



DEBABARRENA

Eskualdeko Mankomunitatea
Mancomunidad Comarcal

LA CUENTA GENERAL

2024

MANCOMUNIDAD COMARCAL DEBABARRENA

Los documentos que integran la Cuenta General de la Mancomunidad comarcal de Debabarrena son *(Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las entidades locales de Gipuzkoa)*:

- **Balance**
- **Cuenta de resultado económico patrimonial**
- **Estado de cambios en el patrimonio neto**
- **Estado de flujos de efectivo**
- **Estado de liquidación del presupuesto**
- **Memoria**
- **Cuentas anuales de la Sociedad dependiente BADESA, S.A.U.**

BALANCE

BALANCE

| Nº cuenta | ACTIVO | 2024 | 2023 | Nº cuenta | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 2024 | 2023 |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| | A) Activo no corriente | | | | A) Patrimonio neto | | |
| | I. Inmovilizado intangible | | | 100, 101 | I. Patrimonio | 534.850,52 | 534.850,52 |
| 200, 201 (2800)(2801) | 1. Inversión en investigación y desarrollo | 60.984,00 | 21.780,00 | | | | |
| 203 (2803)(2903) | 2. Propiedad industrial e intelectual | 0,00 | 0,00 | | II. Patrimonio generado | | |
| 206 (2806)(2906) | 3. Aplicaciones informáticas | 0,00 | 0,00 | 120 | 1. Resultados de ejercicios anteriores | 8.363.246,31 | 9.173.073,75 |
| 207 (2807)(2907) | 4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos | 0,00 | 0,00 | 129 | 2. Resultado del ejercicio | -98.421,20 | -809.827,44 |
| 208, 209 (2809)(2909) | 5. Otro inmovilizado intangible | 2.652,93 | 3.979,39 | | | | |
| | II. Inmovilizado material | | | 136 | III. Ajustes por cambios de valor | | |
| 210 (2810) (2910)(2990) | 1. Terrenos | 371.333,77 | 371.333,77 | 133 | 1. Inmovilizado no financiero | 0,00 | 0,00 |
| 211 (2811) (2911) (2991) | 2. Construcciones | 2.104,43 | 13.674,82 | 134 | 2. Activos financieros disponibles para la venta | 0,00 | 0,00 |
| 212 (2812)(2912) (2992) | 3. Infraestructuras | 0,00 | 0,00 | | 3. Operaciones de cobertura | 0,00 | 0,00 |
| 213 (2813) (2913) (2993) | 4. Bienes del patrimonio histórico | 0,00 | 0,00 | 130, 131, 132 | IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados | 42.071,90 | 51.063,56 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 214, 215, 216, 217, 218, 219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999) | 5. Otro inmovilizado material | 2.257.650,19 | 2.574.229,41 | | | | |
| 2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390 | 6. Inmovilizado material en curso y anticipos | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | III. Inversiones inmobiliarias | | | 14 | | | |
| 220 (2820) (2920) | 1. Terrenos | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 221 (2821) (2921) | 2. Construcciones | 0,00 | 0,00 | 15 | | | |
| 2301, 2311, 2391 | 3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos | 0,00 | 0,00 | 170, 177 | | | |
| | IV. Patrimonio público del suelo | | | 176 | | | |
| 240 (2840) (2930) | 1. Terrenos | 0,00 | 0,00 | 173, 174, 178, 179, 180, 185 | | | |
| 241 (2841) (2931) | 2. Construcciones | 0,00 | 0,00 | 16 | | | |
| 243, 244, 248 | 3. En construcción y anticipos | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 249 (2849) (2939) | 4. Otro patrimonio público del suelo | 0,00 | 0,00 | 172 | | | |
| | V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas | | | 186 | | | |
| | | | | | B) Pasivo no corriente | | |
| | | | | | I. Provisiones a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | II. Deudas a largo plazo | | |
| | | | | | 1. Obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 2. Deudas con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 3. Derivados financieros | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 4. Otras deudas | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | V. Ajustes por periodificación a largo plazo | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| | | | | 4001, 4011, 410, 4131,414,4181, 419,550,554,55 9 | 2. Otras cuentas a pagar | 15.957,17 | 7.720,27 |
| | | | | 47 | 3. Administraciones públicas | 100.810,44 | 98.228,67 |
| 37 | II. Existencias | | | 45 | 4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 30, 35 (390) (395) | 2. Mercaderías y productos terminados | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 31, 32, 33, 34, 36 (391) (392) (393) (394) (396) | 3. Aprovisionamientos y otros | 0,00 | 0,00 | 485, 568 | V. Ajustes por periodificación a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| | III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo | | | | | | |
| 4300, 4310, 437, 4430,446 (4339)(4340)(4900) | 1. Deudores por operaciones de gestión | 707.155,71 | 842.529,16 | | | | |
| 4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449 (4901), 550, 555, 558 | 2. Otras cuentas a cobrar | 949.633,44 | 842.100,37 | | | | |
| 47 | 3. Administraciones públicas | 31.411,73 | 0,00 | | | | |
| 45 | 4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas | | | | | | |
| 530, 531 (539) (594) | 1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 4302, 4312, 4432 (4902), 532, 533, 535 (595) (5960) | 2. Créditos y otros valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | | | |
| 536, 537, 538 (5961) (5962) | 3. Otras inversiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | V. Inversiones financieras a corto plazo | | | | | |
| 540 (549) | 1. Inversiones financieras en patrimonio | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4303, 4313, 4433 (4903), 541, 542, 544, 546, 547 (597) (5980) | 2. Créditos y otros valores representativos de deuda | 6.002,09 | 2.253,79 | | | |
| 543 | 3. Derivados financieros | 0,00 | 0,00 | | | |
| 545, 548, 565, 566 (5981) (5982) | 4. Otras inversiones financieras | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 | | | |
| 480, 567 | VI. Ajustes por periodificación | 0,00 | 0,00 | | | |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | | | | | |
| 577 | 1. Otros activos líquidos equivalentes | 0,00 | 0,00 | | | |
| 556, 570, 571, 573, 574, 575 | 2. Tesorería | 1.929.847,35 | 2.013.389,82 | | | |
| TOTAL ACTIVO (A+B) | | 10.499.079,27 | 10.865.574,16 | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | 10.499.079,27 | 10.865.574,16 |

