

**Aurrekontu orokorraren likidazioa**  
**Liquidación del presupuesto general**

**2016**

**Andrés Isasi Udal Musika Eskola**  
**Escuela de Música Municipal Andrés Isasi**

**“Andrés Isasi” Musika Eskolako  
2016. ekitaldiaren Aurrekontuaren Kitapena**

**Liquidación del Presupuesto 2016  
de la Escuela de Música “Andrés Isasi”**

Aurrekontuaren likidazioa onarpena	1	Aprobación liquidación presupuesto
Presidentearen ebazpena	2	Resolución presidente
Arbideko Ekitaldia	3	Ejercicio corriente
Laburpena atalka	4	Resumen por capítulos
Ekitaldi arruntaren sarrerren egoera		Estado de ingresos del ejercicio corriente por
azpikontzeptuka	8	subconceptos
Ekitaldi arruntaren gastuen egoera		Estado de gastos del ejercicio corriente por
azpikontzeptuka	10	subconceptos
Itxitako ekitaldiak	14	Ejercicios cerrados
Aurrekontu itxien Aldaketen egoera	15	Estado de las Variaciones de los Presupuestos Cerrados
Aurrekontuz kanpo	20	No presupuestario
Aurrekontuz kanpoko zordun eta hartzekodun saldo – egoera	21	Estado de saldos de Deudores y acreedores no-presupuestarios
Diruzaintzako kontua	26	Cuenta de Tesorería
Kontaketaren akta	28	Acta de Arqueo
Kobratzeke daudenen analisisa	32	Análisis de los pendientes de cobro
Aurrekontuko emaitza	34	Resultado presupuestario
Diruzaintzako gerakina	36	Remanente de Tesorería
Bankuen salduen ziurtagiria	38	Certificado saldos bancarios
Txostena	40	Memoria

**Aurrekontuaren likidazioa onarpena / Aprobación liquidación  
presupuesto**

Legez emandako eskurantz bez baliaturik proposatu da hurrengo Udalbatzaren ebazpena onestea. En virtud de las atribuciones conferidas, se propone la aprobación de la siguiente Resolución de Presidencia.

<b>Udalbatzaren Ebazpena</b> <b>Resolución de Presidencia:</b>	<b>30 / 2017</b>	<b>Erref. / Ref.:</b> JLI
<b>Gaia / Asunto:</b> <b>Arloa / Área:</b>	<b>Aprobación liquidación presupuesto 2016</b> <b>MUSIKA ESKOLA ADMINISTRAZIOA / ESCUELA DE MUSICA ADMINISTRACION</b>	
<b>Interesatua / Interesado:</b>		

Cod. Validación: MUE/DEK/2017/30 DideR38oy

Kontuan hartu behar da 2016 urteari dagokion Aurrekontuaren Likidazioa onetsi behar dela	Habida cuenta de la necesidad de aprobar la Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio 2016 y,
<b>GERTAERA:</b> Likidazioa abenduaren 2ko 10/2003 Foru Arauaren VII Atalburuko 46. eta hurrengo artikuluen arabera egin zen.	<b>CONSIDERANDO:</b> Que, la liquidación se ha realizado conforme a lo dispuesto en los art.46 y siguientes del Capítulo VII <sup>a</sup> de la Norma Foral 10/2003, de 2 de Diciembre; y
<b>GERTAERA:</b> Musika Eskolaren T.E.A.-ren Estatutuen 25. eta 29. artikuluek ekitaldiko likidazioa Getxoko Udalean aurkezteko beharra markatzen dute, eta	<b>CONSIDERANDO:</b> Que, los art. 25 y 29 de los Estatutos del O.A.L. Escuela de Música señalan la obligación de presentar la liquidación del ejercicio y remitirla al ayuntamiento; y
<b>OINARRIA:</b> Musika Eskolaren T.E.A.-ren Estatutuak eta eman zaizkidan ahalmenak direla bide,	<b>VISTOS:</b> Los estatutos del O.A.L. Escuela de Música y en virtud de las atribuciones que me han sido conferidas;
<b>HONAKOA XEDATU DUT</b>  LEHENENGOA: 2016 urteari dagokion Aurrekontuaren Likidazioa onetsi.  BIGARRENA: Ebazpen honen berri emango zaio hurrengo Getxoko Udal Musika Eskolako Artezkiritza Batzarraren bileran	<b>VENGO EN DISPONER:</b>  PRIMERO: Elevar a la Alcaldía- Presidencia para su aprobación, si procede, la Liquidación del Presupuesto correspondiente al año 2016  SEGUNDO: Dar cuenta de la presente Resolución en el próximo Consejo Rector
Batzorde Eragilearen Presidentea Jn. naizen honek agindu eta izenpetzen dut Getxon goian agertzen den datan.	Lo manda y lo firma el Sr. Presidente del Consejo Rector en Getxo, en la fecha arriba indicada.

Agiri honek eskuz idatzitako sinadurarik ez izenperik ez duen arren, legezko balioa du. Getxoko Udalaren web-orrialdetik (<http://www.getxo.eus/> administrazio elektronikoko bulegoa) agiri honen benetako kopia eskuratu ahal duzu formatu digitalean, ezkerrean ageri den egiaztapen-kode segurua erabiliz

A pesar de no constar firmas manuscritas, este documento tiene validez legal. En la Página Web Municipal (<http://www.getxo.eus/> Oficina de Administración Electrónica) podrá obtener una copia auténtica de este documento en formato digital, mediante el Código Seguro de Verificación que aparece en el margen izquierdo.

## Aribideko Ekitaldia / Ejercicio Corriente

## Laburpena Atalka / Resumen por Capítulos

* KAPITULUA*HASIERA AURRIK*ARRITK -ALDAK. *BEHIN-B AURRIK*ESKUBIDE ONAR. *EZERTAT*ESKUB *SAR. *ITULURAK*ESKUB. GABEIAK*BIKETA GABEIA*KOBRATU GABE *EXEKUZIO-EGOERA*		* KAPITULUA*HASIERA AURRIK*ARRITK -ALDAK. *BEHIN-B AURRIK*ESKUBIDE ONAR. *EZERTAT*ESKUB *SAR. *ITULURAK*ESKUB. GABEIAK*BIKETA GABEIA*KOBRATU GABE *EXEKUZIO-EGOERA*		* KAPITULUA*HASIERA AURRIK*ARRITK -ALDAK. *BEHIN-B AURRIK*ESKUBIDE ONAR. *EZERTAT*ESKUB *SAR. *ITULURAK*ESKUB. GABEIAK*BIKETA GABEIA*KOBRATU GABE *EXEKUZIO-EGOERA*				
* TASAK ETA BESTELAKO SARERAK	3	409.100,00*	0,00	409.100,00*	406.606,59*	403.837,59*	2.769,00*	2.493,41*
* TASAS Y OTROS INGRESOS								
* TRANSFERENTZIA ARRUNTAK	4	2.135.777,00*	92.291,12	2.228.068,12*	2.126.351,35*	2.030.922,77*	0,00*	197.145,35*
* TRANSFERENCIAS CORRIENTES								
* ONDARE-SARERAK	5	100,00*	0,00	100,00*	0,00*	0,00*	0,00*	100,00*
* INGRESOS PATRIMONIALES								
* KAPITAL-TRANSFERENTZIAK	7	0,00*	23.400,00	23.400,00*	13.025,89*	0,00*	13.025,89*	10.374,11*
* TRANSFERENCIAS DE CAPITAL								
* FINANTZA-AKTIBOAK	8	24.024,00*	0,00	24.024,00*	8.113,67*	8.113,67*	0,00*	15.910,33*
* ACTIVOS FINANCIEROS								
* AURREKONTUA GUZTIRA/ TOTAL PRESUP.*		2.569.001,00*	115.691,12	2.684.692,12*	2.554.191,04*	2.442.874,03*	15.794,89*	226.023,20*
* AUREKONTUA GUZTIRA/ TOTAL PRESUP.*								
* GASTUEN SAILKAPENAK								
* KAPITULUA*HASIERAKO KRED*KREDITU-ALDAK. *BEHIN-BET.KRED*ATXIKITPENAK *BATIMENAK *KONPROMISUAK *OBLIGAZIOAK *BURUT.ORDAINK.*ORDAINDU GABE *KONPROM.GERAKIN*								
* CLASIFICACIONES DE GASTOS								
* CREDITOS INICIALES*MODIF.CREDITOS *CRED.DEFINIT. *RETENCIONES *AUTORIZACIONES*DISPOSICIONES *OBLIGACIONES *PAGOS REALIZ. *PEND. DE PAGO *REMANENTE COMP.*								
* PERTSONAL-GASTUAK	1	2.204.390,00*	17.708,88-	2.186.681,12*	2.165.589,94*	2.164.424,24*	2.115.582,88*	48.841,36*
* GASTOS DE PERSONAL								
* GAST. ONDASUN ARRUNT ETA ZERRB.	2	323.587,00*	0,00	323.587,00*	151.445,47*	283.885,32*	207.097,32*	20.771,47*
* GTS.EN BIENES COR.Y SERVICIOS								
* TRANSFERENTZIA ARRUNTAK	4	17.000,00*	40.000,00	57.000,00*	41.324,94*	41.324,94*	18.104,94*	23.220,00*
* TRANSFERENCIAS CORRIENTES								
* INBENTSIO BERRALAK	6	0,00*	93.400,00	93.400,00*	83.025,89*	83.025,89*	0,00*	70.000,00*
* INVERSIONES REALES								
* FINANTZA-AKTIBOAK	8	24.024,00*	0,00	24.024,00*	0,00*	0,00*	0,00*	0,00*
* ACTIVOS FINANCIEROS								
* AURREKONTUA GUZTIRA/ TOTAL PRESUP.*		2.569.001,00*	115.691,12	2.684.692,12*	300.524,78*	2.573.826,09*	2.458.668,92*	117.883,78*
* AUREKONTUA GUZTIRA/ TOTAL PRESUP.*								
* EGITAPENAREN EMAITZA								
* KUTXAKO LIKIDOA = BIKETA GABEIA - BURUTUTAKO ORDAINKETAK :								
* LIQUIDO EN CAJA = RECAUDADO NETO - PAGOS REALIZADOS :								
* DIRUZAINZA-EGOERA =KUTXAKO LIKIDOA+KOBRATU GABEIA-ORDAINDU GABEIA:								
* SITUACION TESORERIA=LIQUIDO EN CAJA + PDTE.DE COBRO - PDTE.DE PAGO:								
* KUTXAKO LIKIDOA = BIKETA GABEIA - BURUTUTAKO ORDAINKETAK :								
* LIQUIDO EN CAJA = RECAUDADO NETO - PAGOS REALIZADOS :								
* DIRUZAINZA-EGOERA =KUTXAKO LIKIDOA+KOBRATU GABEIA-ORDAINDU GABEIA:								
* SITUACION TESORERIA=LIQUIDO EN CAJA + PDTE.DE COBRO - PDTE.DE PAGO:								





