALD.	KOBRANTZA- PORTZENTAJE A
1989	239,26	0,00	0,00	239,26	0,00
1990	370,34	0,00	0,00	370,34	0,00
1991	136,10	0,00	0,00	136,10	0,00
1992	3.434,35	0,00	0,00	3.434,35	0,00
1993	307,69	0,00	0,00	307,69	0,00
1994	868,94	0,00	0,00	868,94	0,00
1995	926,47	0,00	0,00	926,47	0,00
1996	1.113,35	0,00	0,00	1.113,35	0,00
1997	2.433,79	0,00	0,00	2.433,79	0,00
1998	22.329,02	0,00	0,00	22.329,02	0,00
1999	9.331,35	0,00	34,68	9.296,67	0,37
2000	7.401,69	0,00	65,28	7.336,41	0,88
2001	7.794,10	0,00	0,00	7.794,10	0,00
2002	23.096,85	0,00	0,00	23.096,85	0,00
2003	20.550,48	0,00	2.321,49	18.228,99	11,30
2004	12.225,92	0,00	50,70	12.175,22	0,41
2005	4.673,40	0,00	0,00	4.673,40	0,00
2006	22.063,08	0,00	268,14	21.794,94	1,22
2007	21.453,89	0,00	864,98	20.588,91	4,03
2008	23.229,93	0,00	550,41	22.679,52	2,37
2009	95.888,70	2.842,48	1.369,86	91.676,36	1,43
2010	47.688,89	290,00	3.174,73	44.224,16	6,66
2011	66.438,88	1.572,31	7.979,02	56.887,55	12,01
2012	135.730,35	1.086,03	25.799,41	108.844,91	19,01
2013	476.140,74	3.871,23	332.433,49	139.836,02	69,82
<b>GUZTIRA</b>	<b>1.005.867,56</b>	<b>9.662,05</b>	<b>374.912,19</b>	<b>621.293,32</b>	<b>37,27</b>

Abenduaren 31n kobratu gabe zeuden saldoen artean, ondokoa azpimarratu behar da:

Azkeneko urteko saldoa, maila onean kobratzen da, baina gainontzekoak kobratzeko, zailtasunak daude.

**6.- GRADO DE REALIZACIÓN DE LOS SALDOS PENDIENTES DE COBRO PROCEDENTES DE EJERCICIOS CERRADOS**

Los cobros realizados en el ejercicio correspondientes a saldos pendientes de ejercicios cerrados han arrojado, por año de procedencia de los débitos, el siguiente resultado:

AÑO DE PROCEDENCIA	SALDO INICIAL A 1 DE ENERO	BAJAS POR ANULACIÓN	COBROS LÍQUIDOS	SALDO FINAL PDTE DE COBRO	PORCENTAJ E DE COBRO
1989	239,26	0,00	0,00	239,26	0,00
1990	370,34	0,00	0,00	370,34	0,00
1991	136,10	0,00	0,00	136,10	0,00
1992	3.434,35	0,00	0,00	3.434,35	0,00
1993	307,69	0,00	0,00	307,69	0,00
1994	868,94	0,00	0,00	868,94	0,00
1995	926,47	0,00	0,00	926,47	0,00
1996	1.113,35	0,00	0,00	1.113,35	0,00
1997	2.433,79	0,00	0,00	2.433,79	0,00
1998	22.329,02	0,00	0,00	22.329,02	0,00
1999	9.331,35	0,00	34,68	9.296,67	0,37
2000	7.401,69	0,00	65,28	7.336,41	0,88
2001	7.794,10	0,00	0,00	7.794,10	0,00
2002	23.096,85	0,00	0,00	23.096,85	0,00
2003	20.550,48	0,00	2.321,49	18.228,99	11,30
2004	12.225,92	0,00	50,70	12.175,22	0,41
2005	4.673,40	0,00	0,00	4.673,40	0,00
2006	22.063,08	0,00	268,14	21.794,94	1,22
2007	21.453,89	0,00	864,98	20.588,91	4,03
2008	23.229,93	0,00	550,41	22.679,52	2,37
2009	95.888,70	2.842,48	1.369,86	91.676,36	1,43
2010	47.688,89	290,00	3.174,73	44.224,16	6,66
2011	66.438,88	1.572,31	7.979,02	56.887,55	12,01
2012	135.730,35	1.086,03	25.799,41	108.844,91	19,01
2013	476.140,74	3.871,23	332.433,49	139.836,02	69,82
<b>TOTAL</b>	<b>1.005.867,56</b>	<b>9.662,05</b>	<b>374.912,19</b>	<b>621.293,32</b>	<b>37,27</b>

Entre los saldos pendientes de cobro a 31 de diciembre, por su importancia cuantitativa cabe destacar:

El saldo del último año se cobran en gran medida, en cambio del resto casi nada.



### 7.- DIRUZAINZAKO GERAKINAREN BIDEZ FINANTZATUTAKO OBLIGAZIOAK

Aurtengo ekitaldiaren barruan hainbat kreditu aldaketa onartu da, lehen adierazitakoaren arabera. Aldaketa horiek finantzatzeko, besteak beste, iaztik zetorren gastu orokorretarako diruzaintzako gerakina erabili da. Beraz, gastuen aurrekontuko kredituak ekitaldi bereko baliabideen bitartez finantzatu dira zati batean, eta aurreko ekitaldietakoen bitartez, beste zati batean. Aurrekontu emaitza zehazterakoan xehetasun hori kontuan hartu beharko da, hala jasotzen baitu 21/2003 Foru Arauak, Gipuzkoako Toki Erakundeen Aurrekontuei buruzkoak, 48.4 artikuluan.

Aurtengo ekitaldiko gastuen aurrekontuan, ondokoa da gastu orokorretarako diruzaintzako gerakinaren bitartez finantzatutako kreditua eta abenduaren 31n lortutako gauzatze maila:

PARTIDA	AZALPENA	B.BET.KRED. DGrakin FINAN	OBL.ONART. DGrakin FINAN.
0100.601.432.00.01	ARREGLO DE LA LADERA	310.000,00	20.073,35
	GUZTIRA	310.000,00	20.073,35

### 8.- DESBIDERAPEN FINANTZARIOAK, FINANTZAKETA LOTUA DUTEN GASTUETAN

Aurtengo ekitaldi ekonomikoan, ez da eman desbideratze finantzariorik.



## 7.- OBLIGACIONES FINANCIADAS CON REMANENTE DE TESORERÍA

A lo largo del presente ejercicio económico se han aprobado modificaciones de crédito por los importes arriba indicados. Para la financiación de tales modificaciones se ha utilizado, entre otros recursos, el remanente de tesorería para gastos generales procedente del ejercicio anterior. Por tanto, los créditos del presupuesto de gastos están financiados en parte con recursos del propio ejercicio y en parte con recursos de ejercicios anteriores. Tal circunstancia habrá de ser tenida en cuenta a la hora de determinar el resultado presupuestario, tal como dispone el artículo 48.4 de la Norma Foral 21/2003, Presupuestaria de las Entidades Locales de Gipuzkoa.

En el presupuesto de gastos del presente ejercicio, los créditos financiados con remanente de tesorería para gastos generales, así como su grado de ejecución a 31 de diciembre, son los siguientes:

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	CRÉD.DEFIN. FINANC. R.T.	OBLIG.RECON. FINANC. R.T.
0100.601.432.00.01	ARREGLO DE LA LADERA	310.000,00	20.073,35
	TOTAL	310.00,00	20.073,35

## 8.- DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN EN GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

Durante el presente ejercicio económico no se han producido desviaciones de financiación.



Zumaiako Udala

2014KO ZUMAIKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALIO004-002-001

9.- SALDO KOBRA GAITZEN ESTIMAZIOA

Hurrengo taulan jasoko da kobragaitzak edo kobraezinak diren eskubideen estimazioa.

KONTZEPTUA	KOBR. GABEKO HASIER. SALDOA	SALDO BERMATUA	KOBRA GAITZA %-TAN.	KOBRA GAITZA EUROTAN
2 URTETIK GORAKO ZORRAK	481.457,30	0,00	100,00	481.457,30
URTEBETETIK GORAKO ZORRAK	139.836,02	0,00	0,00	0,00
1. kap.: zuzeneko zergak	84.458,87	0,00	0,00	0,00
2. kap.: zeharkako zergak	1.642,97	0,00	0,00	0,00
3. kap.: tasak eta bestelako sarrerak	44.029,63	0,00	0,00	0,00
4. kap.: transferentzia arruntak	0,00	0,00	0,00	0,00
5. kap.: ondare sarrerak	0,00	0,00	0,00	0,00
7. kap.: kapital transferentziak	7.000,00	0,00	0,00	0,00
8. kap.: aktibo finantzarioak	2.704,55	0,00	0,00	0,00
URTEBETETIK BEHERAKO ZORRAK	745.044,20	0,00	0,00	0,00
1. kap.: zuzeneko zergak	202.971,63	0,00	0,00	0,00
2. kap.: zeharkako zergak	174.574,61	0,00	0,00	0,00
3. kap.: tasak eta bestelako sarrerak	152.059,13	0,00	0,00	0,00
4. kap.: transferentzia arruntak	80.595,22	0,00	0,00	0,00
5. kap.: ondare sarrerak	8.960,34	0,00	0,00	0,00
6. kap.: ond. erreal. best. tzeak eta hirig. ko jard. en sarrerak	0,00	0,00	0,00	0,00
7. kap.: kapital transferentziak	124.681,23	0,00	0,00	0,00
8. kap.: aktibo finantzarioak	1.202,04	0,00	0,00	0,00
9. kap.: pasibo finantzarioak	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA</b>	<b>1.366.337,52</b>	<b>0,00</b>	<b>35,24</b>	<b>481.457,30</b>

**9.- ESTIMACIÓN DE SALDOS DE DUDOSO COBRO**

En la siguiente tabla se recoge la estimación de los derechos pendientes de cobro que se consideran de difícil o imposible realización.

CONCEPTO	SALDO INICIAL PDTE COBRO	SALDO GARANTIZADO	% ESTIMADO DUDOSO COBRO.	IMPORTE EST. DUDOSO COBRO.
DÉBITOS CON ANTIGÜEDAD SUPERIOR A 2 AÑOS	481.457,30	0,00	100,00	481.457,30
DÉBITOS CON ANTIGÜEDAD SUPERIOR A 1 AÑO	139.836,02	0,00	0,00	0,00
Cap. 1: Impuestos directos	84.458,87	0,00	0,00	0,00
Cap.2: Impuestos indirectos	1.642,97	0,00	0,00	0,00
Cap.3: Tasas y otros ingresos	44.029,63	0,00	0,00	0,00
Cap.4: Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.5: Ingresos patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.7: Transferencias de capital	7.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap.8: Activos financieros	2.704,55	0,00	0,00	0,00
DÉBITOS CON ANTIGÜEDAD INFERIOR A 1 AÑO	745.044,20	0,00	0,00	0,00
Cap. 1: Impuestos directos	202.971,63	0,00	0,00	0,00
Cap.2: Impuestos indirectos	174.574,61	0,00	0,00	0,00
Cap.3: Tasas y otros ingresos	152.059,13	0,00	0,00	0,00
Cap.4: Transferencias corrientes	80.595,22	0,00	0,00	0,00
Cap.5: Ingresos patrimoniales	8.960,34	0,00	0,00	0,00
Cap.6: Enaj. inver. reales e ingresos act. urbanísticas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.7: Transferencias de capital	124.681,23	0,00	0,00	0,00
Cap.8: Activos financieros	1.202,04	0,00	0,00	0,00
Cap.9: Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.336.337,52</b>	<b>0,00</b>	<b>35,24</b>	<b>481.457,30</b>

**10.- AURREKONTU EMAITZA**

21/2003 Foru Arauak 48. artikuluan arautu du aurrekontu emaitza.