**CUENTA DE RESULTADOS
ECONÓMICO-PATRIMONIAL**

| N° CUENTA | | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 1. Ingresos tributarios y urbanísticos | 3.757.241,21 | 3.340.487,22 |
| 72,73 | a) Impuestos | 0,00 | 0,00 |
| 740,742 | b) Tasas | 3.757.241,21 | 3.340.487,22 |
| 744 | c) Contribuciones especiales | 0,00 | 0,00 |
| 745,746 | d) Ingresos urbanísticos | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Transferencias y subvenciones recibidas | 11.870.099,08 | 10.916.227,81 |
| | a) Del ejercicio | | |
| 751 | a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio | 61.666,95 | 101.089,41 |
| 750 | a.2) Transferencias | 11.789.623,32 | 10.798.783,87 |
| 752 | a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| 7530 | b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | 18.808,81 | 16.354,53 |
| 754 | c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Ventas y prestaciones de servicios | 670.531,71 | 549.626,37 |
| 700,701,702,703,704 | a) Ventas | 0,00 | 0,00 |
| 741,705 | b) Prestación de servicios | 670.531,71 | 549.626,37 |
| 707 | c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades | 0,00 | 0,00 |
| 71,7940 (6940) | 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor | 0,00 | 0,00 |
| 780,781,782,783,784 | 5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| 776,777 | 6. Otros ingresos de gestión ordinaria | 132.888,69 | 114.045,37 |
| 795 | 7. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 |
| | A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7) | 16.430.760,69 | 14.920.386,77 |
| | 8. Gastos de personal | -3.628.069,29 | -3.507.329,46 |
| (640) (641) | a) Sueldos, salarios y asimilados | -2.806.572,42 | -2.752.054,14 |
| (642) (643) (644) (645) | b) Cargas sociales | -821.496,87 | -755.275,32 |
| (65) | 9. Transferencias y subvenciones concedidas | -43.426,74 | -43.426,74 |
| | 10. Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| (600) (601) (602) (605) (607), 61 | a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| (6941) (6942) | b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| (6943),7941,7942,7943 | | | |
| | 11.Otros gastos de gestión ordinaria | - | -11.777.848,47 |
| (62) | a) Suministros y servicios exteriores | 12.466.391,70 | -11.771.609,31 |
| (63) | b) Tributos | -905,75 | -6.239,16 |
| (676) | c) Otros | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| (68) | 12. Amortización del inmovilizado | -383.928,19 | -360.018,72 |
| | B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12) | 16.522.721,67 | -15.688.623,39 |
| | I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B) | -91.960,98 | -768.236,62 |
| | 13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta | 0,00 | 0,00 |
| (690) (691) (692) (693) | a) Deterioro de valor | 0,00 | 0,00 |
| (6948),790,791,792,793,7948,799 | b) Bajas y enajenaciones | 0,00 | 0,00 |
| 770,771,772,773,774 (670) (671) | c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | 0,00 | 0,00 |
| (672) (673) (674) | | | |
| 7531 | | | |
| | 14. Otras partidas no ordinarias | 2.658,35 | 10.041,38 |
| 775,778 | a) Ingresos | 2.658,35 | 10.041,38 |
| (678) | b) Gastos | 0,00 | 0,00 |
| | II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14) | -89.302,63 | -758.195,24 |
| | 15. Ingresos financieros | 122.927,22 | 6.110,17 |
| | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | | |
| 7630 | a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| 760 | a.2) En otras entidades | 0,00 | 0,00 |
| | b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras | | |
| 7631,7632 | b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| 761,762,769,76454 (66454) | b.2) Otros | 122.927,22 | 6.110,17 |
| | 16. Gastos financieros | -285,51 | -682,81 |
| (663) | a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| (660) (661) (662) (669) 76451 | b) Otros | -285,51 | -682,81 |
| (66451) | | | |
| 785,786,787,788,789 | 17. Gastos financieros imputados al activo | 0,00 | 0,00 |
| | 18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 7646 (6646) 76459 (66459) | a) Derivados financieros | 0,00 | 0,00 |
| 7640,7642,76452,76453 (6640) | b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados | 0,00 | 0,00 |
| (6642) (66452) (66453) | c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 0,00 | 0,00 |
| 7641 (6641) | | | |
| 768 (668) | 19. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 |
| | 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros | -131.760,28 | -57.059,56 |
| 796,7970,766 (6960) (6961) | a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| (6962) (6970) (666) 7980, | | | |
| 7981,7982 (6980) (6981) (6982) | | | |
| (6670) | | | |
| 765,7971,7983,7984,7985 (665) | b) Otros | -131.760,28 | -57.059,56 |
| (6671) (6963) (6971) (6672) | | | |
| (6983),(6984),(6985) | | | |
| 755,756 | 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| | III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21) | -9.118,57 | -51.632,20 |
| | IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III) | -98.421,20 | -809.827,44 |
| | + Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior | | |
| | Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + ajustes) | -98.421,20 | -809.827,44 |

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

| | I. Patrimonio | II. Patrimonio generado | III. Ajustes por cambios de valor | IV. Subvenciones recibidas | TOTAL |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| A) Patrimonio neto al final del ejercicio 2023 | 534.850,52 | 8.363.246,31 | 0,00 | 51.063,56 | 8.949.160,39 |
| B) Ajustes por cambios de criterios contables y corrección de errores | | 0,00 | | | 0,00 |
| C) Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio 2024 (A+B) | 534.850,52 | 8.363.246,31 | 0,00 | 51.063,56 | 8.949.160,39 |
| D) Variaciones del patrimonio neto ejercicio 2024 | 0,00 | -98.421,20 | 0,00 | -8.991,66 | -107.412,86 |
| 1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio | | -98.421,20 | 0,00 | -8.991,66 | -107.412,86 |
| 2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3. Otras variaciones del patrimonio neto | | | | | 0,00 |
| PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2024 (C+D) | 534.850,52 | 8.264.825,11 | 0,00 | 42.071,90 | 8.841.747,53 |

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

| N.º CTAS. | | 2024 | 2023 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 129 | I. Resultado económico patrimonial | -98.421,20 | -809.827,44 |
| | II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto | | |
| | 1. Inmovilizado no financiero | 0,00 | 0,00 |
| 920 | 1.1 Ingresos | 0,00 | 0,00 |
| (820),(821) (822) | 1.2 Gastos | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Activos y pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 900, 991 | 2.1 Ingresos | 0,00 | 0,00 |
| (800), (891) | 2.2 Gastos | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Coberturas contables | 0,00 | 0,00 |
| 910 | 3.1 Ingresos | 0,00 | 0,00 |
| (810) | 3.2 Gastos | 0,00 | 0,00 |
| 94 | 4. Subvenciones recibidas | 9.817,15 | 5.806,90 |

| | | | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | Total (1+2+3+4) | 9.817,15 | 5.806,90 |
| | III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta: | | |
| (823) | 1. Inmovilizado no financiero | 0,00 | 0,00 |
| (802), 902, 993 | 2. Activos y pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Coberturas contables | 0,00 | 0,00 |
| (8110) 9110 | 3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| (8111) 9111 | 3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta | 0,00 | 0,00 |
| (84) | 4. Subvenciones recibidas | -18.808,81 | -16.354,53 |
| | Total (1+2+3+4) | -18.808,81 | -16.354,53 |
| | IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III) | -107.412,86 | -820.375,07 |