**Ekitaldi arruntaren sarreraren egoera azpikontzeptuka /  
Estado de ingresos del ejercicio corriente por subconceptos**

ASBON/DESCRIPCION	HASIER.AURRIKUSPEN	ALDAKUNTZAK / MODIFICACIONES	BEHIN.B.AURRIKUSP.	OMAR.ESKUB.GARRIAK	ESKUB.GAIN.AURRIK.	AURRIK.GAIN.ESKUB.
PREVIS.INICIALES	ADIMEN TO	DISMINUCION	PREVIS.DEFINITIVAS	EXCESO PREVISIONES	RECONOCIDOS	EXCESO DERECHOS
303 00 IMPRESOAK	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
340 01 IKASTAROK: IKASLE OFIZIALAK	403.000,00	0,00	403.000,00	396.490,59	6.509,41	0,00
CURSOS: ALUMNOS OFICIALES						
340 03 ASISTENTZIA KONZERTUETAN	1.000,00	0,00	1.000,00	4.779,00	0,00	3.779,00
ASISTENCIA A CONCIERTOS						
380 01 AURRE EKITALDIETAKO ITZULERAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REINT.PAGOS INDEBIDOS EJ.ANT.						
399 00 NOIZIK BEHINKAKO BALTABIDEAK	5.000,00	0,00	5.000,00	5.337,00	0,00	337,00
RECURSOS EVENTUALES						
399 01 BESTE HAINBAT SARRERA	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
OTROS INGRESOS DIVERSOS						
410 00 ADMINISTRAZIO OROKORREARENK	350.705,00	0,00	350.705,00	358.988,23	0,00	8.283,23
ADMINISTRACION GENERAL						
430 00 UDAL ENTITATEAREN ADMIN.	1.785.072,00	92.291,12	1.877.363,12	1.671.934,54	205.428,58	0,00
ADMINISTR. DE LA ENTIDAD MPAL.						
430 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
560 00 EPE LABURERAKO GORDAILUEN INT.	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
INTERESES DEPOSITOS C/C						
710 00 CION GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIA DE LA ADMINISTRACION GENERAL						
730 00 UDAL ENTITATEAREN ADMINISTRAZ.	0,00	23.400,00	23.400,00	13.025,89	10.374,11	0,00
DE LA ADMINISTR. ENTIDAD LOCAL						
833 00 PERSONALAREN AURREKONTUAK	24.024,00	0,00	24.024,00	8.113,67	15.910,33	0,00
REINTEGRO ANTIC. DEL PERSONAL						
GUZTITARA / TOTALES :	2.569.001,00	115.691,12	2.684.692,12	2.458.668,92	238.422,43	12.399,23

**Ekitaldi arruntaren gastuen egoera azpikontzeptuka /  
Estado de gastos del ejercicio corriente por subconceptos**



SUBCON DESCRIPCION	AURREKONTU-KREDITUAK/CREDITOS PRESUPUESTARIOS		[ A ]		KREDITUEN SALDOA		KREDITUEN EGOKERA / SITUACION DE CREDITOS	
	HASTERAKOAK INICIALES	ALDAKUNTZAK MODIFICACIONES	BEHIN-BETIKOAK DEFINITIVOS	BAIMENDUA AUTORIZADO	ATXIKIA ERAB. GABE EZ ERABILGARRIA	ERABILGARRIA	NO DISPONIBLE	DISPONIBLE
221 02   UR-HORRIDURA	1.500,00	0,00	1.500,00	824,85	675,15	0,00	0,00	675,15
221 04   BERRESAI ETA KARBURANTEAK	7.500,00	0,00	7.500,00	7.000,00	500,00	0,00	0,00	500,00
221 05   ARROPAK ETA EKIPOA	400,00	0,00	400,00	247,92	152,08	0,00	0,00	152,08
221 09   GARBIKETA EKOTZKINAK	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00
221 99   BESTELAKO HORRIDURAK	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
222 01   KOMUNIKAZIO TELEFONIKOAK	4.000,00	0,00	4.000,00	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
222 02   POSTA BIDEZKO KOMUNIKAZIOAK	400,00	0,00	400,00	196,70	203,30	0,00	0,00	203,30
222 04   KOMUNIKAZIOAK: TELEX, FAX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
224 00   ASEGURU-PRIMAK	8.000,00	0,00	8.000,00	10.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
226 02   PROTOKOLO-ARRETAK	6.200,00	0,00	6.200,00	8.016,51	1.816,51	0,00	0,00	1.816,51
226 03   PUBLIZITATEA	11.800,00	0,00	11.800,00	13.565,74	1.765,74	0,00	0,00	1.765,74
226 04   GASTU JURIDIKOAK	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
227 01   GARBIKETA	48.000,00	0,00	48.000,00	45.451,38	2.548,62	833,33	0,00	1.715,29
227 04   EKITALDIK ETA KONZERTUAK	125.637,00	0,00	125.637,00	76.042,81	49.594,19	0,00	0,00	49.594,19
227 07   JATEKETA ETA LAN TEKNIKOAK	37.000,00	0,00	37.000,00	11.095,29	25.904,71	0,00	0,00	25.904,71
227 08   GARRAIOEN KONTRATUAK	6.000,00	0,00	6.000,00	4.727,25	1.272,75	0,00	0,00	1.272,75
230 00   PERTS. DIETAK, LOKOM. LEKUALDAK.	3.200,00	0,00	3.200,00	3.143,66	56,34	0,00	0,00	56,34

SUBCON DESCRIPCION	AURREKONTU-KREDITUAK/CREDITOS PRESUPUESTARIOS	{ A }		KREDITUEN SALDOA		KREDITOEN EGOKERA / SITUACION DE CREDITOS	
		HASTERAKOAK	ALDAKUNTZAK	BEHIN-BETIKOAK	BEHIN-BETIKOAK	ERABILGARRIA	ERABILGARRIA
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	AUTORIZADO	SALDO DE CREDITOS	NO DISPONIBLE	DISPONIBLE
231 01 GOI-KARGUEN DIETAK, LOKOMOZIOA	5.000,00	0,00	5.000,00	3.607,50	1.392,50	0,00	777,50
					615,00		
1482 00 SARTIAK, BEKAK	17.000,00	40.000,00	57.000,00	41.324,94	15.675,06	0,00	15.675,06
622 00 ESKURTZA ETA BEST. ERAIKUNTZAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625 00 ALTZARIAK ETA LANABESAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626 00 EKIPO INFORMATIKOA	0,00	23.400,00	23.400,00	10.484,39	12.915,11	0,00	12.915,11
629 00 BESTELAKO INBERTSIOAK	0,00	70.000,00	70.000,00	72.541,00	2.541,00-	0,00	2.541,00-
833 01 PERTSONALAREN ZAKO AURREAKINA	24.024,00	0,00	24.024,00	0,00	24.024,00	0,00	24.024,00
GUZTITARA / TOTALES :	2.569.001,00	115.691,12	2.684.692,12	2.575.427,21	109.264,91	1.448,33	107.816,58

## **Itxitako ekitaldiak / Ejercicios cerrados**

**Auurekontu itxien Aldaketen Egoera /  
Estado de variaciones de los Presupuestos cerrados**



CONCEPTO	INGRESOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
* SARREREN SAILKAPENAK							
* *KAP/CAP 3 TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK							
* TASAS Y OTROS INGRESOS							
* ASISTENTZIA KONTZERTUETAN	15*340.03.00*	3.301,00*	0,00*	0,00*	3.301,00*	0,00*	0,00*
* ASISTENCIA A CONCIERTOS							
* NOIZIK BEHINKAKO BALAZAIDEAK	15*399.00.00*	1.692,00*	0,00*	0,00*	1.692,00*	0,00*	0,00*
* RECURSOS EVENTUALES							
* KAPIT. GUZTIRA/TOTAL CAP. ( 3 )		4.993,00*	0,00*	0,00*	4.993,00*	0,00*	0,00*
*KAP/CAP 4 TRANSFERENTZIA AURUNTAK							
* TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
* UDAL ENTITATEAREN	15*430.00.00*	71.334,70*	0,00*	0,00*	71.334,70*	0,00*	0,00*
* DE LA ENTIDAD MUNICIPAL							
* KAPIT. GUZTIRA/TOTAL CAP. ( 4 )		71.334,70*	0,00*	0,00*	71.334,70*	0,00*	0,00*
*KAP/CAP 7 KAPITAL-TRANSFERENTZIAK							
* TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
* UDAL ENTITATEAREN ADMINISTRAZ. 15*730.00.00*		13.027,03*	0,00*	0,00*	13.027,03*	0,00*	0,00*
* DE LA ADMINISTR. ENTIDAD LOCAL							
* KAPIT. GUZTIRA/TOTAL CAP. ( 7 )		13.027,03*	0,00*	0,00*	13.027,03*	0,00*	0,00*
*AURREKONTUA GUZTIRA/ TOTAL PRESUP.*		89.354,73*	0,00*	0,00*	89.354,73*	0,00*	0,00*