Aurrekontu emaitza magnitude ekonomikoa da, eta hauxe adierazi nahi du: ekitaldian onartutako eskubideak noraino izan diren nahikoak finantzatu behar ziren obligazioei aurre egiteko (eta, halakorik balitz, itxitako ekitaldietako zenbait eragiketa aurtengo ekitaldian deuseztatzeak sortutako defizitari aurre egiteko).

<b>AURREKONTU EMAITZA</b>		
Aurtengo aurrekontuko eragiketen emaitza:		1.267.830,75
• (+) Eskubide onartuak:	12.692.173,36	
• (-) Obligazio onartuak:	11.424.342,61	
Aurreko ekitaldietan likidatutako aurrekontuetako eragiketen emaitzak:		-9.662,05
• (+) Itxitako ekitaldietan ordaindu gabeko obligazioen bajak:	0,00	
• (-) Itxitako ekitaldietan kobratu gabeko eskubideen bajak:	9.662,05	
<b>AURREKONTU EMAITZA (doitu aurretik):</b>		<b>1.258.168,70</b>
Doiketak, aurrekontu-emaitzan:		20.073,35
• (+) Diruzaintzako gerakinaren bitartez finantzatutako obligazioak:	20.073,35 0,00	
• (-) Ekitaldiari egotzitako desbiderapen finantziarioak:		
<b>AURREKONTU EMAITZA DOITUA</b>		<b>1.278.242,05</b>

**11.- DIRUZAINZAKO GERAKINA**

21/2003 Foru Arauak 48. artikuluan arautu du diruzaintzako gerakina.

Diruzaintzako gerakina magnitude finantzarioa da, eta entitateak epe laburrera izango duen likideziaren soberakina adierazten du. Bestela esanda: diruzaintzako gerakina ondoko egoera gertatuko balitz entitateak izango lukeen dirutzak osatzen du: epe laburrera kobratu gabeko eskubideen epemuga amaitu eta abenduaren 31n kobratzea, eta bilketa horren emaitzarekin eta data horretako fondo likidoekin epe laburrera ordaindu gabeko obligazioei aurre egitea, horien epemuga ere abenduaren 31n amaituko litzatekeela pentsatuz.

Bi dira diruzaintzako gerakinaren osagaiak:

- Finantzaketa lotua duten gastuetarako diruzaintzako gerakina.



## 10.- RESULTADO PRESUPUESTARIO

El resultado presupuestario es una magnitud cuya determinación viene regulada en el artículo 48 de la Norma Foral 21/2003 anteriormente citada.

El resultado presupuestario es una magnitud económica que representa en qué medida los derechos reconocidos en el ejercicio han sido suficientes para hacer frente a las obligaciones que debían financiar (y, en su caso, al déficit neto generado por anulaciones, efectuadas en el presente ejercicio, de operaciones procedentes de ejercicios cerrados).

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
Resultado de las operaciones presupuestarias del presupuesto vigente:		1.267.830,75
• Derechos reconocidos:	12.692.173,36	
• Obligaciones reconocidas:	11.424.342,61	
Resultado por operaciones de presupuestos liquidados de ejercicios anteriores:		-9.662,05
• Bajas obligaciones pendientes de pago de ejercicios cerrados:	0,00	
• Bajas derechos pendientes de cobro de ejercicios cerrados:	9.662,05	
RESULTADO PRESUPUESTARIO (antes de ajustes):		1.258.168,70
Ajustes al resultado presupuestario:		20.073,35
• Obligaciones financiadas con remanente de tesorería:	20.073,35	
• Desviaciones de financiación imputables al ejercicio:	0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO		1.278.242,05

## 11.- REMANENTE DE TESORERÍA

El remanente de tesorería es una magnitud cuya determinación viene también regulada en el artículo 48 de la Norma Foral 21/2003.

El remanente de tesorería es una magnitud financiera que representa el excedente de liquidez a corto plazo de la entidad. Dicho de otra forma, el remanente de tesorería son los fondos líquidos que tendría la entidad bajo la siguiente ficción: que los derechos pendientes de cobro a corto plazo vencieran y se cobraran a 31 de diciembre, y con el producto de esta recaudación y los fondos líquidos a dicha fecha se atendieran las obligaciones pendientes de pago a corto plazo, bajo el supuesto de que también vencieran a 31 de diciembre.

El remanente de tesorería tiene dos componentes:

- Remanente de tesorería para gastos con financiación afectada.





## 2014KO ZUMAIAKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

Zumaiako Udala

2015KALI0004-002-001

- Gastu orokorretarako diruzaintzako gerakina.

Finantzaketa lotua duten gastuetarako diruzaintzako gerakina, hain zuzen ere, finantzaketa lotua duten gastuetan metatutako desbiderapen finantzario positiboak batuz osatzen da. Desbiderapen horiek ekitaldiaren amaieran kalkulatzen dira erakunde finantzatzaile bakoitzarentzat (8. apartatuan zehaztuta daude).

Finantzaketa lotua duten gastuetarako diruzaintzako gerakina bere sorreran datzan gastu bera finantzatzeko erabili behar da, edota, halakorik balitz, proiektatu den gastua osorik edo zati batean burutu ezin izanak nahiz burutzeari uko egin izanak sortutako obligazioak estaltzeko.

Gastu orokorretarako diruzaintzako gerakina kalkulatzeko, finantzaketa lotua duten gastuetarako diruzaintzako gerakina kenduko zaio diruzaintzako gerakin osoari.

<b>DIRUZAINZAKO GERAKINA</b>	
DIRUZAINZAKO IZAKIN LIKIDOAK:	1.967.170,40
KOBRATU GABEKO SALDOAK:	2.299.636,96
· Sarrerren aurrekontuko zordunak: urteko ekitaldia:	745.044,20
· Sarrerren aurrekontuko zordunak: itxitako ekitaldiak:	621.293,32
· Aurrekontuz kanpoko zordunak:	933.299,44
· - Aplikatu gabeko kobrantzak:	0,00
ORDAINDU GABEKO SALDOAK:	2.250.701,89
· Gastuen aurrekontuko hartzekodunak: urteko ekitaldia:	1.205.573,49
· Gastuen aurrekontuko hartzekodunak: itxitako ekitaldiak:	759.872,50
· Sarrerren aurrekontuko hartzekodunak:	1.382,76
· Aurrekontuz kanpoko hartzekodunak:	283.873,14
· - Aplikatu gabeko ordainketak:	0,00
DIRUZAINZAKO GERAKIN GORDINA	2.016.105,47
SALDO KOBRA GAITZAK	481.457,30
DIRUZAINZAKO GERAKIN LIKIDOA	1.534.648,17
FINANTZAKETA LOTUA DUTEN GASTUETARAKO DIRUZAINZAKO GERAKINA	0,00
GASTU OROKORRETARAKO DIRUZAINZAKO GERAKINA	1.534.648,17

Beraz, aurtengo ekitaldia likidatzean diruzaintzako gerakin likidoa 1.534.648,17 eurokoa izan da; horietatik:



Zumaiako Udala

2015KALI0004-002-001

- Remanente de tesorería para gastos generales.

El remanente de tesorería para gastos con financiación afectada está constituido por la suma de las desviaciones de financiación acumuladas positivas en gastos con financiación afectada, calculadas en fin de ejercicio respecto de cada agente financiador, y que se detallan en el apartado 8.

Este remanente de tesorería para gastos con financiación afectada habrá de destinarse a financiar los correspondientes gastos que lo hayan generado o, en su caso, cubrir las obligaciones que genere la renuncia o imposibilidad de realizar total o parcialmente el gasto proyectado.

El remanente de tesorería para gastos generales vendrá cuantificado por la diferencia entre el remanente de tesorería total y el remanente de tesorería para gastos con financiación afectada.

REMANENTE DE TESORERIA	
FONDOS LIQUIDOS DE TESORERIA:	1.967.170,40
SALDOS PENDIENTES DE COBRO:	2.299.636,96
· Deudores presupuesto de Ingresos: ejercicio corriente:	745.044,20
· Deudores presupuesto de Ingresos: ejercicios cerrados:	621.293,32
· Deudores no presupuestarios	933.299,44
· -Cobros pendientes de aplicación	0,00
SALDOS PENDIENTES DE PAGO:	2.250.701,89
· Acreedores presupuesto de gastos: ejercicio corriente:	1.205.573,49
· Acreedores presupuesto de gastos: ejercicios cerrados:	759.872,50
· Acreedores presupuesto de ingresos:	1.382,76
· Acreedores no presupuestarios	283.873,14
· - Pagos pendientes de aplicación:	0,00
REMANENTE DE TESORERÍA BRUTO	2.016.105,47
SALDOS DE DUDOSO COBRO	481.457,30
REMANENTE DE TESORERIA LIQUIDO	1.534.648,17
REMANENTE TESORERIA PARA GASTOS CON FINANCIACION AFECTADA	0,00
REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES	1.534.648,17

Por tanto, el presente ejercicio se ha liquidado con un remanente de tesorería líquido por importe de 1.534.648,17 euros, de los cuales:



⇒ 0,00 euro, hau da, finantzaketa lotua duten gastuetarako diruzaintzako gerakina, bera sortu duten gastuen kreditu-txertaketa finantzatzeko erabili ahal izango da.

⇒ 1.534.648,17 euro, hau da, gastu orokorretarako diruzaintzako gerakina, nahi denerako erabili ahal izango da, baita ondorengo ekitaldiko kreditu-aldaketak (nahiz finantzaketa lotua duten gastuenak nahiz gastu orokorrenak) finantzatzeko bada ere.

## 12.- EMAITZAK EGIAZTATZEA

KONTZEPTUA	EURO
Aurreko ekitaldiko diruzaintzako gerakin gordina	758.346,89
+ Sarrerak itzultzeagatik sortutako hartzekodunak, 2013-12-31n	972,64
+ Aurtengo ekitaldiko aurrekontu-emaitza (doitu aurretik)	1.258.168,70
- Sarrerak itzultzeagatik sortutako hartzekodunak, 2014-12-31n	1.382,76
Aurtengo ekitaldiko diruzaintzako gerakin gordina	2.016.105,47

## 13.- KREDITU GERAKINAK

Kreditu gerakinak, hain zuzen, behin betiko kredituei horien kargura onartutako obligazioak kenduz kalkulatzen dira.