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN | | |
| A) Cobros: | 16.546.638,15 | 15.813.683,70 |
| 1. Ingresos tributarios y urbanísticos | 3.567.644,05 | 3.292.022,40 |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas | 11.967.363,77 | 10.574.025,60 |
| 3. Ventas y prestaciones de servicios | 750.099,96 | 718.842,55 |
| 4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | 0,00 | 0,00 |
| 5. Intereses y dividendos cobrados | 122.334,24 | 6.110,17 |
| 6. Otros cobros | 139.196,13 | 1.222.682,98 |
| B) Pagos: | 16.529.709,50 | 19.995.558,43 |
| 7. Gastos de personal | 3.593.786,08 | 3.454.966,41 |
| 8. Transferencias y subvenciones concedidas | 43.426,74 | 0,00 |
| 9. Aprovisionamientos | | |
| 10. Otros gastos de gestión | 12.840.746,34 | 11.422.145,15 |
| 11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | 0,00 | 0,00 |
| 12. Intereses pagados | 285,47 | 682,91 |
| 13. Otros pagos | 51.464,87 | 5.117.763,96 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B) | 16.928,65 | -4.181.874,73 |
| II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| C) Cobros: | 0,00 | 0,00 |
| 1. Venta de inversiones reales | 0,00 | 0,00 |
| 2. Venta de activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 3. Unidad de actividad | | |
| 4. Otros cobros de las actividades de inversión | 0,00 | 0,00 |
| D) Pagos: | 99.065,23 | 283.413,73 |
| 5. Compra de inversiones reales | 93.656,12 | 283.413,73 |
| 6. Compra de activos financieros | 5.409,11 | 0,00 |
| 7. Unidad de actividad | | |
| 8. Otros pagos de las actividades de inversión | | |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D) | -99.065,23 | -283.413,73 |
| III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| E) Aumentos en el patrimonio: | 0 | 0 |
| 1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias | | |
| F) Pagos a la entidad o entidades propietarias: | 0 | 0 |
| 2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias | | |
| G) Cobros por emisión de pasivos financieros: | 0,00 | 0,00 |
| 3. Obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 4. Préstamos recibidos | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otras deudas | 0,00 | 0,00 |
| H) Pagos por reembolso de pasivos financieros: | 0,00 | 0,00 |
| 6. Obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 7. Préstamos recibidos | 0,00 | 0,00 |
| 8. Otras deudas | 0,00 | 0,00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H) | 0,00 | 0,00 |
| IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN | | |
| I) Cobros pendientes de aplicación | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| J) Pagos pendientes de aplicación | 1.405,89 | -673,14 |
| Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J) | -1.405,89 | 673,14 |
| V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | | |
| VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + IV + V) | -83.542,47 | -4.464.615,32 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | 2.013.389,82 | 6.478.005,14 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final de ejercicio | 1.929.847,35 | 2.013.389,82 |

CUENTA DE TESORERÍA

| | DEBE | | HABER |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| 1.- PAGOS PRESUPUESTARIOS | | 1.- COBROS PRESUPUESTARIOS | |
| PRESUPUESTO DE GASTOS: EJ. CORRIENTE | 14.733.642,32 | PRESUPUESTO DE INGRESOS: EJ. CORRIENTE | 15.775.031,65 |
| PRESUPUESTO DE GASTOS: EJ. CERRADOS | 1.780.709,02 | PRESUPUESTO DE INGRESOS: EJ. CERRADOS | 687.168,38 |
| DEVOLUCION INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 15.644,10 | REINTEGROS PRESUPUESTO GASTOS: EJ. CORRIENTE | 1.465,20 |
| TOTAL PAGOS PRESUPUESTARIOS | 16.529.995,44 | TOTAL COBROS PRESUPUESTARIOS | 16.463.665,23 |
| 2.- PAGOS NO PRESUPUESTARIOS | | 2.- COBROS NO PRESUPUESTARIOS | |
| OPERACIONES FINANCIERAS | 30.660,08 | OPERACIONES FINANCIERAS | 37.757,54 |
| ENTIDADES PUBLICAS | 1.468.608,11 | ENTIDADES PUBLICAS | 650.550,57 |
| OTROS | 0,00 | OTROS | 795.153,71 |
| TOTAL PAGOS NO PRESUPUESTARIOS | 1.499.268,19 | TOTAL COBROS NO PRESUPUESTARIOS | 1.483.461,82 |
| 3.- OTROS PAGOS | | 3.- OTROS COBROS | |
| PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION | 1.405,89 | PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION | 0,00 |
| MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA | | MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA | |
| TOTAL OTROS PAGOS | 1.405,89 | TOTAL OTROS COBROS | 0,00 |
| TOTAL PAGOS | 18.030.669,52 | TOTAL COBROS | 17.947.127,05 |
| EXISTENCIA FINAL | 1.929.847,35 | EXISTENCIA INICIAL | 2.013.389,82 |
| TOTAL DEBE | 19.960.516,87 | TOTAL HABER | 19.960.516,87 |