SAILKAPEN ORGANIKOA / CLASIFICACION ORGANICA		00700 HEZKUNTZA ETA TURISMOA		/ EDUCACION Y TURISMO											
* SAILK. FUNTZ./CLAS. FUNC.	32500	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
* MUSIKAL HEZKUNTZA		*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
* EDUCACION MUSICAL		*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
* OTARRIZKO ORDAINKETAK	15*130.01.00*	918,82*	0,00*	918,82*	0,00*	918,82*	0,00*	918,82*	0,00*	918,82*	0,00*	918,82*	0,00*	918,82*	0,00*
* RETRIBUCIONES BASICAS															
* GIZARTE SEGURANTZA	15*160.01.00*	39.582,46*	0,00*	39.582,46*	0,00*	39.582,46*	0,00*	39.582,46*	0,00*	39.582,46*	0,00*	39.582,46*	0,00*	39.582,46*	0,00*
* SEGURIDAD SOCIAL															
* ELKARKIDETZAREN KUOTAK	15*160.04.00*	5.036,50*	0,00*	5.036,50*	0,00*	5.036,50*	0,00*	5.036,50*	0,00*	5.036,50*	0,00*	5.036,50*	0,00*	5.036,50*	0,00*
* CUOTAS ELKARKIDETZA															
* GIZARTE EKINTZA	15*163.04.00*	4.618,21*	0,00*	4.618,21*	0,00*	4.618,21*	0,00*	4.618,21*	0,00*	4.618,21*	0,00*	4.618,21*	0,00*	4.618,21*	0,00*
* ACCION SOCIAL															
* ERAIKINAK ETA BEST.ERAIKINTZAK	15*211.00.00*	229,50*	0,00*	229,50*	0,00*	229,50*	0,00*	229,50*	0,00*	229,50*	0,00*	229,50*	0,00*	229,50*	0,00*
* EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUC.															
* MAKINERIA, INSTAL.ETA. TRASNERRIA	15*212.00.00*	217,80*	0,00*	217,80*	0,00*	217,80*	0,00*	217,80*	0,00*	217,80*	0,00*	217,80*	0,00*	217,80*	0,00*
* MAQUINARIA, INSTAL. Y UTILILLAJE															
* ALTZARIAK ETA LANABESAK	15*214.00.00*	3.502,62*	0,00*	3.502,62*	0,00*	3.502,62*	0,00*	3.502,62*	0,00*	3.502,62*	0,00*	3.502,62*	0,00*	3.502,62*	0,00*
* MOBILIARTO Y ENSERES															
* INFORM.-PROZESUTERRAKO EKIPONAK	15*215.00.00*	225,30*	0,00*	225,30*	0,00*	225,30*	0,00*	225,30*	0,00*	225,30*	0,00*	225,30*	0,00*	225,30*	0,00*
* EQUIPOS PROCESOS INFORMACION															
* BULEGO-MATERIALA	15*220.01.00*	864,22*	0,00*	864,22*	0,00*	864,22*	0,00*	864,22*	0,00*	864,22*	0,00*	864,22*	0,00*	864,22*	0,00*
* MATERIAL DE OFICINA															
* PRENTSA, ALDIZKARIAN, LIBURUAK	15*220.02.00*	672,43*	0,00*	672,43*	0,00*	672,43*	0,00*	672,43*	0,00*	672,43*	0,00*	672,43*	0,00*	672,43*	0,00*
* PRENSA, REVISTAS, LIBROS															
* MATERIAL INFORMATIKOA	15*220.03.00*	795,96*	0,00*	795,96*	0,00*	795,96*	0,00*	795,96*	0,00*	795,96*	0,00*	795,96*	0,00*	795,96*	0,00*
* MATERIAL INFORMATICO															
* ENERGIA ELEKTRIKOA	15*221.01.00*	1.347,90*	0,00*	1.347,90*	0,00*	1.347,90*	0,00*	1.347,90*	0,00*	1.347,90*	0,00*	1.347,90*	0,00*	1.347,90*	0,00*
* ENERGIA ELECTRICA															
* ARROPAK ETA EKIPOA	15*221.05.00*	278,81*	0,00*	278,81*	0,00*	278,81*	0,00*	278,81*	0,00*	278,81*	0,00*	278,81*	0,00*	278,81*	0,00*
* VESTUARIO Y EQUIPO															
* KOMUNIKAZIO TELEFONIKOAK	15*222.01.00*	90,26*	0,00*	90,26*	0,00*	90,26*	0,00*	90,26*	0,00*	90,26*	0,00*	90,26*	0,00*	90,26*	0,00*
* COMUNICACIONES TELEFONICAS															
* PROTOKOLO-ARRETAK	15*226.02.00*	93,07*	0,00*	93,07*	0,00*	93,07*	0,00*	93,07*	0,00*	93,07*	0,00*	93,07*	0,00*	93,07*	0,00*
* ATENCIONES PROTOCOLARIAS															
* PUBLIZITATEA	15*226.03.00*	1.830,74*	0,00*	1.830,74*	0,00*	1.830,74*	0,00*	1.830,74*	0,00*	1.830,74*	0,00*	1.830,74*	0,00*	1.830,74*	0,00*
* PUBLICIDAD															
* GARBIKETA	15*227.01.00*	12.670,85*	0,00*	12.670,85*	0,00*	12.670,85*	0,00*	12.670,85*	0,00*	12.670,85*	0,00*	12.670,85*	0,00*	12.670,85*	0,00*
* LIMPIEZA															
* KONTRATU-SOZIOKULTURALAK	15*227.04.00*	4.785,98*	0,00*	4.785,98*	0,00*	4.785,98*	0,00*	4.785,98*	0,00*	4.785,98*	0,00*	4.785,98*	0,00*	4.785,98*	0,00*
* CONTRATOS SOCIOCULTURALES															
* AGTERKETA ETA LAN TEKNIKOAK	15*227.07.00*	1.547,08*	0,00*	1.547,08*	0,00*	1.547,08*	0,00*	1.547,08*	0,00*	1.547,08*	0,00*	1.547,08*	0,00*	1.547,08*	0,00*
* ESTUdios Y TRABAJOS TECNICOS															
* GARRAIOEN KONTRATUAK	15*227.08.00*	165,00*	0,00*	165,00*	0,00*	165,00*	0,00*	165,00*	0,00*	165,00*	0,00*	165,00*	0,00*	165,00*	0,00*
* CONTRATOS TRANSPORTE															
*BATURAK ETA JARRAITZEN DU / SUMAS Y SIGUE...		79.473,51*	0,00*	79.473,51*	0,00*	79.473,51*	0,00*	79.473,51*	0,00*	79.473,51*	0,00*	79.473,51*	0,00*	79.473,51*	0,00*



**Aurrekontuz kanpo / No presupuestario**

**Aurrekontuz kanpoko zordun eta hartzekodunen saldo – egoera /  
Estado de saldos de Deudores y Acreedores no presupuestarios**



```

* GEYOKO MUSIKA ESKOLA          2016 * AURREKONTUZ KANFOKO IZAREEN EGITERAPENA / EJECUCION NATURALEZAS NO PRESUPUESTARIAS  DATA/FECHA: 2016/12/31          BALOREAK / VALORES
***** ORR./PAG.: 1
*****
* AURREKONTUZ KANFOKO SAILKAPENAK * IZABERAK *HASIER. SALDOA* ZUZENKETAK *SALDO ZUZENDUA* SARRERAK * BATURA * ORDAINKETAK *SALDO ZORDUNA *SALDO HARTZEK.* EXISTENTZIAK *
* CLASIFIC. NO PRESUPUESTARIAS *NATURALEZ* SALDO INICIAL *RECTIFICACIONES*SALDO RECTIF. * INGRESOS * SUMA * PAGOS * SALDO DEUDOR * SALDO ACREED.* EXISTENCIAS *
*****
* BALOREAK          * 370 * 11.272,42 * 0,00 * 11.272,42 * 1.463,17* 12.735,59* 0,00* 0,00 * 12.735,59 * 12.735,59 *
* VALORES
*****
*AUREK.KANF.GUUTIRA/TOT.NO PRESUP.* 11.272,42 * 0,00 * 11.272,42 * 1.463,17* 12.735,59* 0,00* 0,00 * 12.735,59 * 12.735,59 *
*****

```



* AURREKO BATURAK / SUMAS ANTERIORES...	0,00	102.015,21	0,00	102.015,21	3.135.613,27*	3.237.628,48*	3.043.588,57*	1.910,07	195.949,98	194.039,91
* IZA/NAT 350 DIRUZAINZAKO BARNE-MUGIMENDUA										
MOVOTOS. INTERNOS DE TESORERIA										
* DIRUZAINZAKO BARNE-MUGIMENDUA	350.001*	0,00	0,00	0,00	318.000,00*	318.000,00	318.000,00*	0,00	0,00	0,00
MOVOTOS. INTERNOS DE TESORERIA										
* IZAERA GUZTIRA/TOTAL NAT. (350)		0,00	0,00	0,00	318.000,00*	318.000,00*	318.000,00*	0,00	0,00	0,00
* IZA/NAT 360 FORMALIZAZIOA										
FORMALIZAZIOA										
* IZAERA GUZTIRA/TOTAL NAT. (360)		0,00	0,00	0,00	0,00*	0,00*	0,00*	0,00	0,00	0,00
* IZA/NAT 370 BALOREAK										
VALORES										
* BESTELAKO GORDAILUKO BALOREAK	370.309*	11.272,42	0,00	11.272,42	1.463,17*	12.735,59	0,00*	0,00	12.735,59	12.735,59
OTROS VALORES EN DEPOSITO										
* IZAERA GUZTIRA/TOTAL NAT. (370)		11.272,42	0,00	11.272,42	1.463,17*	12.735,59*	0,00*	0,00	12.735,59	12.735,59
* IZA/NAT 390 JASANDAKO BEZ										
IVA SOPORTADO										
* IZAERA GUZTIRA/TOTAL NAT. (390)		0,00	0,00	0,00	0,00*	0,00*	0,00*	0,00	0,00	0,00
* IZA/NAT 391 JASANARAZITAKO BEZ										
IVA REPERCUTIDO										
* IZAERA GUZTIRA/TOTAL NAT. (391)		0,00	0,00	0,00	0,00*	0,00*	0,00*	0,00	0,00	0,00
* AURREK. KAMP. GUZTIRA/TOT. NO PRESUP.		113.287,63	0,00	113.287,63	3.455.076,44*	3.568.364,07*	3.361.588,57*	1.910,07	208.685,57	206.775,50