21/2003 Foru Arauak 44.1 artikuluan agintzen duenez, ekitaldian sortutako obligazioei aurre egiteko beharrezkoak ez diren aurrekontuko ordainketa-kredituak (hau da, kreditu gerakinak) zuzenbide osoz baliogabetuko dira abenduaren 31n, ondorengo ekitaldiko aurrekontuari txertatu behar zaizkionean izan ezik.

Goian aipatutako Foru Arauak 32.1 artikuluan jaso du zein kasutan izango dugun kreditu gerakin horiek txertatzeko aukera. Hona hemen zerrenda:

- Transferitutako kredituak eta kreditu gehigarriak, baldin eta bi kasuetan ekitaldiko azken hiruhilekoan onartu badira.
- Erabilitako gastuetarako kredituak (D fasea), baldin arrazoi justifikatua dela-eta obligazioa ezin izan bada onartu.
- Gaitutako kredituak eta lotutako sarreren menpeko beste kreditu batzuk.
- Kapital eragiketarako kredituak.

Ez-erabilgarritzat hartutako kredituak inola ere ezingo dira txertatu. Aurrekontuan txertatutako kredituek finantzatutako obligazioak, onartzekotan, txertaketaren ekitaldi berean onartu beharko dira; kreditu horiek, beraz, ezingo dira hurrengo urteko aurrekontuan berriro txertatu, lotutako sarrerak dituzten kapital eragiketarako kredituak izan ezik.



Zumaiako Udala

2015KALIO004-002-001

⇒ 0,00 euros, esto es, el remanente de tesorería para gastos con financiación afectada, se podrá destinar a financiar la incorporación de créditos correspondientes a los gastos que la han generado.

⇒ 1.534.648,17 euros, esto es, el remanente de tesorería para gastos generales, será de libre disposición, pudiéndose utilizar para financiar modificaciones de crédito (independientemente de que éstas correspondan a gastos con financiación afectada o gastos generales) en el presupuesto del siguiente ejercicio.

## 12.- COMPROBACIÓN DE RESULTADOS

CONCEPTO	EUROS
Remanente de Tesorería Bruto del ejercicio anterior	758.346,89
+Acreedores por devolución de ingresos a 31-12-2013	972,64
+Resultado presupuestario (antes de ajustes) del ejercicio corriente	1.258.168,70
-Acreedores por devolución de ingresos a 31-12-2014	1.382,76
Remanente de tesorería bruto del ejercicio corriente	2.016.105,47

## 13.- REMANENTES DE CRÉDITO

Cuantitativamente, los remanentes de crédito se determinan como diferencia entre los créditos definitivos y las obligaciones reconocidas con cargo a los mismos.

El artículo 44.1 de la Norma Foral 21/2003 establece que los créditos de pago incluidos en el presupuesto que, a 31 de diciembre, no estén afectados al cumplimiento de obligaciones devengadas en el ejercicio (esto es, los remanentes de crédito) quedarán anulados de pleno derecho, salvo que se incorporen al respectivo presupuesto del ejercicio siguiente.

Por su parte, el artículo 32.1 recoge los supuestos en que dichos remanentes de crédito son susceptibles de incorporación, y que a continuación se relacionan:

- Créditos que hayan sido objeto de transferencia autorizada y créditos adicionales concedidos, en ambos casos, en el último trimestre del ejercicio.
- Créditos correspondientes a gastos dispuestos y para los que, por causas justificadas, no haya podido contraerse la obligación.
- Créditos habilitados y otros créditos vinculados a ingresos afectados.
- Créditos por operaciones de capital.

En ningún caso serán incorporables los créditos declarados no disponibles. Los créditos incorporados deberán ser realizados dentro del ejercicio en que se produce la incorporación, no



Zumaiako Udala

## 2014KO ZUMAIAKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALI0004-002-001

Horren arabera, ondoko taulan zehaztuta daude aurtengo ekitaldiaren likidazioaren emaitza diren eta txerta daitezkeen kreditu gerakinak. Txertaketa zuritzeko, aurreko lau kasuetatik zeinetan aurkitzen diren ere zehazten da bertan. Nolanahi ere, kredituak txertatzea aukerakoa da eta, egitekotan, ekainaren 30a baino lehen onartu beharreko kreditu aldaketarako espediente baten (edo batzuen) bitartez egin beharko da.



**Zumaiako Udala**

2015KALI0004-002-001

procediendo incorporaciones sucesivas salvo en el caso de operaciones de capital que se financien con ingresos finalistas.

De acuerdo con ello, en la siguiente tabla se detallan los remanentes de crédito susceptibles de incorporación resultantes de la liquidación del presente ejercicio, así como la situación en que se encuentran, de las anteriormente mencionadas, que justifica su incorporabilidad. La incorporación de créditos tendrá, en todo caso, carácter optativo y se formalizará mediante uno o varios expedientes de modificación de créditos que deberán ser aprobados con anterioridad al próximo día 30 de junio.



Zumaiako Udala

2014KO ZUMAIako UDALeko AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

2015KALI0004-002-001

PARTIDA	AZALPENA	GERAKINEN ZENBATEKOA	EGOERA					
			a	b	c	d	e	
6 0000.200.422.00.00 2014	HEZKUNTZAKO II. ATALA	977,98	X					
6 0000.200.222.00.00 2014	UDALTAINGOAREN GASTU ARRUNTA	733,64	X					
6 0000.200.121.00.00 2014	ADMINISTRAZIO OROKORREKO GASTU ARRUNTA	382,45	X					
6 0000.200.454.00.00 2014	FESTETAKO II. ATALA	8.020,48	X					
6 0000.200.449.00.00 2014	BRIGADARI DAGOKION II. ATALA	10,98	X					
6 0000.200.432.00.00 2014	HIRIGINTZAKO II. ATALA	2.707,80	X					
1 1200.226.325.00.99 2014	ONKI-XIN PROIEKTUAREN GARAPENA	669,56	X					
1 0100.600.435.00.00 2014	ERKIBE	25.000,00					X	
1 0100.600.434.00.01 2014	HUERTAS	14.056,06					X	
1 0100.601.432.00.01 2014	ARREGLO DE LA LADERA	289.926,65					X	
1 0100.601.511.00.01 2014	OBRAS MEJORA EN CAMINOS PUBLICOS	61.378,83	X				X	
1 0100.601.441.00.01 2014	INVERS.EN SUMINISTRO DE AGUA Y SANEAMEN	28.222,62					X	
1 0100.601.433.00.01 2014	INVERSIONES EN ALUMBRADO PUBLICO	27.009,15	X				X	
1 0100.601.435.00.02 2014	DIRECCION OBRA FRONTON	15.796,07					X	
1 0100.601.511.00.02 2014	BEHEKO PLAZA (PMS)	5.516,98					X	
1 0100.601.511.00.03 2014	GARAJES BAJO ESPACIOS DE USO PUBLICO	121.794,74	X				X	
1 0100.601.511.00.04 2014	NARRONDO.CANALIZAR DIVERSOS SERVICIOS	0,61					X	
1 0100.601.511.00.06 2014	SAN JOSE-SAN JUAN PASUAREN EXEKUZIOA	992,84	X				X	
1 0100.601.511.00.07 2014	BEHEKO PLAZA. OBRA GEHIGARRIAK	1.679,97					X	
1 0600.609.444.00.01 2014	TRABAJOS DESARROLLO PLAN ESPECIAL RIA UR	32.574,16					X	
1 0100.622.435.00.00 2014	KONBENTUAREN OBRAK JARDUERETARAKO EGOKIT	36.273,76					X	
6 0600.622.452.50.00 2014	KIROLETAKO OBRAK	200.000,00			X		X	
1 0100.622.422.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS EDUCACION	846,16					X	
1 0100.622.435.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS MUNICIPALES (PMS)	3.424,62					X	
1 0100.622.422.00.02 2014	OIKIAKO ESKOLA BERRIA (PMS)	70.000,00					X	
1 0100.623.449.00.01 2014	MAQUINARIA	1.396,06					X	
1 0100.624.449.00.00 2014	BRIGADAKO KOTXEA	70,00					X	



Zumaiako Udala

2015KALIO004-002-001

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE REMANENTES	SITUACIÓN				
			a	b	c	d	e
6 0000.200.422.00.00 2014	HEZKUNTZAKO II. ATALA	977,98	X				
6 0000.200.222.00.00 2014	UDALZAINGOAREN GASTU ARRUNTA	733,64	X				
6 0000.200.121.00.00 2014	ADMINISTRAZIO OROKORREKO GASTU ARRUNTA	382,45	X				
6 0000.200.454.00.00 2014	FESTETAKO II. ATALA	8.020,48	X				
6 0000.200.449.00.00 2014	BRIGADARI DAGOKION II. ATALA	10,98	X				
6 0000.200.432.00.00 2014	HIRIGINTZAKO II. ATALA	2.707,80	X				
1 1200.226.325.00.99 2014	ONKI-XIN PROIEKTUAREN GARAPENA	669,56	X				
1 0100.600.435.00.00 2014	ERKIBE	25.000,00					X
1 0100.600.434.00.01 2014	HUERTAS	14.056,06					X
1 0100.601.432.00.01 2014	ARREGLO DE LA LADERA	289.926,65					X
1 0100.601.511.00.01 2014	OBRAS MEJORA EN CAMINOS PUBLICOS	61.378,83	X				X
1 0100.601.441.00.01 2014	INVERS.EN SUMINISTRO DE AGUA Y SANEAMEN	28.222,62					X
1 0100.601.433.00.01 2014	INVERSIONES EN ALUMBRADO PUBLICO	27.009,15	X				X
1 0100.601.435.00.02 2014	DIRECCION OBRA FRONTON	15.796,07					X
1 0100.601.511.00.02 2014	BEHEKO PLAZA (PMS)	5.516,98					X
1 0100.601.511.00.03 2014	GARAJES BAJO ESPACIOS DE USO PUBLICO	121.794,74	X				X
1 0100.601.511.00.04 2014	NARRONDO,CANALIZAR DIVERSOS SERVICIOS	0,61					X
1 0100.601.511.00.06 2014	SAN JOSE-SAN JUAN PASUAREN EXEKUZIOA	992,84	X				X
1 0100.601.511.00.07 2014	BEHEKO PLAZA. OBRA GEHIGARRIAK	1.679,97					X
1 0600.609.444.00.01 2014	TRABAJOS DESARROLLO PLAN ESPECIAL RIA UR	32.574,16					X
1 0100.622.435.00.00 2014	KONBENTUAREN OBRAK JARDUERETARAKO EGOKIT	36.273,76					X
6 0600.622.452.50.00 2014	KIROLETAKO OBRAK	200.000,00			X		X
1 0100.622.422.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS EDUCACION	846,16					X
1 0100.622.435.00.01 2014	OBRAS MEJORA EDIFICIOS MUNICIPALES (PMS)	3.424,62					X
1 0100.622.422.00.02 2014	OIKIAKO ESKOLA BERRIA (PMS)	70.000,00					X
1 0100.623.449.00.01 2014	MAQUINARIA	1.396,06					X
1 0100.624.449.00.00 2014	BRIGADAKO KOTXEA	70,00					X
1 0100.625.432.00.01 2014	MOBILIARIO URBANO	631,18	X				X