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 1000.212.01.162.20 2024 | MANTENI. MAQUINAS EXPENDEDORAS | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 1 1000.213.01.162.10 2024 | MANTENIMIENTO MATERIAL TRANSPORTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.221.05.162.10 2024 | VESTUARIO | 24.000,00 | 0,00 | 24.000,00 | 28.324,89 | 24.288,41 | 23.775,39 | 513,02 | -288,41 |
| 1 1000.221.05.162.10 2023 | VESTUARIO | 0,00 | 2.912,94 | 2.912,94 | 71,63 | 71,63 | 71,63 | 0,00 | 2.841,31 |
| 1 1000.221.09.162.10 2024 | PRODUCTOS DE LIMPIEZA | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| 1 1000.221.11.162.10 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 55,18 | 55,18 | 55,18 | 0,00 | 944,82 |
| 1 1000.224.99.162.20 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 9.288,90 | 9.288,90 | 8.788,90 | 500,00 | -288,90 |
| 1 1000.225.01.162.20 2024 | TRIBUTOS | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 103,55 | 103,55 | 103,55 | 0,00 | -3,55 |
| 1 1000.226.05.162.20 2024 | GASTOS EDUCACIÓN AMBIENTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.226.99.162.20 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 3.002,32 | 2.881,32 | 2.881,32 | 0,00 | 2.118,68 |
| 1 1000.227.08.162.20 2024 | CONTRATOS DE TRANSPORTE | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 71.505,50 | 71.505,50 | 69.228,50 | 2.277,00 | -11.505,50 |
| 1 1000.227.99.162.10 2024 | MANTENIM. CONTENEDORES SOTERRADOS | 95.000,00 | -35.300,00 | 59.700,00 | 55.399,12 | 55.399,12 | 54.507,80 | 891,32 | 4.300,88 |
| 1 1000.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. GHK | 3.670.560,00 | 22.690,73 | 3.693.250,73 | 3.714.280,64 | 3.714.280,64 | 3.382.903,97 | 331.376,67 | -21.029,91 |
| 1 1000.230.01.162.10 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN, TRASLADO.. | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 12.623,66 | 12.623,66 | 11.545,71 | 1.077,95 | 2.376,34 |
| 1 1000.422.01.162.10 2024 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS COVID 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.623.02.162.10 2024 | INSTALACIONES SOTERRADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.625.01.162.10 2024 | MOBILIARIO CONTENEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.770.01.162.10 2024 | TRASNF.CAPIT. EMPRESAS PARTICIPADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1001.625.01.162.10 2024 | PRENSA EMPAQUETADORA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1010.227.99.162.10 2024 | O.T. EX. RECOGIDA ENVASES | 216.600,00 | 0,00 | 216.600,00 | 197.466,67 | 197.466,67 | 163.134,76 | 34.331,91 | 19.133,33 |
| 1 1010.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO ENVASES | 216.600,00 | 0,00 | 216.600,00 | 197.466,67 | 197.466,67 | 163.134,76 | 34.331,91 | 19.133,33 |
| 1 1010.422.01.162.10 2024 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS - SOTERRADOS | 43.426,75 | -43.426,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1010.625.01.162.10 2024 | IDENTIFICADOR DE ENVASES EN CONTENEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1010.625.01.162.10 2023 | IDENTIFICADOR DE ENVASES EN CONTENEDORES | 0,00 | 52.855,22 | 52.855,22 | 39.206,12 | 39.206,12 | 39.206,12 | 0,00 | 13.649,10 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 1010.722.01.162.10 2024 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS - SOTERRADOS | 0,00 | 43.426,75 | 43.426,75 | 43.426,74 | 43.426,74 | 0,00 | 43.426,74 | 0,01 |
| 1 1020.227.99.162.10 2024 | O.T.EXTER.RECOGIDA PAPEL | 218.100,00 | 0,00 | 218.100,00 | 200.573,72 | 200.573,72 | 165.540,12 | 35.033,60 | 17.526,28 |
| 1 1020.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO PAPEL | 218.100,00 | 0,00 | 218.100,00 | 200.573,71 | 200.573,71 | 165.540,11 | 35.033,60 | 17.526,29 |
| 1 1030.227.99.162.10 2024 | O.T.EXT.RECOGIDA PILAS | 9.600,00 | 0,00 | 9.600,00 | 8.898,46 | 8.898,46 | 7.327,98 | 1.570,48 | 701,54 |
| 1 1030.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO PILAS | 9.600,00 | 0,00 | 9.600,00 | 8.898,46 | 8.898,46 | 7.327,98 | 1.570,48 | 701,54 |
| 1 1040.227.99.162.10 2024 | O.T.EXT. RECOGIDA ACEITE | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 7.853,48 | 7.853,48 | 6.735,16 | 1.118,32 | 1.146,52 |
| 1 1040.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO ACEITE | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 7.853,57 | 7.853,57 | 6.735,23 | 1.118,34 | 1.146,43 |
| 1 1041.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. RECOGIDA CAPSULAS CAFE | 0,00 | 6.875,00 | 6.875,00 | 4.574,16 | 4.574,16 | 3.430,62 | 1.143,54 | 2.300,84 |
| 1 1042.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. TRATAM.CAPSULAS CAFE | 0,00 | 6.875,00 | 6.875,00 | 4.574,20 | 4.574,20 | 3.430,65 | 1.143,55 | 2.300,80 |
| 1 1050.227.07.162.20 2024 | SEGUIMIENTO AUTOCOMPOSTADORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1050.227.99.162.10 2024 | RECOGIDA ROPA | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 6.159,96 | 6.159,96 | 5.646,63 | 513,33 | 840,04 |
| 1 1050.227.99.162.30 2024 | TRATAMIENTO ROPA | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 6.159,96 | 6.159,96 | 5.646,63 | 513,33 | 840,04 |
| 1 1060.227.99.162.30 2024 | TRATAMIENTO MUEBLES | 140.000,00 | -40.000,00 | 100.000,00 | 82.216,50 | 82.216,50 | 74.944,09 | 7.272,41 | 17.783,50 |
| 1 1070.227.99.162.10 2024 | BADESA RECOGIDA | 1.392.470,09 | 0,00 | 1.392.470,09 | 1.392.470,04 | 1.392.470,04 | 1.276.430,87 | 116.039,17 | 0,05 |
| 1 1070.227.99.162.20 2024 | BADESA GESTIÓN | 1.299.673,80 | 0,00 | 1.299.673,80 | 1.299.673,80 | 1.299.673,80 | 1.191.367,65 | 108.306,15 | 0,00 |