## **Diruzaintzako Kontua / Cuenta de Tesorería**

CUENTA DE TESORERIA EJERCICIO 2016

A LA FECHA 31/12/2016

\*\*\*\*\*  
\* \* GETYOKO MUSIKA ESKOLA 2016 \*  
\*\*\*\*\*

DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016

P A G O S		C O B R O S	
	IMPORTE		IMPORTE
1.- PRESUPUESTARIOS.		1.- PRESUPUESTARIOS.	
- PTO. DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE.	2.341.337,79	- PTO. DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE.	2.538.396,15
- PTO. DE GASTOS. EJERCICIOS CERRADOS.	110.741,91	- PTO. DE INGRESOS. EJERCICIOS CERRADOS.	89.354,73
- DEVOLUCIONES DE INGRESOS.	95.522,12	- REINTEGROS DE GASTOS.	552,65
2.- DE OPER. NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA.		2.- DE OPER. NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA.	
- ACREEDORES.	434.259,65	- ACREEDORES.	525.537,71
- DEUDORES.	7.250,00	- DEUDORES.	7.996,64
- PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION.	0,00	- PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION.	0,00
- MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA.	318.000,00	- MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA.	318.000,00
3.- IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO.		3.- IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO.	
- IVA SOPORTADO.	0,00	- IVA SOPORTADO.	0,00
- IVA REPERCUTIDO.	0,00	- IVA REPERCUTIDO.	0,00
TOTAL PAGOS.	3.307.111,47	TOTAL COBROS.	3.479.837,88
EXISTENCIAS FINALES.	296.128,80	EXISTENCIAS INICIALES.	123.402,39
TOTAL DEBE.	3.603.240,27	TOTAL HABER.	3.603.240,27

## Kontaktaren akta / Acta de arqueo

DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016 A LA FECHA 31/12/2016

ORD ENTIDAD	SUCURSAL	C.T.A.	EXISTENC INICIAL	INGRESOS	PAGOS	SALDO CONTABLE	+ING.AB.NO CONT. -ING.CONT.NO AB.	CONCILIACION +PAGOS CONTABIL. Y NO CARGADOS	SALDO REAL
101 2095-BEK BK ALUMNOS		320103232	36.710,26	378.479,19	318.000,00	97.189,45			97.189,45
201 2095-BEK BK		212906102	86.692,13	3.101.388,69	2.989.111,47	198.939,35			198.939,35
TOTAL METALICO			123.402,39	3.479.837,88	3.307.111,47	296.128,80	0,00	0,00	296.128,80
999 0000-CAJA VALORES			11.272,42	1.463,17		12.735,59			12.735,59
TOTAL VALORES			11.272,42	1.463,17	0,00	12.735,59	0,00	0,00	12.735,59
TOTAL GENERAL			134.674,81	3.481.301,05	3.307.111,47	308.864,39	0,00	0,00	308.864,39

Y para que conste, se extiende la presente Acta que firman los/las siguientes en la fecha indicada.

V. B.

EL PRESIDENTE

EL INTERVENTOR

EL TESORERO

\* GETXOKO MUSIKA ESKOLA 2016 \* ARQUEO CONTABLE EJERCICIO: 2016 ARCO10  
 DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016 A LA FECHA 31/12/2016

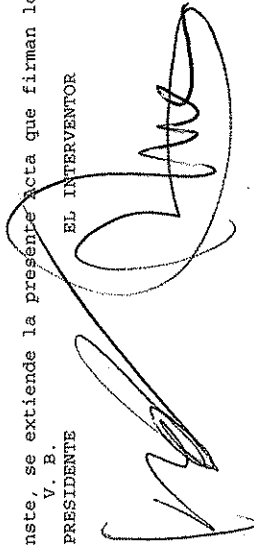
	EXISTENCIA INIC.	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIA FINAL
OPERACIONES PRESUPUESTARIAS. PRESUPUESTO CORRIENTE	0,00	2.538.948,80	2.436.859,91	102.088,89
OPERACIONES PRESUPUESTARIAS. PRESUPUESTOS CERRADOS	21.387,18	89.354,73	110.741,91	0,00
TOTAL PRESUPUESTO :	21.387,18	2.628.303,53	2.547.601,82	102.088,89
OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS. DE TESORERIA	102.015,21	851.534,35	759.509,65	194.039,91
TOTAL METALICO :	123.402,39	3.479.837,88	3.307.111,47	286.128,80
OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS. VALORES	11.272,42	1.463,17	0,00	12.735,59
TOTAL GENERAL :	134.674,81	3.481.301,05	3.307.111,47	308.864,39

y para que conste, se extiende la presente acta que firman los/las siguientes en la fecha indicada.

V. B.  
 EL PRESIDENTE

EL INTERVENTOR

EL TESORERO






## **Kobratzeke daudenen analisia / Análisis de los pendientes de cobro**

### KOBATZEKO DAUDENEN ESTIMAZIOA

Ekitaldi honen sarreren eboluziaren eta kobratzeke geratzen diren sarreren naturalezaren arabera, kobratzeko dauden estimazioa zeinen likidatzen den 2016 ekitaldiaren gauzatzea ezinezkotzat jotzen baita ez dela izango, esan dezakegu.

### ESTIMACION PENDIENTE DE COBRO

En consonancia con la evolución de los ingresos de este ejercicio, y en función de la naturaleza de los ingresos pendientes, podemos decir que la estimación pendiente de cobro cuya realización se estime imposible en el ejercicio de 2016 no existirá.

## **Aurrekontuko Emaitza / Resultado Presupuestario**

I M P O R T E S	
101	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS      2.458.668,92
102	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS      2.458.668,92
103	DISMINUCION SALDO OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO
104	DISMINUCION SALDO DERECHOS PTES. COBRO
105	RESULTADO PRESUPUESTO CORRIENTE
106	RESULTADO PRESUPUESTOS CERRADOS
107	RESULTADO PRESUPUESTARIO
108	DEVIACIONES POSITIVAS FINANCIACION
109	DEVIACIONES NEGATIVAS FINANCIACION
110	GASTOS FINANCIADOS CON REMANENTE DE TESORERIA
111	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO

## **Diruzaintzako gerakina / Remanente de Tesorería**

I M P O R T E S		
100	DEUDORES PTES. COBRO FIN EJERCICIO	17.704,96
110	DE PTO. INGRESOS PTO. CORRIENTE	15.794,89
120	DE PTO. INGRESOS PTOS. CERRADOS	
130	DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	1.910,07
140	SALDOS DUDOSO COBRO	
150	INGRESOS PTES. APLICACION	
200	ACREDORES PTES. PAGO EN EJERCICIO	313.833,76
210	DE PTO. GASTOS. PTO. CORRIENTE	117.883,78
220	DE PTO. GASTOS. PTOS. CERRADOS	
230	DE PTO. INGRESOS	
240	DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	195.949,98
250	PAGOS PTES. APLICACION	
300	FONDOS LIQUIDOS TESORERIA FIN EJERCICIO	296.128,80
399	REMANENTE DE TESORERIA INICIAL	
400	REMANENTE TESORERIA AFECTADO	
500	REMANENTE TESORERIA GASTOS GENERALES	

## **Bankuen saldoen ziurtagiria/ Certificado saldos bancarios**

<b>BULEGOA = OFICINA</b>
4403 - GESTION ESPECIALIZADA
<b>ZUZENDARIA = DIRECTOR-A</b>
Jose Antonio Leturiaga Totoricaguena (Gestor Ayuntamientos)

ADIERAZTEN DUT:

HAGO CONSTAR:

Erakunde honetan dauden datuak aztertu ondoren, zehaztutako datari ondorengo datuak dagozkiola.

Que consultados los antecedentes que obran en poder de esta Institución, aparecen los siguientes datos referidos a la fecha detallada.

DATA = FECHA		
31 de Diciembre de 2016		
KONTU ZK Nº CUENTA	TITULARRAK TITULARES	SALDOA SALDO
9110627709	ESCUELA DE MUSICA MUNICIPAL ANDRES ISASI GETXO	=1.597,89=
3201032232	" " "	=97.189,45=
2129006102	" " "	=198.939,35=
-----	-----	-----

Eta hau honela ager dadin beharrezko diren ondorioetarako, honako egiaztagiria egiten dut ondorengo herri eta datan.

Y para que conste y surta los efectos oportunos, expido el presente documento en el lugar y día de la fecha.