Zumaia Udala

2014KO ZUMAIKO UDALEKO AURREKONTUAREN LIKIDAZIOA

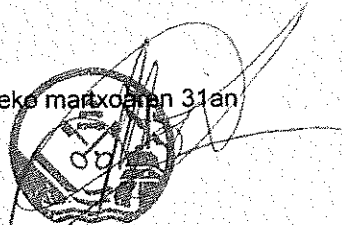
2015KALI0004-002-001

PARTIDA	AZALPENA	GERAKINEN ZENBATEKOA	EGOERA				
			a	b	c	d	e
1 0100.625.432.00.01 2014	MOBILIARIO URBANO	631,18	X			X	
1 0900.626.121.00.01 2014	EQUIPAMIENTO INFORMATICO	802,87	X			X	
1 0300.628.451.30.01 2014	FONDOS BIBLIOGRAFICOS, CDS Y VIDEOS	424,89				X	
1 0300.629.451.10.01 2014	EKIPAMENDU OSAGARRIA	338,36				X	
1 0100.642.432.00.01 2014	NORMAS SUBSIDIARIAS	6.050,00				X	
1 0600.642.444.00.01 2014	PLIEGOS PLAN ESPECIAL RIA UROLA	0,52				X	
6 0100.643.432.00.00 2014	PROYECTOS URBANISTICOS	25.574,57				X	
1 0100.643.432.00.01 2014	ANTEPROYECTO CONVENTO	2.309,50				X	
1 0100.643.432.00.04 2014	REDACCION PROYECTO URBAN.FRONTON	29.500,00		X		X	
1 0300.731.451.40.01 2014	APORTACION AL PATRONATO DE MUSICA-INVERS	4.000,00				X	
1 1000.822.121.00.01 2014	ZUMAIA LANTZEN	57.000,00				X	
1 0800.833.121.00.01 2014	PRESTAMOS CONSUMO AL PERSONAL.	6.196,96				X	
<b>TXERTA DAITEZKEEN KREDITUEN GUZTIZKOA</b>		<b>1.082.291,02</b>					
<b>TXERTATU EZIN DIREN KREDITUEN GUZTIZKOA</b>		<b>439.410,15</b>					
<b>KREDITU GERAKINEN GUZTIZKOA</b>		<b>1.521.701,17</b>					

14.- ONDORIOAK

- Gastu Orokorretarako Diruzaintza Gerakina: 1.534.648,17 eurokoa da.
- Aurrekontuaren Emaitza Doitua positiboa da: 1.278.242,05 eurokoa da.

Zumaian 2015eko martxoaren 31an



Zumaia Udala  
KONTUURABAZKILETZA  
Miguel Zubizarreta Elicegui



Zumaiako Udala

2015KALI0004-002-001

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE REMANENTES	SITUACIÓN				
			a	b	c	d	e
1 0900.626.121.00.01 2014	EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO	802,87	X			X	
1 0300.628.451.30.01 2014	FONDOS BIBLIOGRÁFICOS. CDS Y VIDEOS	424,89				X	
1 0300.629.451.10.01 2014	EQUIPAMIENTO OSAGARRIA	338,36				X	
1 0100.642.432.00.01 2014	NORMAS SUBSIDIARIAS	6.050,00				X	
1 0600.642.444.00.01 2014	PLIEGOS PLAN ESPECIAL RIA UROLA	0,52				X	
6 0100.643.432.00.00 2014	PROYECTOS URBANÍSTICOS	25.574,57				X	
1 0100.643.432.00.01 2014	ANTEPROYECTO CONVENTO	2.309,50				X	
1 0100.643.432.00.04 2014	REDACCIÓN PROYECTO URBAN FRONTON	29.500,00		X		X	
1 0300.731.451.40.01 2014	APORTACIÓN AL PATRONATO DE MÚSICA-INVERS	4.000,00				X	
1 1000.822.121.00.01 2014	ZUMAIA LANTZEN	57.000,00				X	
1 0800.833.121.00.01 2014	PRESTAMOS CONSUMO AL PERSONAL.	6.196,96				X	
<b>TOTAL CRÉDITOS SUSCEPTIBLES DE INCORPORACIÓN</b>		<b>1.082.291,02</b>					
<b>TOTAL CRÉDITOS NO SUSCEPTIBLES DE INCORPORACIÓN</b>		<b>439.410,15</b>					
<b>TOTAL REMANENTE DE CRÉDITOS</b>		<b>1.521.701,17</b>					

#### 14.- CONCLUSIONES

- El Remanente de tesorería para gastos generales asciende a: 1.534.648,17€
- El Resultado presupuestario ajustado es positivo y asciende a: 1.278.242,05€

En Zumaia, a 31 de marzo de 2015



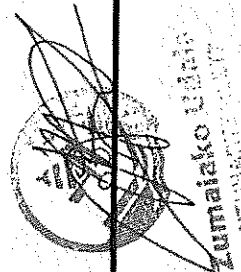
Mikel Zubizarreta Etxepardi  
El interventor de Zumaia

2014ko Aurrekontuaren Zumaiaiko Udalaren Itxieraren:

AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUN ETA HARTZEKODUNAK  
EGOERA ETA MUGIMENDUAK  
2014 EKITALDIA

AKTIBOA

KONTUAREN KODEA	KONTUAREN IZENA	HASIERAKO SALDOA	ZOR	HARTZEKO	BUKAERAKO SALDOA
2600	EPE LUZERA ERATUTAKO FIDANTZAK	3.320,76	0,00	0,00	3.320,76
2650	EPE LUZERA ERATUTAKO GORDAILLUAK	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4430	ORDAINKETA OKERRENGATIKO ZORDUNAK	0,00	0,00	0,00	0,00
449	BESTELAKO ZORDUNAK.AURREKONTUZ KANPOKOAK	0,00	0,00	0,00	0,00
460	ORDAINSARI-AURRERAKINAK	0,00	0,00	0,00	0,00
5301	T.S.P.KO ENTITAT. E/LAB PART AJUR.KAN.ER.	0,00	0,00	0,00	0,00
5321	T.S.P.KO E/LAB ERREN.FIN.BAL.AUR.K.ERAG	0,00	0,00	0,00	0,00
5341	E/LAB.KRED.T.S.P.KO ENTITATEEI AJUR.K.ER.	0,00	0,00	0,00	0,00
5361	T.S.P.AN EGIN.FIN.INBER.E/LAB.INT.A.K.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5381	T.S.P.AN E/LAB.AKZ.EGIN GABE.ORD.AU.K.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5401	KAP.EGINDAKO ALDI BAT.FIN.INB.AUR.K.ERA	0,00	0,00	0,00	0,00
5411	E/LAB.ERRENT.FINK.BALOR.AURR.KAN.ERAG	1.165.000,00	865.000,00	1.165.000,00	865.000,00
5421	E/LAB.EMAN AURRERAK. ETA KREDIT.AUR.K.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5441	PERTSONALARI EMAN.E/LAB.KREDIT.AUR.K.ER.	0,00	0,00	0,00	0,00
5461	BEST.ALDI BAT.FIN.INB.E/LAB.INT.AUR.K.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5481	E/LAB.EZARPENAK.AURREKONTUZ KANP.ERAGIK.	0,00	0,00	0,00	0,00
5491	E/LAB.AKZIOEN GAIN.EGIN GABE.ORD.AU.K.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5530	KUTXA FINKOKO AURRERAKINAK	0,00	0,00	0,00	0,00
559	AURREZ APLIKATZEKO SARRERAK	0,00	0,00	0,00	0,00
4700	FINANTZ ERAG. AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUNAK GUZTIRA	1.169.320,76	865.000,00	1.165.000,00	869.320,76
4709	OGASUN PUBLIKOA. BEZAGATIKO ZORDUN	0,00	48.022,54	4.898,77	43.123,77
471	ENTIT.PUBLIKOAK.ZERGEN ITZULKETAG.ZORDUN	0,00	0,00	0,00	0,00
471	GIZARTE AURREIKUSP. ERAKUNDEAK. ZORDUN	0,00	0,00	0,00	0,00
471	ENTITATE PUBLIKO ZORDUNAK GUZTIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
4410	BEZAGATIKO ZORDUNAK	18.070,10	48.022,54	4.898,77	43.123,77
554	BEZ-AGATIKO ZORDUNAK GUZTIRA	18.070,10	108.112,05	105.777,03	20.405,12
557	ERAGIKETAK GAUZATZEKO ENTREGAK	0,00	0,00	0,00	0,00
578	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION	18.070,10	108.112,05	105.777,03	20.405,12
578	MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00
472	ENTITATE PUBLIKOAK. JASANDAKO BEZA	127,37	14.742.785,66	14.742.913,03	0,00
472	AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO ZORDUNAK GUZTIRA	4.901,27	0,00	0,00	0,00
472	AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO ZORDUNAK GUZTIRA	5.028,64	141.751,30	146.202,78	449,79
472	AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO ZORDUNAK GUZTIRA	1.192.419,50	14.884.536,96	14.889.115,81	449,79
472	AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO ZORDUNAK GUZTIRA		15.905.671,55	16.164.791,61	933.299,44

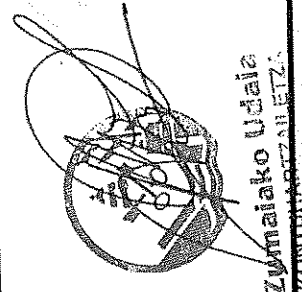


2014ko Aurrekontuaren Zumaiako Udalaren Itxieraren:

**AURREKONTUZ KANPKO ZORDUN ETA HARTZEKODUNAK  
EGOERA ETA MUGIMENDUAK  
2014 EKITALDIA**

**PASIBOA**

KONTUAREN KODEA	KONTUAREN IZENA	HASIERAKO SALDOA	ZOR	HARTZEKOA	BUKAERAKO SALDOA
18	E/LUZ JASOTAKO FIDANTZA ETA GORDAILUAK	23.994,79	0,00	0,00	23.994,79
419	AURREKONTUZ KANPKO BESTELAKO HARTZEKOD.	72.297,81	80.611,51	8.332,19	18,49
5001	E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONJAK AUR.KAN.ERAG	0,00	0,00	0,00	0,00
5051	E/LAB.BES.BAL.NEGOZ. ORDEZ.ZOR.AUR.KAN.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5061	JESAP.ETA ANTZ.BEST.JAULK.INT.AUR.KAN.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5091	BALORE.NEGOZIAG.AMORTIZ.AURR.KANP.ERAGI.	0,00	0,00	0,00	0,00
5101	E/LAB.ZORRAK T.S.P.ENTIT.AURR.KANP.ERAG.	0,00	0,00	0,00	0,00
5161	E/LAB.ZOR.T.S.P.KO.KRED-ENT.AURR.KANP.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5211	T.S.P.ENT.HART.ZORREN E/LAB.INT.AUR.K.ER	0,00	0,00	0,00	0,00
5201	E/LAB.ZORRAK KRED.ENTITATEEKIN.AUR.K.ER.	0,00	0,00	0,00	0,00
5261	JASOTAKO AURR.ETA E/LAB.ZORRAK.AUR.K.ER.	0,00	0,00	0,00	0,00
5561	ZORREN E/LAB. INTERESAK.AURR.KANP.ERAGI.	0,00	0,00	0,00	0,00
5601	AKZIOEN GAIN.GALDAT.ORDAIN.AURR.KAN.ERAG	0,00	0,00	0,00	0,00
5611	EPE LABURRERA JASOTAKO FIDANTZAK	20.895,37	3.600,25	3.600,00	20.895,12
	EPE LABURRERA JASOTAKO GORDAILUAK	0,00	31.504,25	65.908,94	34.404,69
	FINANTZ ERAG.AURREKONTUZ KANPKO HARTZEKOD.GUZIIRA	117.187,97	115.716,01	77.841,13	79.313,09
4750	OGASUN PUBLIKOA. BEZAGATIKO HARTZEKODUN	644.290,32	653.902,60	9.612,28	0,00
4755	HACIENDA ACEREDORA POR OTROS CONC.FISCAL	111.326,09	402.076,06	405.328,40	114.578,43
476	GIZARTE AURREKUSP.ERAKUN.HARTZEKODUN	70.028,18	889.796,54	895.254,44	75.486,08
478	ENTITATE PUBLIKO HARTZEKODUNAK GUZTIIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
4110	BEZAGATIKO HARTZEKODUNAK GUZTIIRA	825.644,59	1.945.775,20	1.310.195,12	190.064,51
	INGRESOS PENDIENTES DE APLICACION	19.897,32	147.472,61	141.751,30	14.176,01
555	ENTITATE PUBLIKOAK. JASANARAZITAKO BEZA	19.897,32	147.472,61	141.751,30	14.176,01
477	AURREKONTUZ KANPKO BESTELAKO HARTZEKOD.GUZIIRA	0,00	17.623.015,95	17.623.015,95	0,00
	AURREKONTUZ KANPKO HARTZEKODUNAK GUZTIIRA	0,00	107.792,52	108.112,05	319,53
		962.729,88	17.730.808,47	17.731.128,00	319,53
			19.939.772,29	19.260.915,55	283.873,14



81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGEL201 \* EUR  
 EKIT - EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUN ETA HARTZEKODUNAK  
 EGOERA ETA MUGIMENDUAK  
 DEUDORES Y ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS  
 ESTADO DE SITUACION Y MOVIMIENTOS

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA - PAGINA 1  
 DATA - FECHA 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONZEPZTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDOA SALDO FINAL
2600 EPE LUZERA ERATUTAKO FIDANTZAK	3.320,76			3.320,76
2650 EPE LUZERA ERATUTAKO GORDAILLUAK	1.000,00			1.000,00
4430 ORDAINKETA OKERRENGATIKO ZORDUNAK				
4449 BESTELAKO ZORDUNAK.AURREKONTUZ KANPOK				
450 ORDAINSAI-AURRERAKINAK				
5301 T.S.P.KO ENTITAT. E/LAB.PART.AUR.KAN.				
5321 T.S.P.KO E/LAB.ERREN.FIN.BAL.AUR.K.ER				
5341 E/LAB.KRED.T.S.P.KO ENTITATEEI.AUR.K.				
5361 T.S.P.AN EGIN.FIN.INBER.E/LAB.INT.A.K				
5381 T.S.P.AN E/LAB.AKZ.EGIN.GABE.ORD.AU.K				
5401 KAP.EGINDAKO ALDI BAT.FIN.INB.AUR.K.E				
5411 E/LAB.ERRENT.FINK.BALOR.AURR.KAN.ERAG				
5421 E/LAB.EMAN AURRERAK. ETA KREDIT.AUR.K				
5441 PERTSONALARI EMAN.E/LAB.KREDIT.AUR.K.				
5461 BEST.ALDI BAT.FIN.INB.E/LAB.INT.AUR.K				
5481 E/LAB.EZARPENAK.AURREKONTUZ KANP.ERAG				
5491 E/LAB.AKZIOEN GAIN.EGIN.GABE.ORD.AU.K				
5530 KUTXA FINKOKO AURRERAKINAK				
559 AURREZ APLIKATZEKO SARREKAK				
FINANTZ ERAG. AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUNAK GUZTI	1.169.320,76	865.000,00	1.165.000,00	869.320,76
4700 OGASUN PUBLIKOAK, BEZAGATIKO ZORDUN				
4709 ENTIT.PUBLIKOAK.ZERGEN ITZULKETAG.ZOR				
471 GIZARTE AURREIKUSP. ERAKUNDEAK, ZORDU				
ENTITATE PUBLIKO ZORDUNAK GUZTIRA	18.070,10	48.022,54	4.898,77	43.123,77
4410 BEZAGATIKO ZORDUNAK				
BEZ-AGATIKO ZORDUNAK GUZTIRA	18.070,10	108.112,05	105.777,03	20.405,12
554 ERAGIKETAK GAUZATZEKO ENTREGAK				
557 PAGOS PENDIENTES DE APLICACION				
578 MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA				
472 ENTITATE PUBLIKOAK, JASANDAKO BEZA				
AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO ZORDUNAK GUZTIRA	5.028,64	14.884.536,96	14.889.115,81	449,79
AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUNAK GUZTIRA	1.192.419,50	15.905.671,55	16.164.791,61	933.299,44

81 ZUMAIA  
 \* SCEL201 \* EUR  
 EKIT -EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUN ETA HARTZEKODUNAK  
 EGOERA ETA MUGIMENDUAK  
 DEUDORES Y ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS  
 ESTADO DE SITUACION Y MOVIMIENTOS

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 OKRIALDEA-PAGINA 1  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPtua	HASIERAKO EXIST	ZOR DATA	HARTZEKO DATA	AMAIER. SALDOA
CONCEPTO	EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SALDO FINAL
2600 EPE LUZERA ERATUTAKO FIDANTZAK	3.320,76			3.320,76
2650 EPE LUZERA ERATUTAKO GORDAILUAK	1.000,00			1.000,00
4430 ORDALNKETA OKERRENGATIKO ZORDUNAK				
449 BESTELAKO ZORDUNAK AURREKONTUZ KANPOK				
460 ORDAINSARI -AURRERAKINAK				
5301 T.S.P.KO ENTITAT. E/LAB. PART. AUR. KAN.				
5321 T.S.P.KO E/LAB. ERREN. FIN. BAL. AUR. K. ER				
5341 E/LAB. KRED. T.S.P.KO ENTITATEEI. AUR. K.				
5361 T.S.P. AN. EGIN. FIN. INBER. E/LAB. INT. A. K.				
5381 T.S.P. AN. E/LAB. AKZ. EGIN. GABE. ORD. AU. K.				
5401 KAP. EGIN. DAKO ALDI. BAT. FIN. INB. AUR. K. E				
5411 E/LAB. ERRENT. FINK. BALOR. AURR. KAN. ERAG				
5421 E/LAB. EMAN. AURRERAK. ETA. KREDIT. AUR. K.				
5441 PERTSONALARI. EMAN. E/LAB. KREDIT. AUR. K.				
5461 BEST. ALDI. BAT. FIN. INB. E/LAB. INT. AUR. K.				
5481 E/LAB. EZARPENAK. AURREKONTUZ KANP. ERAG				
5491 E/LAB. AKZIOEN GAIN. EGIN. GABE. ORD. AU. K.				
5530 KUTXA FINKOKO AURRERAKINAK				
559 AURREZ APLIKATZEKO SARRERAK				
TOTAL DEUDORES NO PPTARIOS POR OP. FINANC.	1.169.320,76	865.000,00	1.165.000,00	869.320,76
4700 OGASUN PUBLIKOA, BEZAGATIKO ZORDUN				
4709 ENTIT. PUBLIKOAK ZERGEN ITZULKETAG. ZOR		48.022,54	4.898,77	43.123,77
471 GIZARTE AURREIKUSP. ERAKUNDEAK, ZORDU				
TOTAL ENTIDADES PUBLICAS DEUDORAS		48.022,54	4.898,77	43.123,77
4410 BEZAGATIKO ZORDUNAK	18.070,10	108.112,05	105.777,03	20.405,12
TOTAL DEUDORES POR IVA	18.070,10	108.112,05	105.777,03	20.405,12
554 ERAGIKETAK GAUZATZEKO ENTREGAK				
557 PAGOS PENDIENTES DE APLICACION	127,37	14.742.785,66	14.742.913,03	
578 MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA				
472 ENTITATE PUBLIKOAK, JASANDAKO BEZA	4.901,27	141.751,30	146.202,78	449,79
TOTAL OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	5.028,64	14.884.536,96	14.889.115,81	449,79
TOTAL DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	1.192.419,50	15.905.671,55	16.164.791,61	933.299,44

81 ZUMAIA  
 \* SGEZ01 \* EUR  
 EKIT. EJER 2014  
 PASIBA-PASIVO

AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUN ETA HARTZEKODUNAK  
 EGOERA ETA MUGIMENDUAK  
 DEUDORES Y ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS  
 ESTADO DE SITUACION Y MOVIMIENTOS