| 1 1090.227.99.162.20 2024 | OTROS TRABAJ. EXTER. CAP | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 1 1100.227.99.162.10 2024 | OTROS TRABAJOS EXT. GIPUZKOAKO URAK | 27.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 25.405,86 | 25.405,86 | 25.405,86 | 0,00 | 1.594,14 |
| 1 1200.227.99.162.20 2024 | OTROS TRABAJOS EXT. GIPUZKOAKO URAK | 27.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 25.793,64 | 25.793,64 | 25.793,64 | 0,00 | 1.206,36 |
| 1 1210.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB.EXT. REFUERZO RSU LIMP. ISLAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1230.227.99.162.10 2024 | OTROS SERVICIOS EXT. RETIRADA IMPROPIOS | 0,00 | 132.000,00 | 132.000,00 | 134.617,94 | 123.206,17 | 113.573,75 | 9.632,42 | 8.793,83 |
| 1 1240.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. RECOG,P,P HOSTELERIA | 0,00 | 44.550,00 | 44.550,00 | 27.441,64 | 27.441,64 | 15.856,62 | 11.585,02 | 17.108,36 |
| 1 1250.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. COMUNIC. REPART. TARJET | 0,00 | 159.000,00 | 159.000,00 | 72.479,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159.000,00 |
| 1 2000.130.01.163.00 2024 | RETRIB.P.LABORAL L.V | 272.447,70 | 0,00 | 272.447,70 | 305.520,01 | 305.520,01 | 279.824,18 | 25.695,83 | -33.072,31 |
| 1 2000.131.01.163.00 2024 | RETRIB.PERSONAL TEMPORAL LV | 325.515,50 | 0,00 | 325.515,50 | 271.740,72 | 271.740,72 | 244.237,21 | 27.503,51 | 53.774,78 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 2000.160.01.163.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL LV | 170.397,84 | 0,00 | 170.397,84 | 168.632,10 | 168.632,10 | 151.751,79 | 16.880,31 | 1.765,74 |
| 1 2000.160.04.163.00 2024 | ELKARKIDETZA LV | 9.890,04 | 0,00 | 9.890,04 | 9.366,62 | 9.366,62 | 8.653,25 | 713,37 | 523,42 |
| 1 2000.162.01.163.00 2024 | FORMACIÓN PERSONAL LIMPIEZA VIARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 2000.163.01.163.00 2024 | SEGUROS P.LABORAL LV | 4.558,79 | 0,00 | 4.558,79 | 4.558,79 | 4.558,79 | 4.558,79 | 0,00 | 0,00 |
| 1 2000.201.01.163.00 2024 | ARRENDAMIENTO DE LOCAL | 27.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 24.484,20 | 24.484,20 | 24.484,20 | 0,00 | 2.515,80 |
| 1 2000.202.01.163.00 2024 | ALQUILER MAQUINARIA - HIDROLIMPIADORA | 46.500,00 | 0,00 | 46.500,00 | 49.876,44 | 49.876,44 | 45.740,66 | 4.135,78 | -3.376,44 |
| 1 2000.211.01.163.00 2024 | MANTENIM. REPARACIÓN EDIFICIOS | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | 11.344,20 | 10.693,67 | 1.480,68 | 9.212,99 | -2.693,67 |
| 1 2000.213.01.163.00 2024 | MANTENIMIENTO CORRECTIVO MAQUINARIA | 6.400,00 | 0,00 | 6.400,00 | 1.656,49 | 1.656,49 | 1.656,49 | 0,00 | 4.743,51 |
| 1 2000.221.01.163.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 1.345,24 | 1.345,24 | 1.201,80 | 143,44 | -445,24 |
| 1 2000.221.02.163.00 2024 | AGUA | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.541,59 | 4.541,59 | 4.097,07 | 444,52 | -541,59 |
| 1 2000.221.03.163.00 2024 | GAS | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 1.360,46 | 1.360,46 | 1.153,07 | 207,39 | 1.639,54 |
| 1 2000.221.05.163.00 2024 | VESTUARIO | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 15.999,00 | 13.507,88 | 13.507,88 | 0,00 | 2.492,12 |
| 1 2000.221.05.163.00 2023 | VESTUARIO | 0,00 | 3.017,86 | 3.017,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.017,86 |
| 1 2000.221.11.163.00 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 70,30 | 17,00 | 17,00 | 0,00 | 983,00 |
| 1 2000.224.99.163.00 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 3.400,00 | 0,00 | 3.400,00 | 3.515,56 | 3.515,56 | 3.515,56 | 0,00 | -115,56 |
| 1 2000.226.99.163.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 83,20 | 83,20 | 83,20 | 0,00 | 1.416,80 |
| 1 2000.226.99.163.00 2023 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 0,00 | 417,45 | 417,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 417,45 |
| 1 2000.227.08.163.00 2024 | CONTRATO DE TRANSPORTE | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 19.637,45 | 19.637,45 | 17.194,08 | 2.443,37 | 7.462,55 |
| 1 2000.227.99.163.00 2024 | O.T.EXT.LIMPIEZA FACHADAS | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 32.893,14 | 32.893,14 | 30.061,98 | 2.831,16 | 57.106,86 |
| 1 2000.230.01.163.00 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN, TRASLADO PERSONAL | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 64,38 | 64,38 | 64,38 | 0,00 | 335,62 |
| 1 2010.227.99.163.00 2024 | BADESA | 3.134.926,12 | 0,00 | 3.134.926,12 | 3.134.926,08 | 3.134.926,08 | 2.873.682,24 | 261.243,84 | 0,04 |
| 1 2020.227.99.163.00 2024 | OTROS TRABAJ. EXT. LIMP. BARRIDO MECANIC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 3000.212.01.172.00 2024 | MANTENIM. INSTALACIONES | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 | 2.401,25 | 2.265,12 | 0,00 | 2.265,12 | 6.234,88 |
| 1 3000.215.01.172.00 2024 | MANTEN. EQUIPOS INFORMAT. | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 3000.221.01.172.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 49,30 | 49,30 | 45,74 | 3,56 | 350,70 |
| 1 3000.221.02.172.00 2024 | AGUA | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 330,68 | 330,68 | 236,67 | 94,01 | 169,32 |
| 1 3000.221.11.172.00 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 1 3000.224.99.172.00 2024 | OTROS RIESGOS R.C | 27.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 16.736,68 | 16.736,68 | 16.736,68 | 0,00 | 10.263,32 |
| 1 3000.226.01.172.00 2024 | CANONES | 18.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 19.926,14 | 19.926,14 | 19.926,14 | 0,00 | -1.926,14 |
| 1 3000.226.99.172.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 3000.227.07.172.00 2024 | ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 24.995,21 | 24.995,21 | 20.293,74 | 4.701,47 | 20.004,79 |