BILBO = BILBAO, 2017ko urtarrilak 20 = 20 de enero de 2017

Kutxabank  
2017 URT. 20  
BBK-0337 GOIENKALE

## **Txostena / Memoria**

Toki Erakundeen Aurrekontuen inguruko abenduaren 2ko 10/2003 Foru Arauko 49.3 artikuluan ezarritakoari jarraiki, eta 2016ko ekitaldiko Aurrekontuaren likidazioari dagokionean, "Andrés Isasi" Musika Eskola Erakunde Autonomoko zuzendari kudeatzaileak, ondorengo txostena egin du:

### TXOSTENA

Erakunde Autonomoaren Aurrekontua, 2016 ekitaldikoa, behin betiko onartu zen 2016ko apirilaren 27an Osoko Bilkurak hartutako akordioaren bitartez. Hauek izan ziren Aurrekontuan baimendutako ordainketa-kredituen zenbatekoa eta ekitaldian zehar onartutako aldaketeena.:

Hasierako aurrekontua:.....	2.569.001,00.- €
Kreditu-gaikutzak: .....	
Kreditu-txertaketak: .....	115.691,12.- €
Baliogabetezaren bidezko bajak: .....	
Kreditu gehigarriak: .....	
Hitzarmenen erregimena:.....	
Behin betiko aurrekontua:.....	2.684.692,12.- €

Jarraian, Erakunde Autonomoaren helburuak zenbateraino bete diren ikusiko dugu, labur-labur; helburu horiek 2016ko ekitaldirako aurrekontuaren aurreproiektuaren memorian jaso ziren.

1. *Musika irakastea 4 urtetik hasita.*
2. *Ondorengo instrumentu-espezialitateak irakastea: biolina, biola, biolontxelo, kontrabaxua, gitarra, baxu elektrikoa, txirula, klarineta, oboea, fagota, saxofoia, tronpa, tronpeta, tronbola, tuba, perkusioa, akordeoia, trikitixa, txistua, panderoa, alboka, txalaparta eta pianoa.*
3. *Taldeen irakasgaiak ematea: ganbera-taldeak, orkestrak, bandak, jazz konboak, korua, fanfarrea, musika-hizkuntza.*

El Director - Gerente del Organismo Autónomo "Andrés Isasi" Musika Eskola, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 49.3 de la Norma Foral 10/2003, de 2 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales y en relación con la liquidación del Presupuesto del ejercicio de 2016, tiene a bien emitir el siguiente

### INFORME

El Presupuesto de este Organismo Autónomo, correspondiente al ejercicio de 2016, fue aprobado definitivamente por Acuerdo Plenario de fecha 27 de abril de 2016 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 inicial:.....	2.569.001,00.- €
Habilitaciones de crédito:.....	
Incorporaciones de crédito:.....	115.691,12.- €
Bajas por anulación:.....	
Créditos adicionales:.....	
Régimen de Convenios:.....	
Presupuesto definitivo:.....	2.684.692,12.- €

Seguidamente vamos a realizar una breve valoración del cumplimiento de los objetivos para este Organismo Autónomo y que se recogieron en la memoria de su anteproyecto de presupuesto para el ejercicio 2016.

1. *Impartir enseñanza musical desde los 4 años.*
2. *Impartición de las siguientes especialidades instrumentales. Violín, viola, violonchelo, contrabajo, guitarra, bajo eléctrico, flauta, clarinete, oboe, fagot, saxofón, tronpa, trompeta, trombón, tuba, percusión, acordeón, trikitixa, txistu, pandero, alboka, txalaparta y piano.*
3. *Impartición de asignaturas de conjuntos: agrupaciones de cámara, orquestas, bandas, combos de jazz, coro, fanfarria, lenguaje musical.*

Hiru helburu horiei dagokienez, 1.080 ikasle inguru matriculatuta daude, goitik edo behetik, ikastaro bakoitzeko irakas denboraren eskaera handiagoaren edo txikiagoaren arabera. Musika Eskolak zerbitzua emateko duen gaitasuna 16,30 eta 21 ordu artean %100koa da astelehenetik ostegunera. Hezkuntza-eskaintza hobeto betetzeko, ikasle gehiago lortu nahi dira gutxiengoan espezialitateetarako, horiek garrantzitsuak baitira Musika Eskolaren elkarrekin berak finkatze aldera.

**4. Irakaskuntza indartua ematea jarrera eta gaitasun bereziak medio musika arloko profesionalak izan daitezkeen ikasleentzat.**

Guztira, hamaika ikasle matriculatu ziren instrumentuen espezialitate ezberdinen irakaskuntza indartuan. 2015-16 ikasturtean 5 ikasle izan dira honako espezialitatean: piano, biolin, biola eta biolontxelo. 2016-17 ikasturtean 8 ikasle izan dira honako espezialitatean: biolin, biolontxelo, gitarra, tronboia eta saxofoia.

**5. Hizkuntza-normalizazioa.**

Gaur egun, euskaraz ere honako espezialitate hauek egin daitezke: biolina, biola, kontrabaxua, baxu elektrikoa, txirula, klarineta, oboea, tronpeta, tronboia, tuba, saxofoia, perkusioa, txistu, trikitixa, txalaparta, perkusio tradizionala, akordeoia eta pianoa, musika-hizkuntzaz eta Musika Eskolako elkarte ezberdinez gain.

BIZI proiektuarekin hasi gara, Eskolan gastelera eta euskara elkar Bizitzeko. 4 eta 5 urteetako umeentzako geletan inlantaturik. Emaitzak politak izan dira.

**6. "Larrauri" Funtsaren katalogioarekin jarraitzeko zuzkidura: profesionalaren lanaldi erdia.**

Funts hori katalogatzen jarraituko dugu.

**7. Pertsonen ordezkapenak.** RDL 48/2015 martxan jarri ondoren, irakasle espezialisten ordezkapenak hamabost egun arte atzeratu dira.

**8. Errezitaldiak, entzunaldiak eta kontzertuak antolatzea Musika Eskolaz kanpo nahiz barruan, ikasleen hezkuntza-programazioaren arabera.**

Neguko Bidaia Kontzertuen 8. zikloa egin da, udalerriko musika-programazioan finkatzearekin batera.

Respecto a estos tres objetivos, el alumnado matriculado sigue cercano a los 1.080 alumnos, por exceso o defecto en función de la mayor o menor demanda de tiempo lectivo de cada curso. La capacidad de prestación de servicio en la Escuela de Música llega, en las franjas de entre las 16,30 y 21 horas al 100% de capacidad de lunes a jueves. Las mejoras en el cumplimiento de la oferta educativa se centran en la consecución de más alumnado para especialidades minoritarias y cuya presencia es importante para consolidar las propias agrupaciones de la Música Eskola

**4. Impartición de enseñanza reforzada para aquellos alumnos y alumnas que por sus especiales actitudes y aptitudes puedan ser profesionales de la música.**

En el curso 2015-16 fueron cinco alumnos, en las especialidades de piano, violín, viola y violoncello. Para el curso 2016-17 son ocho alumnos, en las especialidades de piano, violín, violoncello, guitarra, trombón y saxofón.

**5. Normalización lingüística:**

En la actualidad las especialidades en las que la enseñanza puede realizarse también en euskera es en: violín, viola, contrabajo, bajo eléctrico, flauta, clarinete, oboe, trompeta, trombón, tuba, saxofón, percusión, txistu, trikitixa, txalaparta, percusión tradicional, acordeón y piano, además de lenguaje musical, y diferentes agrupaciones de la Música Eskola.

Hemos comenzado con el proyecto BIZI, de convivencia entre nuestras dos lenguas oficiales. Implantado en todos los cursos para alumnado de 4 y 5 años. Los resultados han sido satisfactorios.

**6. Dotación para continuar la catalogación del Fondo "Larrauri": Media jornada de un profesional.**

Continuamos con la catalogación de este fondo.

**7. Sustituciones de personas:** Como aplicación del RDL 48/2015 no se ha procedido a sustituir personal docente hasta pasados quince días de baja.

**8. Organización de recitales, audiciones y conciertos tanto dentro como fuera de la Música Eskola en función de la programación educativa del alumnado.**

Es de destacar la celebración del 8º ciclo de los Conciertos Neguko Bidaia, asentándose dentro de la programación de música del propio municipio.

**9. Zentroko taldeen emanaldiak eta irteerak eta beste zentroekiko trukaketak antolatzea.**

Bi helburu horiei dagokienez, Musika Eskolaz eskolaz kanpoko 100 bat jarduera antolatu ditu edo horietan parte hartu du. Horietatik %85en kasuan, ikasleek zuzenean parte hartu dute.

**10. Udalerriko eskolentzat kontzertu didaktikoak antolatzea.**

Udalerriko ikastetxeentzat sei kontzertu didaktiko antolatu dira guztira, eta horietan bi mila ikaslelik gora bildu dira. Ikastetxeek balorazio oso ona egin dute.

**11. Funtz bibliografikoa, diskografikoa eta instrumentala kudeatzea; baita ere, jasotako funtsen dohaintza.**

Guztira, 8.815,38.- € jarri dira dokumentu-funtsa berritzeko, eta musika-tresnak berritzeko 2.541.- €.

**12. Jarduera horien guztien administrazio-kudeaketak egitea, jarduera osotik sortutako kudeaketa ekonomikoa, lan-kudeaketa, e.a. egitearekin batera.**

Aurreikusitako helburuen artean, helburu hori bete egin da, eta etengabeko hobekuntza-prozesuei buruzko hausnarketatik ateratako ondorioak aplikatzea azpimarratu da.

**13. Ikasleei bekak eta laguntzak ematea:**

100 ikaslek jaso dute beka 2015-16 ikasturtean eta 84 ikaslek 2016-17 ikasturtean. 2015-16 ikasturtean, 120 familia ugari 186 pertsonen jaso dute hoberia. 2016-17 ikasturtean berriz, 22 pertsona izan dira jaso dutenak, 15 familia ugari kideak. 2015-16 ikasturtean emandako dirulaguntza guztia 31.521.- €koa izan da. 2016-17 ikasturtean 35.040.- €koa izan da.

**14.- Algortako instalazio berreen martxan jartzea**

Algortako instalazio berrien irekitzeak markatu dute 2015-16 ikasturtea. Egoitza bakoizko ikasleen eleipenak ondo konpondu dira. Halaber, komunikazio kanal iraunkorra lanen ardurarekin eraikinaren irekitzeak eta martxan jartzeak sortu dituzten arazoak konpontzeko.