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRALDEA-PAGINA 2  
 DATA-FECHA. . . 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST.		ZOR DATA		HARTZEKO DATA		AMAIER SALDOA	
	EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	SALDO FINAL				
18 E/LUZ JASOTAKO FIDANTZA ETA GORDAILUA	23.994,79	80.611,51	8.332,19	23.994,79				
AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO HARTZEK	72.297,81			18,49				
5001 E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONURAK.AUR.KAN.E								
5051 E/LAB. BBS BAL.NEGOZ. ORDEZ ZOR.AUR.KAN								
5061 JESAP ETA ANTZ.BEST.JAULK.INT.AUR.KAN								
5091 BALORE NEGOTIAG.AMORTIZ.AURR.KAN.ERA								
5101 E/LAB.ZORRAK T.S.P.ENTIT.AURR.KAN.ERA								
5121 E/LAB.ZOR.T.S.P.KO KRED-ENT.AURR.KANP								
5161 T.S.P.ENT.HART.ZORREN E/LAB.INT.AUR.K								
5201 E/LAB.ZORRAK KRED.ENTITATEKIN.AUR.K.								
5211 JASOTAKO AURR.ETA E/LAB.ZORRAK.AUR.K.								
5261 ZORREN E/LAB.INTERESAK.AURR.KAN.ERA								
5561 AKZIOEN GAIN.GALDAT.ORDAIN.AURR.KAN.E								
5601 EPE LABURRERA JASOTAKO FIDANTZAK								
5611 EPE LABURRERA JASOTAKO GORDAILDUAK	20.895,37	31.504,25	65.908,94	20.895,12				
FINANTZ.ERAG.AURREKONTUZ KANPOKO HARTZEKOD. GUZT	117.187,97	115.716,01	77.841,13	79.313,09				
4750 OGASUN PUBLIKOA, BEZAGATIKO HARTZEKOD	644.290,32	653.902,60	9.612,28	114.578,43				
4755 HACIENDA ACEREDORA POR OTROS CONC.FTS	111.326,09	402.076,06	405.328,40	75.486,08				
476 GIZARTE AURREIKUSP.ERAKUN.HARTZEKODU	70.028,18	889.796,54	895.254,44					
478 ENTIT.PUB., BALIABIDEEN BILKETI.HARTZE								
ENTITATE PUBLIKO HARTZEKODUNAK GUZTIRA	825.644,59	1.945.775,20	1.310.195,12	190.064,51				
4110 BEZAGATIKO HARTZEKODUNAK	19.897,32	147.472,61	141.751,30	14.176,01				
BEZ-AGATIKO HARTZEKODUNAK GUZTIRA	19.897,32	147.472,61	141.751,30	14.176,01				
555 INGRESOS PENDIENTES DE APLICACION		17.623.015,95	17.623.015,95	319,53				
477 ENTITATE PUBLIKOAK, JASAMARAZTIKO BE		107.792,52	108.112,05					
AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO HARTZEKOD. GUZTIRA		17.730.808,47	17.731.128,00	319,53				
AURREKONTUZ KANPOKO HARTZEKODUNAK GUZTIRA	962.729,88	19.939.772,29	19.260.915,55	283.873,14				

81 ZUMAIA \* EUR  
 \* SGE201  
 EXIT.-EJER 2014  
 PASIBOA-PASIVO

AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUN ETA HARTZEKODUNAK  
 EGOERA ETA MUGIMENDUAK  
 DEUDORES Y ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS  
 ESTADO DE SITUACION Y MOVIMIENTOS

K.E.S.I. - S.I.G.E. 2  
 ORRALDEA-PAGINA  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONZEPZUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST	ZOR DATA	HARTZEKO DATA	AMAITER SAIDOA
	EXIST. INICIAL	DEBE FECHA	HABER FECHA	Saldo FINAL
18 E/LUZ JASOTAKO FIDANTZA ETA GORDAILUA	23.994,79			23.994,79
AURREKONTUZ KANPOKO BESTELAKO HARTZEK	72.297,81	80.611,51	8.332,19	18,49
E/LAB. OBLIGAZIO ETA BONBUK.AUR.KAN.E				
E/LAB. BES. BAL. NEG. ORDEZ. ZOR. AUR. KAN				
JESAP. ETA ANTZ. BEST. JAUIK. INT. AUR. KAN				
BALORE NEGOTIAG. AMORTITZ. AURR. KAN. ERA				
E/LAB. ZORRAK T.S.P. ENTIT. AURR. KAN. ERA				
E/LAB. ZOR. T.S.P. KO KRED. ENT. AURR. KAN				
T.S.P. ENT. HART. ZORREN E/LAB. INT. AUR. K.				
E/LAB. ZORRAK KRED. ENTITATERKIN. AUR. K.				
JASOTAKO AURR. ETA E/LAB. ZORRAK. AUR. K.				
ZORREN E/LAB. INTERESAK. AURR. KAN. ERA				
AKZIOEN GAIN. GILDAT. ORDAIN. AURR. KAN. E				
EPE LABURRERA JASOTAKO FIDANTZAK				
EPE LABURRERA JASOTAKO GORDAILDUAK				
TOTAL ACREEDORES NO PPTARIOS OP. FINANC	117.187,97	115.716,01	77.841,13	79.313,09
4750 OGASUN PUBLIKOKA, BEZAGATIKO HARTZEKOD	644.290,32	653.902,60	9.612,28	114.578,43
4755 HAZIENDA ACREEDORA POR OTROS CONC. FIS	111.326,09	402.076,06	405.328,40	75.486,08
476 GIZARTE AURREIKUSP. ERAKUN., HARTZEKODU	70.028,18	889.796,54	895.254,44	
478 ENTIT. PUB., BALIABIDEEN BIKET. HARTZE	825.644,59	1.945.775,20	1.310.195,12	190.064,51
TOTAL ENTIDADES PUBLICAS ACREEDORAS	19.897,32	147.472,61	141.751,30	14.176,01
4110 BEZAGATIKO HARTZEKODUNAK	19.897,32	147.472,61	141.751,30	14.176,01
TOTAL ACREEDORES POR IVA				
555 INGRESOS PENDIENTES DE APLICACION		17.623.015,95	17.623.015,95	319,53
477 ENTITATE PUBLIKOKA, JASANARAZITAKO BE		107.792,52	108.112,05	
TOTAL OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS		17.730.808,47	17.731.128,00	319,53
TOTAL ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	962.729,88	19.939.772,29	19.260.915,55	283.873,14



KONTZEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDO FINAL
0010 GASTUEN AURREKONTUA:HASIERAKO KREDITU		12.144.760,00	12.144.760,00	
0020 KREDITU-GAIKUNTZAK		491.283,78	491.283,78	
0021 KREDITU-TXERTAKETAK				
0022 DEUSEZTAPEN BIDEZKO BAJAK				
0023 KREDITU-TRANSFERENTZIAK				
0024 KREDITU GEHIGARRIAK				
0025 KONBENIOEN ERREGIMENA		310.000,00	310.000,00	
0050 SARREREN AURREK.:HASIERAKO AURRIKUSPE				
0060 SARREREN AURREK.:AURRIKUSPEN.ALDAKUNT		12.144.760,00	12.144.760,00	
4270 ITZULERAK. URTEKO EKITALDIA		801.283,78	801.283,78	
5090 BALORE NEGOZIAGARRI AMORTIZ.AURREK.ER		5.227,67	5.227,67	
5091 BALORE NEGOZIAGARRI AMORTIZ.AURR.KAMP.ERA				
5780 MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA				
5790 FORMALIZACION.				
5791 SIN SALIDA MATERIAL DE FONDOS		456.804,44	456.804,44	



	ZOR DATA DEBE FECHA		HARTZEKO DATA HABER FECHA
1.- AURREKONTUKO ORDAINKETAK ===== GASTUEN AURREKONTUA: URTEKO EKITALDIA GASTUEN AURREKONTUA: ITXITAKO EKIT. AURREKONTUKO SARREREN ITZULKETAK AURREKONTUKO ORDAINKETAK GUZTIRA	10.223.996,79 979.213,70 114.992,61 11.318.203,10	1.- AURREKONTUKO KOBRANTZAK ===== SARREREN AURREKONTUA: URTEKO EKITALDIA SARREREN AURREKONTUA: ITXITAKO EKIT. GASTUEN AURREK. ITZULKETAK:URTEKO EKIT AURREKONTUKO KOBRANTZAK GUZTIRA	12.062.121,77 374.912,19 5.227,67 12.442.261,63
2.- AURREKONTUKOAK EZ DIREN ORDAINKETAK ===== FINANTZA ERAGIKETENGATIKO HARTZEKOD. FINANTZA ERAGIKETENGATIKO ZORDUNAK ENTITATE PUBLIKO HARTZEKODUNAK ENTITATE PUBLIKO ZORDUNAK BEZ-AGATIKO HARTZEKODUNAK AURREKONT. EZ DIREN ORDAINK. GUZTIRA	115.716,01 865.000,00 1.945.775,20 147.472,61 3.073.963,82	2.- AURREKONTUKOAK EZ DIREN KOBRANTZAK ===== FINANTZA ERAGIKETENGATIKO HARTZEKOD. FINANTZA ERAGIKETENGATIKO ZORDUNAK ENTITATE PUBLIKO HARTZEKODUNAK ENTITATE PUBLIKO ZORDUNAK BEZ-AGATIKO ZORDUNAK AURREKONT. EZ DIREN KOBR. GUZTIRA	77.841,13 1.165.000,00 1.300.582,84 4.898,77 105.777,03 2.654.099,77
3.- BESTELAKO ORDAINKETAK ===== APLIKATU GABEKO PARTIDAK DIRUZAINTZAKO BARNE-MUGIMENDUAK BESTELAKO ORDAINKETAK GUZTIRA ORDAINKETAK GUZTIRA BUKAERAKO IZAKINA ZOR GUZTIRA	32.365.801,61 32.365.801,61 46.757.968,53 1.967.170,40 48.725.138,93	3.- BESTELAKO KOBRANTZAK ===== APLIKATU GABEKO PARTIDAK DIRUZAINTZAKO BARNE-MUGIMENDUAK BESTELAKO KOBRANTZAK GUZTIRA KOBRANTZAK GUZTIRA HASIERAKO IZAKINA HARTZEOA GUZTIRA	32.365.928,98 32.365.928,98 47.462.290,38 1.262.848,55 48.725.138,93

	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA
1.- PAGOS PRESUPUESTARIOS =====		
PRESUPUESTO DE GASTOS: EJ. CORRIENTE	10.223.996,79	12.062.121,77
PRESUPUESTO DE GASTOS: EJ. CERRADOS	979.213,70	374.912,19
DEVOLUCION INGRESOS PRESUPUESTARIOS	114.992,61	5.227,67
TOTAL PAGOS PRESUPUESTARIOS	11.318.203,10	12.442.261,63
2.- PAGOS NO PRESUPUESTARIOS =====		
ACREEDORES POR OPERACIONES FINANCIERAS	115.716,01	77.841,13
DEUDORES POR OPERACIONES FINANCIERAS	865.000,00	1.165.000,00
ENTIDADES PUBLICAS ACREEDORAS	1.945.775,20	1.300.582,84
ENTIDADES PUBLICAS DEUDORAS		4.898,77
ACREEDORES POR IVA	147.472,61	105.777,03
TOTAL PAGOS NO PRESUPUESTARIOS	3.073.963,82	2.654.099,77
3.- OTROS PAGOS =====		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION	32.365.801,61	32.365.928,98
MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA		
TOTAL OTROS PAGOS	32.365.801,61	32.365.928,98
TOTAL PAGOS =====	46.757.968,53	47.462.290,38
EXISTENCIA FINAL =====	1.967.170,40	1.262.848,55
TOTAL DEBE =====	48.725.138,93	48.725.138,93

2014ko Zumaiaiko Udalaren Aurrekontuaren Likidazioa:

DIRUZAINZAREN KONTUA  
2014 EKITALDIA

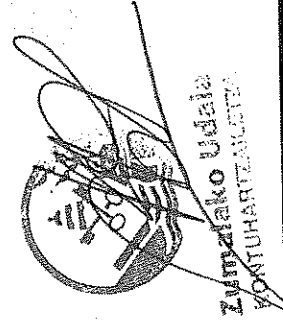
	ZOR	HARTZEKOA
<p>1.- AURREKONTUKO ORDAINKETAK GASTUEN AURREKONTUA: URTEKO EKITALDIA GASTUEN AURREKONTUA: ITXITAKO EKIT. AURREKONTUKO SARREREN ITZULKETAK AURREKONTUKO ORDAINKETAK GUZTIRA 2.- AURREKONTUKOAK EZ DIREN ORDAINKETAK FINANTZA ERAGIKETENGATIKO HARTZEKOD. FINANTZA ERAGIKETENGATIKO ZORDUNAK ENTITATE PUBLIKO HARTZEKODUNAK ENTITATE PUBLIKO ZORDUNAK BEZ-AGATIKO HARTZEKODUNAK AURREKONT. EZ DIREN ORDAINK. GUZTIRA 3.- BESTELAKO ORDAINKETAK APLIKATU GABEKO PARTIDAK DIRUZAINZAKO BARNE-MUGIMENDUAK BESTELAKO ORDAINKETAK GUZTIRA ORDAINKETAK GUZTIRA BUKAERAKO IZAKINA ZOR GUZTIRA</p>	<p>10.223.986,79 979.213,70 114.992,61 11.318.203,10  115.716,01 865.000,00 1.945.775,20  147.472,61 3.073.963,82  32.365.801,61  32.365.801,61 46.757.968,53 1.967.170,40 48.725.138,93</p>	<p>12.062.121,77 374.912,19 5.227,67 12.442.261,63  77.841,13 1.165.000,00 1.300.582,84 4.898,77 105.777,03 2.654.099,77  32.365.928,98  32.365.928,98 47.462.290,38 1.262.848,55 48.725.138,93</p>
<p>1.- AURREKONTUKO KOBRANTZAK SARREREN AURREKONTUA: URTEKO EKITALDIA SARREREN AURREKONTUA: ITXITAKO EKIT. GASTUEN AURREK. ITZULKETAK:URTEKO EKIT. AURREKONTUKO KOBRANTZAK GUZTIRA 2.- AURREKONTUKOAK EZ DIREN KOBRANTZAK FINANTZA ERAGIKETENGATIKO HARTZEKOD. FINANTZA ERAGIKETENGATIKO ZORDUNAK ENTITATE PUBLIKO HARTZEKODUNAK ENTITATE PUBLIKO ZORDUNAK BEZ-AGATIKO ZORDUNAK AURREKONT. EZ DIREN KOBR. GUZTIRA 3.- BESTELAKO KOBRANTZAK APLIKATU GABEKO PARTIDAK DIRUZAINZAKO BARNE-MUGIMENDUAK BESTELAKO KOBRANTZAK GUZTIRA KOBRANTZAK GUZTIRA HASIERAKO IZAKINA HARTZEKO GUZTIRA</p>		

Zumaia  
KONTUAREN BURU

2014ko Zumaiaiko Udalaren Aurrekontuaren Likidazioa:

DIRUZAINNTZA IZAKINEN EGOERA 2014-12-31n

KONTUAREN KODEA	KONTUAREN IZENA	HASIERAKO SALDOA	ZOR	HARTZEKOA	BUKAERAKO SALDOA
5720.01	KUTXA DIRUTAN	1.118,82	6.822,46	7.562,25	379,03
5720.02	B.SABADELL 0001000111	11.726,06	145.677,42	108.000,00	49.403,48
5720.03	B.SANTANDER C.HISPANO 6011421	27.082,44	354.799,77	370.000,00	11.882,21
5720.04	B.B.V.A 0010172506	29.641,77	366.509,87	320.051,40	76.100,24
5720.05	BANCO SANTANDER 921621	46.203,25	639.903,13	616.019,26	70.087,12
5720.06	LABORAL KUTXA 0370790006				
5720.07	KUTXA 2012024820 CTA.CREDITO				
5720.08	B.C.L. 0200200490	865.888,51	12.802.823,38	12.359.685,79	1.309.026,10
5720.09	KUTXABANK 1060024873				
5720.10	KUTXA 3086-6POLIKIROLDEGIA	1.186,43	32.770,43	24.000,00	9.956,86
5720.11	KUTXABANK 1061601620 LUDOTEKA				
5720.12	KUTXA 0114537079 BIENESTAR SOCIAL	248.122,51	3.135.635,54	3.323.226,72	60.531,33
5720.13	KUTXABANK 1061511381	3.762,86	20.096,31	10.291,69	13.567,48
5720.14	KUTXABANK 1064158651	3.961,48	15.315,93	0,00	19.277,41
5720.15	KUTXABANK 1062247241 ISUNAK				
5720.16	B.B.V. 0201512933	5.437,62	151.386,04	135.028,97	21.794,69
5720.17	LA CAIXA 2200016071	17.283,71	294.197,67	288.808,17	22.673,21
5720.18	C.RURAL 1104341423				
5720.19	KUTXA 11875044 TURISMO BULEGOA				
5720.20	KUTXA 12110771 ALGORRI				
5720.21	CAIXA 2200041150				
5720.22	CAIXA 2200042274				
5720.23	CAIXA 2200043524	1.342,21	0,00	0,00	1.342,21
5720.24	BANKOIA 0010570921	44,11	301.062,12	0,00	301.106,23
5720.25	B.SANTANDER C.CRECIM. 6101722	0,03	0,00	0,00	0,03
5720.26	B.SANTANDER C.CONFIAN.2495094990				
5720.27	B.SANTANDER C.INVERS. 096585				
5720.28	C. RURAL 2546162526	46,74	162.716,39	162.720,36	42,77
	KUTXA ETA BANKUAK GUZTIRA	1.262.848,55	18.429.716,46	17.725.394,61	1.967.170,40



81 ZUMAYA  
 \* SGELO12 \* EUR  
 EKIT. - EJER 2014  
 AKTIBOA-ACTIVO

DIRUZAINITZA IZAKINEN KOKAPENAREN EGOERA  
 ESTADO DE SITUACION DE EXISTENCIAS EN TESORERIA

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
 ORRIALDEA-PAGINA 1  
 DATA-FECHA.. 03-07-2015  
 01.01.2014 - 31.12.2014

KONTZEPITUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST. EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDO FINAL
KUTXA DIRUTAN				
5720.01 B.SABADELL 0001000111	1.118,82	6.822,46	7.562,25	379,03
5720.02 B.SANTANDER C.HISPANO 6011421	11.726,06	145.677,42	108.000,00	49.403,48
5720.03 B.B.V.A 0010172506	27.082,44	354.799,77	370.000,00	11.882,21
5720.04 BANCO SANTANDER 921621	29.641,77	366.509,87	320.051,40	76.100,24
5720.05 LABORAL KUTXA 0370790006	46.203,25	639.903,13	616.019,26	70.087,12
5720.06 KUTXA 2012024820 CTA.CREDITO				
5720.07 B.C.I. 0200200490				
5720.08 KUTXABANK 1060024873	865.888,51	12.802.823,38	12.359.685,79	1.309.026,10
5720.09				
5720.10 KUTXA 3086-6POLIKIROLDEGIA				
5720.11 KUTXABANK 1061601620 LUDOTEKA	1.186,43	32.770,43	24.000,00	9.956,86
5720.12 KUTXA 0114537079 BIENESTAR SOCIAL				
5720.13 KUTXABANK 1061511381	248.122,51	3.135.635,54	3.323.226,72	60.531,33
5720.14 KUTXABANK 1064158651	3.762,86	20.096,31	10.291,69	13.567,48
5720.15 KUTXABANK 1062247241 ISUNAK	3.961,48	15.315,93		19.277,41
5720.16 B.B.V. 0201512933				
5720.17 LA CAIXA 2200016071	5.437,62	151.386,04	135.028,97	21.794,69
5720.18 C.RURAL 1104341423	17.283,71	294.197,67	288.808,17	22.673,21
5720.19 KUTXA 11875044 TURISMO BULEGOA				
5720.20 KUTXA 12110771 ALGORRI				
5720.21 CAIXA 2200041150				
5720.22 CAIXA 2200042274				
5720.23 CAIXA 2200043524				
5720.24 BANKOIA 0010570921				
5720.25 B.SANTANDER C.CRECIM. 6101722	1.342,21			1.342,21
5720.26 B.SANTANDER C.CONFIAN.2495094990	44,11	301.062,12		301.106,23
5720.27 B.SANTANDER C.INVERS. 096585	0,03			0,03
5720.28 C. RURAL 2546162526	46,74	162.716,39	162.720,36	42,77
KUTXA ETA BANKUAK GUZTIRA	1.262.848,55	18.429.716,46	17.725.394,61	1.967.170,40

DIRUZAINNTZA IZAKINEN KOKAPENAREN EGOERA  
ESTADO DE SITUACION DE EXISTENCIAS EN TESORERIA

K.E.S.I. - S.I.G.E.  
ORRIALDEA-PAGINA 1  
DATA-FECHA.. 03-07-2015  
01.01.2014 - 31.12.2014

81 ZUMAIA \* EUR  
\* SCEL012  
EKIT.-EJER 2014  
AKTIBOA-ACTIVO

KONTEPTUA CONCEPTO	HASIERAKO EXIST. EXIST. INICIAL	ZOR DATA DEBE FECHA	HARTZEKO DATA HABER FECHA	AMAIER. SALDO FINAL	SALDO FINAL
CAJA METALICO	1.118,82	6.822,45	7.562,25	379,03	379,03
5720.01 B.SABADELL 0001000111	11.726,06	145.677,42	108.000,00	49.403,48	49.403,48
5720.02 B.SANTANDER C.HISPANO 6011421	27.082,44	354.799,77	370.000,00	11.882,21	11.882,21
5720.03 B.B.V.A 0010172506	29.641,77	366.509,87	320.051,40	76.100,24	76.100,24
5720.04 BANCO SANTANDER 921621	46.203,25	639.903,13	616.019,26	70.087,12	70.087,12
5720.05 LABORAL KUTXA 0370790006	865.888,51	12.802.823,38	12.359.685,79	1.309.026,10	1.309.026,10
5720.06 KUTXA 2012024820 CTA.CREDITO					
5720.07 B.C.L. 0200200490					
5720.08 KUTXABANK 1060024873					
5720.09 KUTXA 3086-6POLIKIROILOGIA	1.186,43	32.770,43	24.000,00	9.956,86	9.956,86
5720.10 KUTXABANK 1061601620 LUDOTEKA	248.122,51	3.135.635,54	3.323.226,72	60.531,33	60.531,33
5720.11 KUTXA 0114537079 BIENESTAR SOCIAL	3.762,86	20.096,31	10.291,69	13.567,48	13.567,48
5720.12 KUTXABANK 1061511381	3.961,48	15.315,93		19.277,41	19.277,41
5720.13 KUTXABANK 1064158651					
5720.14 KUTXABANK 1062247241 ISUNAK					
5720.15 KUTXABANK 1062247241 ISUNAK					
5720.16 B.B.V 0201512933	5.437,62	151.386,04	135.028,97	21.794,69	21.794,69
5720.17 LA CAIXA 2200016071	17.283,71	294.197,67	288.808,17	22.673,21	22.673,21
5720.18 C.RURAL 1104341423					
5720.19 KUTXA 11875044 TURISMO BULEGOA					
5720.20 KUTXA 12110771 ALGORRI					
5720.21 CAIXA 2200041150					
5720.22 CAIXA 2200042374					
5720.23 CAIXA 2200043524					
5720.24 BANKOIA 0010570921	1.342,21	301.062,12		1.342,21	1.342,21
5720.25 B.SANTANDER C.CRECIM. 6101722	44,11			301.062,23	301.062,23
5720.26 B.SANTANDER C.CONFIAN.2495094990	0,03			0,03	0,03
5720.27 B.SANTANDER C.INVERS. 096585	46,74	162.716,39	162.720,36	42,77	42,77
5720.28 C. RURAL 2546162526					
TOTAL CAJA Y BANCOS	1.262.848,55	18.429.716,46	17.725.394,61	1.967.170,40	1.967.170,40