| 1 3000.227.07.172.00 2023 | ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS | 0,00 | 3.085,50 | 3.085,50 | 3.085,50 | 3.085,50 | 3.085,50 | 0,00 | 0,00 |
| 1 3000.227.99.172.00 2024 | O.TRAB.EXT. PODA-JARDINERIA | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 1 3000.227.99.172.00 2023 | O.TRAB.EXT. PODA-JARDINERIA | 0,00 | 3.968,80 | 3.968,80 | 3.968,80 | 3.968,80 | 3.968,80 | 0,00 | 0,00 |
| 1 3000.609.01.172.00 2024 | OBRA SELLADO VERTEDERO URRUZUNO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.120.01.920.00 2024 | RETRIB.BASICAS GENERAL | 86.612,10 | 0,00 | 86.612,10 | 96.066,05 | 96.066,05 | 90.168,27 | 5.897,78 | -9.453,95 |
| 1 4000.120.01.931.00 2024 | RETRIB.BASICAS FINANCIERO | 50.882,99 | 0,00 | 50.882,99 | 68.878,64 | 68.878,64 | 64.897,14 | 3.981,50 | -17.995,65 |
| 1 4000.121.01.920.00 2024 | COMPLEMENTO DESTINO GENERAL | 133.398,89 | 0,00 | 133.398,89 | 115.573,00 | 115.573,00 | 105.808,42 | 9.764,58 | 17.825,89 |
| 1 4000.121.01.931.00 2024 | COMPLEMENTO DESTINO FINANCIERO | 75.020,12 | 0,00 | 75.020,12 | 89.052,08 | 89.052,08 | 81.668,34 | 7.383,74 | -14.031,96 |
| 1 4000.121.05.920.00 2024 | OTRAS RENUMERACIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.121.05.931.00 2024 | OTRAS RENUMERACIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.131.01.920.00 2024 | P. TEMPORAL GENERAL | 30.959,00 | 72.669,97 | 103.628,97 | 112.933,47 | 112.933,47 | 99.582,70 | 13.350,77 | -9.304,50 |
| 1 4000.160.01.920.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL GENERAL | 69.872,89 | 24.707,69 | 94.580,58 | 72.159,75 | 72.159,75 | 66.654,78 | 5.504,97 | 22.420,83 |
| 1 4000.160.01.931.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL FINANCIERO | 24.741,19 | 0,00 | 24.741,19 | 32.824,20 | 32.824,20 | 30.084,03 | 2.740,17 | -8.083,01 |
| 1 4000.160.04.920.00 2024 | ELKARKIDETZA GENERAL | 6.327,49 | 0,00 | 6.327,49 | 5.614,00 | 5.614,00 | 5.213,00 | 401,00 | 713,49 |
| 1 4000.160.04.931.00 2024 | ELKARKIDETZA FINANCIERO | 3.222,97 | 0,00 | 3.222,97 | 4.030,32 | 4.030,32 | 3.742,44 | 287,88 | -807,35 |
| 1 4000.162.01.920.00 2024 | FORMACIÓN P.FUNC.GENERAL | 2.143,02 | 0,00 | 2.143,02 | 1.262,90 | 1.262,90 | 1.262,90 | 0,00 | 880,12 |
| 1 4000.162.05.920.00 2024 | SEGUROS P.FUNCIONARIO | 1.271,50 | 0,00 | 1.271,50 | 1.271,50 | 1.271,50 | 1.271,50 | 0,00 | 0,00 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 4100.227.99.920.00 2024 | PREVENCIÓN DE RIESGOS | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 8.802,06 | 8.802,06 | 8.802,06 | 0,00 | 7.197,94 |
| 1 4200.227.99.920.00 2024 | BADESA GENERAL | 340.348,01 | 0,00 | 340.348,01 | 340.347,96 | 340.347,96 | 311.985,63 | 28.362,33 | 0,05 |
| 1 4200.227.99.931.00 2024 | BADESA FINANCIERO | 327.001,03 | 0,00 | 327.001,03 | 327.000,99 | 327.000,99 | 299.750,99 | 27.250,00 | 0,04 |
| 1 4201.227.99.920.00 2024 | BADESA - COVID 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4300.227.99.920.00 2024 | AUDITORIA | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 6.655,00 | 6.655,00 | 6.655,00 | 0,00 | 345,00 |
| 1 4400.227.99.920.00 2024 | EUSKERA | 30.000,00 | -25.000,00 | 5.000,00 | 519,29 | 519,29 | 519,29 | 0,00 | 4.480,71 |
| 1 4500.227.99.920.00 2024 | OTROS TRABAJ. EXTER. | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 8.935,51 | 8.935,51 | 4.700,51 | 4.235,00 | 1.064,49 |
| 1 4600.227.99.920.00 2024 | OTROS TRABAJOS EXT. ARCHIVO | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 1 4700.227.99.920.00 2024 | OTROS TRAB. EXTER. LPD | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 5.257,45 | 3.448,50 | 3.448,50 | 0,00 | 8.551,50 |
| 1 4700.227.99.920.00 2023 | OTROS TRAB. EXTER. LPD | 0,00 | 1.724,25 | 1.724,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.724,25 |
| 1 5000.130.01.162.20 2024 | RETRIB.P.LABORAL GESTIÓN | 73.601,97 | 0,00 | 73.601,97 | 36.299,11 | 36.299,11 | 33.723,97 | 2.575,14 | 37.302,86 |
| 1 5000.130.01.163.00 2024 | RETRIB. P. LABORAL LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.511,57 | 16.511,57 | 14.020,03 | 2.491,54 | -16.511,57 |
| 1 5000.131.01.162.20 2024 | PERSONAL TEMPORAL GESTIÓN | 46.063,61 | 0,00 | 46.063,61 | 100.256,10 | 100.256,10 | 92.341,52 | 7.914,58 | -54.192,49 |
| 1 5000.131.01.163.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL LIMPIEZA | 41.149,27 | 0,00 | 41.149,27 | 17.110,73 | 17.110,73 | 17.110,73 | 0,00 | 24.038,54 |
| 1 5000.160.01.162.20 2024 | SEGURIDAD SOCIAL GESTIÓN | 23.471,78 | 0,00 | 23.471,78 | 24.214,75 | 24.214,75 | 22.155,83 | 2.058,92 | -742,97 |
| 1 5000.160.01.163.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL LIMPIEZA | 14.366,37 | 0,00 | 14.366,37 | 11.198,18 | 11.198,18 | 10.264,24 | 933,94 | 3.168,19 |
| 1 5000.160.04.162.20 2024 | ELKARKIDETZA GESTIÓN | 2.150,85 | 0,00 | 2.150,85 | 1.085,98 | 1.085,98 | 1.008,41 | 77,57 | 1.064,87 |
| 1 5000.163.01.162.20 2024 | FORMACIÓN P.LABOR.GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 5000.163.05.162.20 2024 | SEGUROS P.LABOR.GESTIÓN | 868,34 | 0,00 | 868,34 | 868,34 | 868,34 | 868,34 | 0,00 | 0,00 |
| 1 5000.204.01.162.20 2024 | ALQUILER MOBILIARIO | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 1 5000.211.01.162.20 2024 | MANTEN. EDIFICIOS GESTIÓN | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 16.666,99 | 14.579,74 | 14.488,99 | 90,75 | 15.420,26 |
| 1 5000.211.01.162.20 2023 | MANTEN. EDIFICIOS GESTIÓN | 0,00 | 7.671,90 | 7.671,90 | 6.366,89 | 6.366,89 | 6.366,89 | 0,00 | 1.305,01 |
| 1 5000.211.01.163.00 2024 | MANTEN. EDIFICIOS LIMPIEZA | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 6.027,15 | 3.919,90 | 3.919,90 | 0,00 | 16.080,10 |