**9. Organización de actuaciones y salidas de las agrupaciones del centro, así como de intercambios con otros centros**

Respecto a estos dos objetivos, referir que son también cerca de 100 las actividades extraescolares que la Musika Eskola organiza o en las que toma parte. De ellas, en el 85% es participe directo el alumnado.

**10. Organización de conciertos didácticos dirigidos a las escuelas del municipio.**

Han sido un total de seis los conciertos didácticos dirigidos a los centros escolares del municipio, con una asistencia de algo más de dos mil escolares, y una muy buena valoración por parte de los centros educativos.

**11. Gestión de fondo bibliográfico, discográfico e instrumental, así como de las donaciones de fondos recibidas.**

Han sido un total de 8.815,38.- € los destinados a la renovación del fondo documental y 2.541.- € al fondo instrumental.

**12. Gestiones administrativas de todas estas acciones, así como la económica, laboral, etc. derivada de toda la actividad**

Cumplido sobre los objetivos previstos, incidiendo en la aplicación de conclusiones extraídas de las reflexiones sobre los procesos de mejora continua.

**13. Concesión de becas y ayudas al alumnado:**

Hemos concedido beca a 100 alumnos en el curso 2015-16 y 84 en 2016-17. En el curso 2015-16 bonificamos a 186 personas miembros de 120 familias numerosas. Para el curso de 2016-17 han sido 22 personas, miembros de 15 familias numerosas. El importe ejecutado de ayudas fue de 31.521.- € en el curso 2015-16 y 35.040.- € en el curso 2016-17.

**14.- Puesta en marcha de las nuevas instalaciones en Algorta.**

El curso 2015-16 ha estado muy marcado por la apertura de las nuevas instalaciones en Algorta. Se han resuelto satisfactoriamente las dificultades organizativas para la adjudicación del alumnado por cada sede. Así mismo, se ha abierto un canal permanente de comunicación con los responsables de la obra para resolver los problemas que el propio edificio ha generado en su apertura y puesta en funcionamiento.

**15.- Plan Estratégico de Cultura:**

## 15.- Kultur Plan Estrategikoa

Kultur Estrategiko Planaren ondorioz:

a) Musika Eskolaren dimentsio soziala bultzatu egin dugu:

- Euskal Herriko musika Eskolaren Elkartarekin akordio bat sinatuz, bere egoitza "Andrés Isasi" Musika Eskolan ezarri.
- "Karmelo Erekatxo" eta Jesús Maguregui" fondoan lagapen hitzarmenak sinatuz. Fondoak Musika Eskolan jarriko dira.
- Musikalia elkartarekin akordio bat sinatuz, Getxoko kaleetan (batez ere jaietan) izango diren ekitaldiak dinamizatzeke.
- Donibane Lohitzunen emanaldi bat eskeintzen. Helburua da bi udaleen arteko kultura harremanak aurkitu eta ikertzeko.
- Punta Begoña galerietan emanaldi bat eskeintzen. Helburua da urbanismo eta kulturaren arteko harreman indartzea.

b) Musika Eskola eta Kultur Etxearen arteko lan talde sortu dugu. Helburua da ekimenak, arloak eta bion arteko dauden zutabeak lantzea. Eraitza polita izan da.

Jarraian, Aurrekontuko gertaera aipagarrienak jorratuko ditugu.

Como aplicación del Plan Estratégico de Cultura:

a) Hemos impulsado la dimensión social de la Escuela de Música:

- Firmando un acuerdo con Euskal Herriko Musika Eskolen Elkartea, fijando su sede en la Escuela de Música "Andrés Isasi".
- Firmando los acuerdos de cesión de los fondos "Karmelo Erekatxo" y "Jesús Maguregui" para su depósito en la Escuela de Música.
- Firmando acuerdo con la asociación Musikalia, para dinamizar la actividad musical de calle de las agrupaciones de la Escuela. (participación en fiestas principalmente).
- Ofreciendo un recital en Donibane Lohitzune, con el objeto de explorar las posibilidades de acercamiento cultural de las dos localidades.
- Ofreciendo un recital en las galerías de Punta Begoña, como muestra de relación entre urbanismo y cultura.

b) Hemos generado un grupo de trabajo conjunto entre la Escuela de Música y Kultur Etxea, detectando áreas, actividades y espacios de trabajo conjunto. El resultado ha sido satisfactorio.

A continuación comentamos los hechos más destacables de la ejecución de dicho Presupuesto.

**1.- GASTUEN AURREKONTUAREN GAUZATZE-MAILA**

Aurrean ordainketa-kredituen kargura aipatutako obligazioak, ekitaldi honetan nahiz aurrekoan, honako hauek dira, kapituluka:

**1.- GRADO DE REALIZACION 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:

KAPITULUA	2016KO EKITALDIA		2015EKO EKITALDIA	
	BEHIN BETIKO AURREKONTUA / PRESUPUESTO DEFINITIVO	ONARTUTAKO OBLIGAZIOAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	BEHIN BETIKO AURREKONTUA / PRESUPUESTO DEFINITIVO	ONARTUTAKO OBLIGAZIOAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS
1.- Langileen gastuak / Gastos de personal	2.186.681,12.-	2.164.424,24.-	2.186.075,89.-	2.157.333,72.-
2.- Gastuak ondasun arrunt eta zerbitzuetan / Gastos bienes corr.y servicios	323.587,00.-	263.113,85.-	229.550,04.-	199.826,53.-
4.- Transferentzia arruntak / Transf. corrientes	57.000,00.-	18.104,94.-	18.173,96,00.-	16.579,17.-
6.- Inbertsio errealak / Inversiones	93.400,00.-	13.025,89.-	283.550,00.-	248.138,92.-
8.- Finantza-aktiboak / Activos financieros	24.024,00.-	0,00.-	24.024,00.-	16.227,33.-
<b>GUZTIRA</b>	<b>2.684.692,12.-</b>	<b>2.458.668,92.-</b>	<b>2.741.373,89.-</b>	<b>2.638.105,67.-</b>
				<b>98,68</b>
				<b>87,05</b>
				<b>91,22</b>
				<b>87,51</b>
				<b>67,55</b>
				<b>96,23</b>

Gauzate osoaren gainera portzentajeak kopuru aldetik duen garrantzia kontuan hartuta, 1. kapitulua aipatu behar dugu, langileen gastuena; izan ere, dakigun moduan, ikastetxe bateko aurrekontuan pisurik handiena kapitulu horrek izaten du, eta ekitaldi honetan zenbateko osoaren %88,03koa izatera iritsi da.

Kopuruari dagokionez, garrantzi gutxiago badu ere, azpimarratzekoa da gastu arruntari eusteko egindako ahalegina.

Ekitaldi honetan ikasgeleentzako altzariak eta ekipo informatiko batzuk eguneratu dira, musika-tresna berri edo berriak erosi dira.

En particular, dada la relevancia cuantitativa que tiene su porcentaje de ejecución sobre el total, destacamos el capítulo 1, gastos de personal, pues como es sabido en el presupuesto de un centro de enseñanza el peso presupuestario principal recae en este capítulo, cuya ejecución en este ejercicio ha representado el 88,03% del total.

Este ejercicio se ha invertido: actualización mobiliario de aula, equipamiento informático, renovación y adquisición de nuevo fondo instrumental.

**2.- ONARTUTAKO OBLIGAZIOEN GAUZATZE-MAILA**

Aurrekontu arruntean onartutako obligazioen ordainketak (itxitako ekitaldietakoak sartu gabe), kapituluaren arabera, ekitaldi honetan nahiz aurrekoan, ondorengo portzentajeak izan dira:

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

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

KAPITULUA	2016KO EKITALDIA			2015EKO EKITALDIA		
	ONARTUTAKO OBLIGAZIOAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ORDAINKETA LIKIDOAK / PAGOS LÍQUIDOS	%	ONARTUTAKO OBLIGAZIOAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ORDAINKETA LIKIDOAK / PAGOS LÍQUIDOS	%
1.- Langileen gastuak / Gastos de personal	2.164.424,24.-	2.115.582,88.-	97,74	2.157.333,72.-	2.107.177,73.-	97,67
2.- Gastuak ondasun arrunt eta zerbitzuetan / Gastos bienes corr.y servicios	263.113,85.-	207.097,32.-	78,71	199.826,53.-	169.826,51.-	86,22
4.- Transferentzia arruntak / Transf. corrientes	18.104,94.-	18.104,94.-	100	16.579,17.-	16.579,17.-	100
6.- Inbertsio errealak / Inversiones	13.025,89.-	0,00.-	0,00	248.138,92.-	217.553,02.-	87,66
8.- Finantza-aktiboak / Activos financieros	0,00.-	0,00.-	0,00	16.227,33.-	16.227,33.-	100
<b>GUZTIRA</b>	<b>2.458.668,92.-</b>	<b>2.340.785,14.-</b>	<b>95,21</b>	<b>2.638.105,67.-</b>	<b>2.527.363,76.-</b>	<b>95,80</b>

Ordainketa likidoen gauzatze-maila altua izan da, abenduan egindako gastu arrunteko azken eragiketetan ordaintzeko dagoena kenduta.

Beraz, oro har, gauzatze-portzentajea %91,58koa izan da, eta horietatik ordainketa likidoak %95,21era iritsi dira.

Destacar el alto grado de realización de los pagos líquidos, restando el pendiente de pago las últimas operaciones de gasto corriente realizadas en el mes de diciembre.

Por tanto, en términos generales se puede indicar que el porcentaje de realización alcanzado ha sido de un 91,58%, de los cuales los pagos líquidos han supuesto el 95,21%.