	SALDOA SALDO	SALDOA SALDO	
1.- ALTXORTEGIKO IZAKIN LIKIDOAK	1.967.170,40		1.- FONDOS LIQUIDOS DE TESORERIA
SARRERA-AURREKONT.ZORDUNAK: URTEKO EKI.	745.044,20		DEUDORES PPTO INGRESOS: EJ.CORRIENTE
SARRERA-AURREKONT.ZORDUNAK: ITXITAKO EK.	621.293,32		DEUDORES PPTO INGRESOS: EJ.CERRADOS
AURREKONTUZ KANPOKO ZORDUNAK	933.299,44		DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS
- APLIKATU GABEKO SARRERAK			- COBROS PENDIENTES DE APLICACION
2.- KOBRATU GABEKO SALDOAK GUZTIRA	2.299.636,96		2.- TOTAL SALDOS PENDIENTES DE COBRO
GASTU-AURREKONT.HARTZEKOD.: URTEKO EKI.	1.205.573,49		ACREEDORES PPTO GASTOS: EJ.CORRIENTE
GASTU-AURREKONT.HARTZEKOD.: ITXITAKO EK.	759.872,50		ACREEDORES PPTO GASTOS: EJ.CERRADOS
SARREREN AURREKONTUKO HARTZEKODUNAK	1.382,76		ACREEDORES PPTO INGRESOS
AURREKONTUZ KANPOKO HARTZEKODUNAK	283.873,14		ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS
- APLIKATU GABEKO ORDAINKETAK			- PAGOS PENDIENTES DE APLICACION
3.- ORDAINDU GABEKO SALDOAK GUZTIRA	2.250.701,89		3.- TOTAL SALDOS PENDIENTES DE PAGO
ALTXORTEGI-GERAKIN GORDINA (1+2-3)	2.016.105,47		REMANENTE DE TESORERIA BRUTO (1+2-3)



ENTITATEAREN IZENA/NOMBRE DE LA ENTIDAD  
UDALA/AYUNTAMIENTO DE  
\* AURREKONTU MOTA/CLASE PRESUPUESTO \* AURREKONTU IZENA/NOMBRE PRESUPUESTO \*  
\* ORDINARIO 2014 \*  
\* EN EUROS \*  
\* \* \* \* \*

A	B	D	F=(D+E)	G	H	I=(G-H)	J=(G-F)
SARRERA KAPITULUAK	KAP	HASIERAKO AURRIKUSPENA	ALDAKETAK	BEHIN BETIKOAK	LIKIDATUTAKO DIRUBILKETA LIKIDOA	KOBRAITZEKO DEBITUAK	EGITE EGOERA
CAPITULOS DE INGRESOS	CAP	PREVISION INICIAL	MODIFIC.	PREVISION DEFINITIVA	RECAUDACION LIQUIDA	PENDIENTE DE COBRO	ESTADO DE EJECUCION

GUZI IXITAKO EKITALDIEIAN							
TOTAL EJERCICIOS CERRADOS				996.205,51	374.912,19	621.293,32	
1 IMPUESTOS DIRECTOS.	2.837.099,00	83.082,70	2.920.181,70	3.206.166,67	3.003.195,04	202.971,63	285.984,97
2 IMPUESTOS INDIRECTOS.	264.728,00	140.917,29	405.645,29	798.121,91	623.547,30	174.574,61	392.476,62
3 TASAS Y OTROS INGRESOS.	2.081.298,00	64.283,79	2.145.581,79	2.251.630,64	2.099.571,51	152.059,13	106.048,85
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	5.797.100,00	3.000,00	5.800.100,00	5.863.825,36	5.783.230,14	80.595,22	63.725,36
5 INGRESOS PATRIMONIALES.	81.035,00		81.035,00	85.926,92	76.966,58	8.960,34	4.891,92
6 ENAJENACION DE INVERSIONES REA	404.000,00		404.000,00	5.920,27	5.920,27		-398.079,73
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.	169.500,00		169.500,00	478.778,55	354.097,32	124.681,23	109.278,55
8 PASIVOS FINANCIEROS.	510.000,00		510.000,00	1.803,04	601,00	1.202,04	-818.196,96
9 PASIVOS FINANCIEROS.							
GUZI ORAINGO EK.+ERTAK.							
TOTAL EJ. CIE.+DIOS. INCORP.	12.144.760,00	801.283,78	12.946.043,78	12.692.173,36	11.947.129,16	745.044,20	-253.870,42



ENTITATEAREN IZENA/NOMBRE DE LA ENTIDAD UDALA/AYUNTAMIENTO DE  
 EKITALDIAREN LIKIDAZIOA UDALA/AYUNTAMIENTO DE  
 LIQUIDACION DEL EJERCICIO 2014 \* AURREKONTU MOTA/CLASE PRESUPUESTO \* AURREKONTU IZENA/NOMBRE PRESUPUESTO \*  
 EUROETAN - EN EUROS \* ORDINARIO 2014

A B D +E F=(D+E) G H I=(G-H) J=(G-F)  
 GASTU KAPITULUAK KAP AURRIKUSPENA ALDAKETAK MODIFIC. PREVISION INICIAL BEHIN BETIKOA OBLIGAZIO LIKIDATUAK ORDAINKETA LIKIDUAK PENDIENTE DE PAGO ESTADO DE EJECUCION  
 CAPITULOS DE GASTO CAP PREVISION INICIAL MODIFIC. PREVISION DEFINITIVA OBLIGACIONES LIQUIDADAS PAGOS LIQUIDOS

GASTU KAPITULUAK		CAP		PREVISION INICIAL		MODIFIC.		PREVISION DEFINITIVA		OBLIGAZIO LIKIDATUAK		ORDAINKETA LIKIDUAK		PENDIENTE DE PAGO		ESTADO DE EJECUCION	
GUZT ITXITAKO EKITALDIETAN																	
TOTAL EJERCICIOS CERRADOS																	
1	GASTOS DE PERSONAL.	3.013.868,00		3.013.868,00		3.013.868,00		3.013.868,00		2.980.916,41		2.979.916,41		1.000,00		-32.951,59	
2	GTOS EN BIENES CORRIENTES Y SE	4.726.935,00		4.726.935,00		4.985.434,31		4.985.434,31		4.788.966,34		4.345.852,32		443.114,02		-196.467,97	
3	INTERESES	3.841,00		3.841,00		3.841,00		3.841,00		3.710,36		3.710,36				-130,64	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.150.540,00		2.150.540,00		2.157.340,00		2.157.340,00		1.933.977,16		1.644.364,36		289.612,80		-223.362,84	
6	INVERSIONES REALES.	1.561.576,00		1.561.576,00		2.097.560,47		2.097.560,47		1.095.969,30		628.674,04		467.295,26		-1.001.591,17	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.	19.000,00		19.000,00		19.000,00		19.000,00		15.000,00		10.448,59		4.551,41		-4.000,00	
8	ACTIVOS FINANCIEROS.	510.000,00		510.000,00		510.000,00		510.000,00		446.803,04		446.803,04				-4.000,00	
9	PASIVOS FINANCIEROS.	159.000,00		159.000,00		159.000,00		159.000,00		159.000,00		159.000,00				-63.196,96	
GUZT ORAINGO EK.+ERANT. KTUAK.		12.144.760,00		12.144.760,00		801.283,78		801.283,78		11.424.342,61		10.218.769,12		1.205.573,49		-1.521.701,17	
TOTAL EJ. CTE.+CTOS. INCORP.																	



\* PROBINTZIA/PROVINCIA \* ENTITATE MOTA/TIPO DE ENTIDAD \*  
 \*\*\*\*\*  
 \* GIPUZKOA \* UDALA/AYUNTAMIENTO \*\*\*\*\*  
 \*\*\*\*\*  
 \* ENTITATEAREN IZENA/NOMBRE DE LA ENTIDAD \*  
 \* UDALA/AYUNTAMIENTO DE \*\*\*\*\*  
 \* AURREKONTU MOTA/CLASE PRESUPUESTO \* AURREKONTU IZENA/NOMBRE PRESUPUESTO \*  
 \* ORDINARIO 2014 \*\*\*\*\*  
 \*\*\*\*\*

\* SPTL908 \* EUR  
81 ZUMAILA

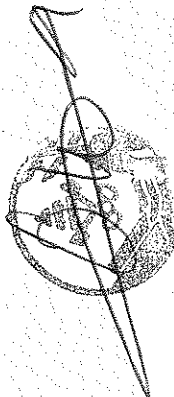
EUROETAN - EN EUROS

EUROETAN - EN EUROS

EGOERA EKONOMIKOA FONDEN ZORDUNAK/  
 SITUACION ECONOMICA MUGIMENDUA HARTZEKODUNAK EGITE EGOERA

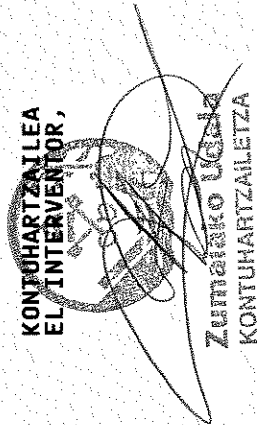
SARRERAK GUZT./TOTAL INGR...  
 GASTUAK GUZT./TOTAL GASTOS...  
 DIFERENTZIAK / DIFERENCIAS ...

O.E.  
 KORPORAZIOKO LEHENDAKARIAK  
 V.B.  
 EL PRESIDENTE DE LA CORPORACION,



ZUMAIAKO UDALA  
 ALKATEZTZA

KONTUHARTZAILEA  
 EL INTERVENTOR,



ZUMAIAKO UDALA  
 KONTUHARTZAILETZA

2.0 KO  
 ,A DE  
 -K DE 2.0