| 1 5000.211.01.163.00 2023 | MANTEN. EDIFICIOS LIMPIEZA | 0,00 | 509,41 | 509,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 509,41 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 5000.212.01.162.20 2024 | MANTEN. MAQUINARIA GESTION | 5.700,00 | 0,00 | 5.700,00 | 7.456,59 | 2.556,80 | 2.556,80 | 0,00 | 3.143,20 |
| 1 5000.212.01.162.20 2023 | MANTEN. MAQUINARIA GESTION | 0,00 | 1.934,83 | 1.934,83 | 1.440,14 | 1.440,14 | 1.440,14 | 0,00 | 494,69 |
| 1 5000.212.01.163.00 2024 | MANTEN. MAQUINARIA INST. LIMPIEZA | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 802,04 | 122,79 | 122,79 | 0,00 | 2.777,21 |
| 1 5000.212.01.163.00 2023 | MANTEN. MAQUINARIA INST. LIMPIEZA | 0,00 | 320,36 | 320,36 | 320,36 | 320,36 | 320,36 | 0,00 | 0,00 |
| 1 5000.221.01.162.20 2024 | ENERGIA ELECTRICA GESTIÓN | 22.000,00 | 0,00 | 22.000,00 | 20.670,47 | 20.670,47 | 16.813,78 | 3.856,69 | 1.329,53 |
| 1 5000.221.01.163.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA LIMPIEZA | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 10.648,43 | 10.648,43 | 8.661,65 | 1.986,78 | 351,57 |
| 1 5000.221.02.162.20 2024 | AGUA GESTION | 1.600,00 | 0,00 | 1.600,00 | 1.255,01 | 1.255,01 | 1.255,01 | 0,00 | 344,99 |
| 1 5000.221.02.163.00 2024 | AGUA LIMPIEZA | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 628,26 | 628,26 | 628,26 | 0,00 | 271,74 |
| 1 5000.221.03.162.20 2024 | GAS GESTIÓN | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.760,99 | 1.760,99 | 1.198,71 | 562,28 | 239,01 |
| 1 5000.221.03.163.00 2024 | GAS LIMPIEZA | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 830,67 | 830,67 | 541,01 | 289,66 | 169,33 |
| 1 5000.221.05.162.20 2024 | VESTUARIO GESTIÓN | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 5.459,46 | 4.394,85 | 4.394,85 | 0,00 | 2.605,15 |
| 1 5000.221.05.162.20 2023 | VESTUARIO GESTIÓN | 0,00 | 206,52 | 206,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206,52 |
| 1 5000.221.05.163.00 2024 | VESTUARIO LIMPIEZA | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.221.09.162.20 2024 | PRODUCTOS LIMPIEZA GESTIÓN | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.221.11.162.20 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS GEST. | 2.300,00 | 0,00 | 2.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.300,00 |
| 1 5000.221.11.163.00 2024 | UTILES Y HERRAM. LIMPI. | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |
| 1 5000.221.99.162.20 2024 | OTROS SUMINISTROS GESTIÓN | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.221.99.163.00 2024 | OTROS SUMINISTROS LIMPIEZA | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.222.01.162.20 2024 | TELEFONICA GESTIÓN | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |
| 1 5000.222.01.163.00 2024 | TELEFONICA LIMPIEZA | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 |
| 1 5000.223.01.162.20 2024 | TRANSPORTE GESTIÓN | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.223.01.163.00 2024 | TRANSPORTE LIMPIEZA | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.224.01.162.20 2024 | SEGURO EDIFICIOS GESTIÓN | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 780,77 | 780,77 | 780,77 | 0,00 | 119,23 |
| 1 5000.224.01.163.00 2024 | SEGURO EDIFICIOS LIMPIEZA | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 402,22 | 402,22 | 402,22 | 0,00 | 497,78 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 5000.224.99.162.20 2024 | RESPONS. CIVIL GESTIÓN | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 878,89 | 878,89 | 878,89 | 0,00 | -78,89 |
| 1 5000.225.01.162.20 2024 | TRIBUTOS GESTIÓN | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 802,20 | 802,20 | 802,20 | 0,00 | -2,20 |
| 1 5000.226.99.162.20 2024 | OTROS GASTOS DIVER. GESTIÓN | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 2.982,50 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 182,00 |
| 1 5000.226.99.163.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS LIMP. | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 16,15 | 16,15 | 16,15 | 0,00 | 133,85 |
| 1 5000.227.07.162.20 2024 | ESTUDIOS TRAB. TECN. GEST. | 15.500,00 | 0,00 | 15.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.500,00 |
| 1 5000.227.07.163.00 2024 | ESTUDIOS TRAB. TECN. LIMPIEZA | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 1 5000.230.01.162.20 2024 | DIETAS, LOCOM. GESTIÓN | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 5000.622.01.162.20 2024 | EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES | 0,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 1 5000.623.01.162.20 2024 | MAQUINARIA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 5100.227.99.162.20 2024 | BADESA GESTIÓN | 124.351,51 | 0,00 | 124.351,51 | 124.350,93 | 124.350,93 | 113.988,93 | 10.362,00 | 0,58 |
| 1 5100.227.99.163.00 2024 | BADESA LIMPIEZA | 119.474,97 | 0,00 | 119.474,97 | 119.474,75 | 119.474,75 | 109.518,75 | 9.956,00 | 0,22 |
| 1 5200.227.99.162.20 2024 | O.TRAB.EXT.DESRATIZACIÓN | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 977,74 | 977,74 | 782,20 | 195,54 | 1.522,26 |
| 1 5200.227.99.163.00 2024 | O.T.EXTER.DESRATIZACIÓN | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 586,63 | 586,63 | 391,10 | 195,53 | 1.913,37 |
| 1 6000.120.01.172.00 2024 | RETRI. BASICAS MEDIO AMBIENTE | 19.228,59 | 0,00 | 19.228,59 | 19.724,22 | 19.724,22 | 18.460,77 | 1.263,45 | -495,63 |
| 1 6000.121.01.172.00 2024 | COMPLEM. DESTINO MEDIO AMBIENTE | 26.306,97 | 0,00 | 26.306,97 | 23.480,98 | 23.480,98 | 21.369,22 | 2.111,76 | 2.825,99 |
| 1 6000.131.01.172.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 36.334,99 | 36.334,99 | 21.744,88 | 21.744,88 | 21.744,88 | 0,00 | 14.590,11 |
| 1 6000.160.01.172.00 2024 | SEG. SOCIAL MEDIO AMBIENTE | 16.186,91 | 12.353,84 | 28.540,75 | 21.275,00 | 21.275,00 | 19.927,40 | 1.347,60 | 7.265,75 |