### 3.- DIRU-SARREREN AURREKONTUAREN GAUZATZE-MAILA

Azken bi ekitaldian, diru-sarriren aurreikuspenetan izandako desbideratzeak, hots, behin betiko aurreikuspenen eta likidatutako eskubideen arteko aldea, ondorengo taulan ikus daiteke, kapitulua, balio absolutuetan nahiz portzentajeen:

### 3.- GRADO DE EJECUCION 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:

KAPITULUA	2016KO EKITALDIA		2015EKO EKITALDIA	
	BEHIN BETIKO AURREIKUSPENAK / PREVISIONES DEFINITIVAS	ONARTUTAKO ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS	%	ONARTUTAKO ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS
3.- Tasak eta bestela sarreak / Tasas y otros ingresos	409.100,00.-	406.700,13.-	99,41	433.989,11.-
4.- Transfer arruntak / Transf. corrientes	2.228.068,12.-	2.126.351,35.-	95,43	1.950.552,59.-
5.- Ondare-sarreak / Ingresos patrimoniales	100,00.-	0,00.-	0,00	15,93.-
7.- Kapital-transfere / Transf. de capital	23.400,00.-	13.025,89.-	96,61	248.138,92.-
8.- Finantza-aktiboak / Activos financieros	24.024,00.-	8.113,67.-	55,67	5.409,12.-
<b>GUZTIRA</b>	<b>2.684.692,12.-</b>	<b>2.554.191,04.-</b>	<b>95,14</b>	<b>2.638.105,67.-</b>
				<b>110,73</b>
				<b>95,57</b>
				<b>1,59</b>
				<b>87,51</b>
				<b>22,51</b>
				<b>96,23</b>

Irakaskuntza-zentro gisa, autofinantzaketaren koefizientea %16,10koa izan da, aurreko ekitaldiko autofinantzaketaren mailaren antzera kalkulatuta. Udalen ekarpenak (transferentzia arruntak) %72,41ekoak izan dira. Aurtengo Eusko Jaurlaritzako Hezkuntza Sailaren ekarpena %14,60koa izan da.

Ondorioz, oro har, gauzatze-maila %95,14koa izan da.

Como centro de enseñanza, el coeficiente de autofinanciación alcanza un 16,10%, calculado similarmente al grado de autofinanciación del ejercicio anterior. Las aportaciones municipales (transferencias corrientes y de capital) han supuesto un 72,41%. La aportación del Gobierno Vasco para este ejercicio ha supuesto un 14,60%.

Por tanto, en términos generales se puede indicar que el porcentaje de ejecución alcanzado ha sido del 95,14%

**4.- ONARTUTAKO ESKUBIDEEN GAUZATZE-MAILA**

Aurrekontuan onartutako eskubideengatik kobratutakoak (itxitako ekitaldietakoak sartu gabe), ekitaldi honetan nahiz aurrekoan, ondorengo portzentajeak izan dira, kapitulua:

**4.- GRADO DE REALIZACION 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:

KAPITULUA	2016KO EKITALDIA			2015EKO EKITALDIA		
	ONARTUTAKO ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS	KOBRANTZA LIKIDOAK / COBROS LÍQUIDOS	%	ONARTUTAKO ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS	KOBRANTZA LIKIDOAK / COBROS LÍQUIDOS	%
3.- Tasak eta bestela sarrerak / Tasas y otros ingresos	406.700,13.-	403.837,59.-	99,30	433.989,11.-	428.996,11.-	98,82
4.- Transfer arruntak / Transf. corrientes	2.126.351,35.-	2.030.922,77.-	95,51	1.950.552,59.-	1.879.217,89.-	96,34
5.- Ondare-sarrerak / Ingresos patrimoniales	0,00.-	0,00.-	0,00	15,93.-	15,93.-	100
7.- Kapital-transfere / Transf. de capital	13.025,89.-	0,00.-	0,00	248.138,92.-	235.111,89.-	94,75
8.- Finantza-aktiboak / Activos financieros	8.113,67.-	8.113,67.-	100	5.409,12.-	5.409,12.-	100
<b>GUZTIRA</b>	<b>2.554.191,04.-</b>	<b>2.442.874,03.-</b>	<b>95,64</b>	<b>2.638.105,67.-</b>	<b>2.548.750,94.-</b>	<b>96,61</b>

Aurrean aipatu moduan, finantzaketari dagokionean, erakunde autonomoa transferentzia arruntan mende aurkitzen da, batez ere, toki administrazioaren mende. Halaber, erakundeak ahalegin handiak egiten ditu autofinantzaketan gehitzearren.

Beraz, oro har, onartutako eskubideen gauzatze-maila %95,64koa izatera iritsi da.

Como ha quedado reseñado en líneas más arriba, reflejar la dependencia que, en cuanto a financiación tiene este organismo autónomo de las transferencias corrientes, sobre todo de la administración local, así como los esfuerzos que se realizan para permitir incrementar la autofinanciación.

Por tanto, en términos generales se puede indicar que el grado de realización alcanzado de los derechos reconocidos ha sido del 95,64%

**5.- ITXITAKO EKITALDIETAN ORDAINDU GABEKO SALDOEN GAUZATZE-MAILA**

**5.- GRADO DE REALIZACION DE LOS SALDOS PENDIENTES DE PAGO PROCEDENTES DE EJERCICIOS CERRADOS**

Itxitako ekitaldietan ordaintzeko geratutako saldoen gainean ekitaldi honetan egindako ordaintzeta ondorengoak izan dira, zorren sorburu-urtearen arabera: siguiente resultado:

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:

SORBURU-URTEA / AÑO DE PROCEDENCIA	HASIERAKO SALDOA URTARRILAREN 1EAN / SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO	DEUSEZTATZE BIDEZKO BAJAK / BAJAS POR ANULACIÓN	ORDAINKETA LIKIDOAK / PAGOS LÍQUIDOS	ORDAINITZEKO DAGOEN AZKEN SALDOA / SALDO FINAL PDTE. DE PAGO	ORDAINKETAREN PORTZENTAJEA / PORCENTAJE DE PAGO
2015	110.741,91.-	0,00.-	110.741,91.-	0,00.-	100
2014	100.319,34.-	0,00.-	100.319,34.-	0,00.-	100
<b>TOTAL</b>	<b>211.061,25.-</b>	<b>0,00.-</b>	<b>211.061,25.-</b>	<b>0,00.-</b>	<b>100</b>

Ikus daitekeen moduan, aurreko ekitaldietan ordaindu gabe geratutako saldoa zeron egotera iritsi da.

Como podemos observar el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores es nulo.

**6.- ITXITAKO EKITALDIETAN KOBRATU GABEKO SALDOEN GAUZATZE-MAILA**

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

Itxitako ekitaldietan kobratzeko geratutako saldoen gainean ekitaldi honetan egindako kobrantzak hauek izan dira, zorren sorburu-urtearen arabera: siguiente resultado:

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:

SORBURU-URTEA / AÑO DE PROCEDENCIA	HASIERAKO SALDOA URTARRILAREN 1EAN / SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO	DEUSEZTATZE BIDEZKO BAJAK / BAJAS POR ANULACIÓN	KOBRANTZA LIKIDOAK / COBROS LÍQUIDOS	KOBRATZEKO DAGOEN AZKEN SALDOA / SALDO FINAL PDTE. DE COBRO	KOBRANTZAREN PORTZENTAJEA / PORCENTAJE DE COBRO
2015	89.354,73.-	0,00.-	89.354,73.-	0,00.-	100
2014	158.299,88.-	0,00.-	158.299,88.-	0,00.-	100
<b>GUZTIRA</b>	<b>247.654,61.-</b>	<b>0,00.-</b>	<b>247.654,61.-</b>	<b>0,00.-</b>	<b>100</b>

Ikus dezakegun moduan, aurreko ekitaldietan kobratu gabe geratutako saldoa zeron egotera iritsi da..

Como podemos observar el saldo pendiente de cobro de ejercicios anteriores es nulo.

#### **7.- DIRUZAINNTZA-GERAKINAREKIN FINANTZATUTAKO OBLIGAZIOAK**

Aurreko ekitaldian bezala, "Andres Isasi" Musika Eskolako diruzaintza-gerakina baliozabea da; beraz, ez da obligaziorik finantzatu ballabide horren kontura.

#### **8.- FINANTZAKETA-DESBIDERATZEAK FINANTZAKETA LOTUA DUTEN GASTUETAN**

2016 ekitaldian, "Andrés Isasi" Musika Eskolak ez du finantzaketa-desbideratzerik izan finantzaketa lotua duten gastuetan.

#### **9.- KOBRAITZEKO ZALANTZA DUTEN SALDOEN BALIOSPENA**

"Andres Isasi" Musika Eskolako sarreraren bilakaera kualitatiboa eta kuantitatiboa medio, kobratzeko dauden eskubideak, gauzatzeko zail edo ezinezkotzat jotzen direnak, baliozabeak izango dira.

#### **10.- AURREKONTUAREN EMAITZA**

Aurrekontuaren Emaitzaren magnitudearen zehaztapena aurrean aipatutako 10/2003 Foru Arauko 48. artikuluan arautzen da.

Aurrekontuaren Emaitza magnitude ekonomikoa da, eta horrek erakusten du ekitaldian onartutako eskubideak zenbateraino izan diren behar adinakoak finantzatu beharreko obligazioei aurre egiteko (eta, hala behar izanez gero, itxita ekitaldian eragiketa aurtengo ekitaldian deuseztatzeak sortutako defizitari aurre egiteko).

#### **7.- OBLIGACIONES FINANCIADAS CON REMANENTE DE TESORERIA**

Como en ejercicios anteriores, el remanente de tesorería de "Andrés Isasi" Musika Eskola es nulo, por lo que no se han financiado obligaciones con cargo a este recurso.

#### **8.- DESVIACIONES DE FINANCIACION EN GASTOS CON FINANCIACION AFECTADA**

En el ejercicio de 2016 "Andrés Isasi" Musika Eskola no tiene desviaciones de financiación en gastos con financiación afectada.

#### **9.- ESTIMACION DE SALDOS DE DUDOSO COBRO**

Dada la evolución cualitativa y cuantitativa de los ingresos en "Andrés Isasi" Musika Eskola" estimamos que los derechos pendientes de cobro que se consideran de difícil o imposible realización serán nulos.

#### **10.- RESULTADO PRESUPUESTARIO**

El Resultado Presupuestario es una magnitud cuya determinación viene regulada en el artículo 48 de la Norma Foral 10/2003 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).

**AURREKONTUAREN EMAITZA / RESULTADO PRESUPUESTARIO**

Indarreko Aurrekontuko aurrekontu-eragiketen emaitza / Resultado de las operaciones presupuestarias del Presupuesto vigente :

• Likidatutako eskubideak / Derechos liquidados	2.458.668,92.-	0,00.-
• Onartutako obligazioak / Obligaciones reconocidas:	2.458.668,92.-	

Aurreko ekitaldietako likidatutako aurrekontuen emaitza, eragiketen arabera /

Resultado por operaciones de presupuestos liquidados de ejercicios anteriores:

• Itxitako ekitaldietan ordaindu gabeko obligazioen bajak / Bajas obligaciones pendientes de pago de ejerc. cerrados:	0,00.-	
• Itxitako ekitaldietan kobratu gabeko eskubideen bajak Bajas obligaciones pendientes de cobro de ejerc. cerrados:	0,00.-	

**AURREKONTUAREN EMAITZA (doikuntzak egin aurretik) / RESULTADO PRESUPUESTARIO (antes de ajustes):**

Aurrekontuaren Emaitzaren gaineko doikuntzak / Ajustes al resultado presupuestario:

• + Diruzaintza-gerakinarekin finantzaturiko obligazioak / Obligaciones financiadas con Remanente de tesorería:		0,00.-
• - Finantzaketako desbideratze positiboak, ekitaldira egozgarriak / Desviaciones Positivas de financiación imputables al ejercicio :		0,00.-
• + Finantzaketako desbideratze negatiboak, ekitaldira egozgarriak / Desviaciones Negativas de financiación imputables al ejercicio:		

**DOITUTAKO AURREKONTU-EMAITZA / RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO**

0,00.-

## 11.- DIRUZAINITZA-GERAKINA

Diruzaintza-gerakina magnitudea ere aurrean aipatutako 10/2003 Foru Arauko 48. artikuluan ezarritakoaren arabera arautzen da.

Diruzaintzako gerakina magnitude finantzarioa da, eta entitateak epe laburrera izango duen likideziaren soberakina adierazten du. Beste modu batera 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, abenduaren 31n ere azken horien epemuga amaituko litzatekeela pentsatuz.

Diruzaintza-gerakina bi osagaik osatzen dute:

- Diruzaintza-gerakina finantzaketa lotua duten gastuetarako.
- Diruzaintza-gerakina gastu orokorretarako.

Finantzaketa lotua duten gastuetarako Diruzaintza-gerakina finantzaketa lotua duten gastuetan metatutako finantzaketa-desbideratze positiboak batuz osatzen da; desbideratze horiek ekitaldi amaieran kalkulatzen dira, Diru-sarreraren Aurrekontuko aplikazio bakoitzarekiko, eta aplikazio horiei gastu horiek finantzatzen dituzten baliaibideak egotzen zaizkie (8. atalean zehazten dira).

Finantzaketa lotua duten gastuetarako Diruzaintza-gerakina erabili beharko da sortutako gastuak finantzatzeko, edo, halakorik balitz, egindako gastua osorik edo partzialki burutu ezin izanak nahiz burutzeari uko egin izanak sortutako obligazioak estaltzeko.

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

## 11.- REMANENTE DE TESORERIA

El Remanente de Tesorería es una magnitud cuya determinación viene también regulada en el artículo 48 de la Norma Foral 10/2003 anteriormente citada.

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 vencerían y se cobrarán a 31 de diciembre, y con el producto de esta recaudación y los fondos líquidos a dicha fecha se atenderían las obligaciones pendientes de pago a corto plazo, bajo el supuesto de que también vencerían a 31 de diciembre.

El Remanente de Tesorería tiene dos componentes:

- Remanente de Tesorería para gastos con financiación afectada.
- 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 una de las aplicaciones del Presupuesto de Ingresos a las que se imputan los recursos afectados que financian dichos gastos, 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.

<b>DIRUZAINZA-GERAKINA / REMANENTE DE TESORERIA</b>	
DIRUZAINZAKO FUNTS LIKIDOAK / FONDOS LÍQUIDOS DE TESORERÍA:	296.128,80.-
KOBRATU GABEKO SALDOAK / SALDOS PENDIENTES DE COBRO:	17.704,96.-
• Diru-sarreraren Aurrekontuko zordunak: urteko ekitaldia / Deudores Presupuesto de Ingresos: ejercicio corriente:	15.794,89.-
• Diru-sarreraren Aurrekontuko zordunak: itxitako ekitaldiak / Deudores Presup. De Ingresos: ejercicios cerrados:	0,00.-
• Aurrekontuz kanpoko zordunak / Deudores no presupuestarios:	1.910,07.-
• Aplikatu gabeko kobrantzak / Cobros pendientes de aplicación:	0,00.-
ORDAINDU GABEKO SALDOAK / SALDOS PENDIENTES DE PAGO:	313.833,76.-
• Gastuen Aurrekontuko hartzekodunak: urteko ekitaldia / Acreedores Presupuesto de Gastos: ejercicio corriente:	117.883,78.-
• Gastuen Aurrekontuko hartzekodunak: itxitako ekitaldiak / Acreedores Presup. de Gastos: ejercicios cerrados:	0,00.-
• Diru-sarreraren Aurrekontuko hartzekodunak / Acreedores Presupuesto de Ingresos:	0,00.-
• Aurrekontuz kanpoko hartzekodunak / Acreedores no presupuestarios:	195.949,98.-
• Aplikatu gabeko ordainketak / Pagos pendientes de aplicación:	0,00.-
DIRUZAINZA-GERAKIN GORDINA / REMANENTE DE TESORERIA BRUTO:	0,00.-
KOBRATZEKO ZALANTZA DUTEN SALDOAK / SALDOS DE DUDOSO COBRO:	0,00.-
DIRUZAINZA-GERAKIN LIKIDOA / REMANENTE DE TESORERÍA LÍQUIDO	0,00.-
FINANTZAKETA LOTUA DUTEN GASTUETARAKO DIRUZAINZA-GERAKINA / REMAN. TESORERÍA PARA GASTOS CON FINANC. AFECTADA :	0,00.-
GASTU OROKORRETARAKO DIRUZAINZA-GERAKINA / REMANENTE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES :	0,00.-

Beraz, aurtengo ekitaldia likidatzean, diruzaintzako gerakin likidoa 0,00 eurokoa izan da.

#### 12.- EMAITZAK EGIAZTATZEA

Por tanto, el presente ejercicio se ha liquidado con un Remanente de Tesorería líquido por importe de 0,00.- euros

#### 12.- COMPROBACION DE RESULTADOS

KONZEPtua / CONCEPTO	EUROTAN
Aurreko ekitaldiko Diruzaintzako gerakin gordina / Remanente de Tesorería Bruto del ejercicio anterior	0,00.-
+ Diru-sarrerak itzultzeagatik sortutako hartzekodunak 2015-12-31n / Acreedores por devolución de ingresos a 31-12-2015	0,00.-
+ Aurtengo ekitaldiko aurrekontuko emaitza (doikuntzak egin aurretik) / Resultado presupuestario (antes de ajustes) del ejercicio corriente	0,00.-
- Diru-sarrerak itzultzeagatik sortutako hartzekodunak 2014-12- 31n / Acreedores por devolución de ingresos a 31-12-2014	0,00.-
Aurtengo ekitaldiko Diruzaintzako gerakin gordina / Remanente de Tesorería Bruto del ejercicio corriente	0,00.-

### 13.- KREDITU-GERAKINAK

Kopuru aldetik, kreditu-gerakinak behin betiko kredituei horien kargura onartutako obligazioak kenduz kalkulatzeko dira.

Aurrean aipatutako 10/2003 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. "Andrés Isasi" Musika Eskolaren kasuan, baliogabetuta geratu direnez, ez da hurrengo ekitaldientzako txertaketarik egongo.

### 14.- ONDORIOAK

"Andrés Isasi" Musika Eskolak 2016 ekitaldirako zuen behin betiko aurrekontua 2.684.692,12 eurokoa izan da azkenean, eta %91,58 gauzatu da; era horretan, burututako helburuen betetze-maila altua izan da.

Sarrearen kapituluari dagokionean, autofinantzaketaren koefizientea apur bat igo da. Udal-ekarpenekin (transferentzia arruntak) %80,00 osatu da. Ekiitaldi honetan ez dira Eusko Jaurlaritzako Hezkuntza Sailaren ekarpenik.

### 13.- REMANENTES DE CREDITO

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 10/2003 antes mencionada 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. En el caso de "Andrés Isasi" Musika Eskola han quedado anulados, por lo que no existirán incorporaciones para próximos ejercicios.

### 14.- CONCLUSIONES

El presupuesto definitivo de "Andrés Isasi" Musika Eskola para el ejercicio de 2016, que ascendió finalmente a 2.684.692,12.- € ha sido ejecutado en un 91,58%, pudiendo acometer la totalidad de los objetivos realizados con un alto grado de cumplimiento.

Referente a los capítulos de ingresos, recoger el decremento del coeficiente de autofinanciación. Las aportaciones municipales (transferencias corrientes) han supuesto un 80,00%, no habiendo, para este ejercicio, aportaciones del departamento de Educación de Gobierno Vasco.

Getxon, 2017ko otsailaren 3an

Zuzendari kudeatzailea



Sin.: Jose Antonio Llorente Etxeberria.