| 1 6000.160.04.172.00 2024 | ELKARKIDETZA MEDIO AMBIENTE | 1.507,97 | 0,00 | 1.507,97 | 1.583,54 | 1.583,54 | 1.470,43 | 113,11 | -75,57 |
| 1 6000.162.05.172.00 2024 | SEGUROS PERS.FUNCI. MEDIO AMBIENTE | 217,09 | 0,00 | 217,09 | 217,09 | 217,09 | 217,09 | 0,00 | 0,00 |
| 1 6000.226.03.172.00 2024 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 8.416,77 | 8.416,77 | 0,00 | 8.416,77 | 11.583,23 |
| 1 6000.226.03.172.00 2023 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 0,00 | 13.561,62 | 13.561,62 | 10.523,39 | 10.523,39 | 10.523,39 | 0,00 | 3.038,23 |
| 1 6000.226.05.172.00 2024 | EDUCACION AMBIENTAL | 28.000,00 | 15.000,00 | 43.000,00 | 16.335,00 | 16.335,00 | 16.335,00 | 0,00 | 26.665,00 |
| 1 6000.226.05.172.00 2023 | EDUCACION AMBIENTAL | 0,00 | 30.855,00 | 30.855,00 | 28.435,00 | 28.435,00 | 28.435,00 | 0,00 | 2.420,00 |
| 1 7000.211.01.311.00 2024 | MANTENIM. EDIFICIOS | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 7000.224.99.311.00 2024 | RESPONSAB. CIVIL | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 175,78 | 175,78 | 175,78 | 0,00 | 124,22 |
| 1 7000.227.05.311.00 2024 | CUSTODIA DEPOSITO | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 72.830,00 | 72.830,00 | 55.872,50 | 16.957,50 | 2.170,00 |
| 1 8000.130.01.160.00 2024 | RETRIBUC. PERS.LABORAL FIJO ALCANTARILLA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.627,72 | 5.627,72 | 5.627,72 | 0,00 | -5.627,72 |
| 1 8000.131.01.160.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL ALCANT. | 37.557,50 | 0,00 | 37.557,50 | 32.777,06 | 32.777,06 | 29.963,20 | 2.813,86 | 4.780,44 |
| 1 8000.160.01.160.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL ALCANT. | 13.453,09 | 0,00 | 13.453,09 | 13.211,34 | 13.211,34 | 12.104,86 | 1.106,48 | 241,75 |
| 1 8000.160.04.160.00 2024 | ELKARKIDETZA ALCANTARILLADO | 1.034,16 | 0,00 | 1.034,16 | 1.085,98 | 1.085,98 | 1.008,41 | 77,57 | -51,82 |
| 1 8000.163.01.160.00 2024 | FORMACIÓN P.LABORAL ALCANT. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 8000.163.05.160.00 2024 | SEGUROS P.LABORAL ALCANT. | 217,09 | 0,00 | 217,09 | 217,09 | 217,09 | 217,09 | 0,00 | 0,00 |
| 1 8000.221.05.160.00 2024 | VESTUARIO | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 287,38 | 287,38 | 287,38 | 0,00 | 712,62 |
| 1 8000.224.99.160.00 2024 | RESPONSAB. CIVIL | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 527,33 | 527,33 | 527,33 | 0,00 | 72,67 |
| 1 8000.226.01.160.00 2024 | CANONES | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.302,38 | 4.302,38 | 2.828,95 | 1.473,43 | -302,38 |
| 1 8000.227.99.160.00 2024 | BADESA | 75.347,07 | 0,00 | 75.347,07 | 75.347,04 | 75.347,04 | 69.068,12 | 6.278,92 | 0,03 |
| 1 9000.130.01.162.30 2024 | RETRIBUCIÓN PERS. LABORAL FIJO - DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.328,96 | 29.328,96 | 21.138,83 | 8.190,13 | -29.328,96 |
| 1 9000.131.01.162.30 2024 | PERSONAL TEMPORAL TRATAMIENTO | 180.987,40 | 0,00 | 180.987,40 | 120.671,59 | 120.671,59 | 118.868,12 | 1.803,47 | 60.315,81 |
| 1 9000.131.02.162.30 2024 | OTRAS RENUMERACIONES DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 9000.160.01.162.30 2024 | SEGURIDAD SOCIAL TRATAMIENTO | 13.482,05 | 0,00 | 13.482,05 | 37.677,85 | 37.677,85 | 33.471,59 | 4.206,26 | -24.195,80 |
| 1 9000.160.04.162.30 2024 | ELKARKIDETZA - DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 387,85 | 387,85 | 310,28 | 77,57 | -387,85 |
| 1 9000.163.05.162.30 2024 | SEGUROS P.LABORAL TRATAMIENTO | 868,34 | 0,00 | 868,34 | 868,34 | 868,34 | 868,34 | 0,00 | 0,00 |
| 1 9000.204.01.162.30 2024 | ALQUILER MOBILIARIO | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 1 9000.211.01.162.30 2024 | MANTENIM. EDIFICIOS | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 21.074,33 | 9.522,92 | 9.180,85 | 342,07 | 477,08 |
| 1 9000.212.01.162.30 2024 | MANTEN. MAQUINARIA | 4.000,00 | 4.300,00 | 8.300,00 | 7.471,34 | 7.156,74 | 6.785,27 | 371,47 | 1.143,26 |
| 1 9000.212.01.162.30 2023 | MANTEN. MAQUINARIA | 0,00 | 1.935,95 | 1.935,95 | 1.932,56 | 1.932,56 | 1.932,56 | 0,00 | 3,39 |
| 1 9000.221.01.162.30 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 5.817,35 | 5.817,35 | 4.982,61 | 834,74 | 1.182,65 |
| 1 9000.221.02.162.30 2024 | AGUA | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 673,80 | 673,80 | 644,43 | 29,37 | 826,20 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5) |
|---------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3=1+2) | | | | | |
| 1 9000.221.03.162.30 2024 | GAS | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| 1 9000.221.05.162.30 2024 | VESTUARIO | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 1 9000.221.11.162.30 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 634,01 | 634,01 | 634,01 | 0,00 | 365,99 |
| 1 9000.224.99.162.30 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 527,33 | 527,33 | 527,33 | 0,00 | 72,67 |
| 1 9000.225.01.162.30 2024 | TRIBUTOS | 450,00 | 0,00 | 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 |
| 1 9000.226.01.162.30 2024 | CANON AGUA | 450,00 | 0,00 | 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 |
| 1 9000.226.99.162.30 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 1.797,88 | 1.430,04 | 1.430,04 | 0,00 | -630,04 |
| 1 9000.230.01.162.30 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN Y TRASLADO | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 9000.623.02.162.30 2024 | INSTALACIONES DAR | 0,00 | 6.200,00 | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 |
| 1 9000.624.01.162.30 2024 | MATERIAL TRANSPORTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 9100.227.99.162.30 2024 | O. TRAB. EXT. NEUMATICOS | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 5.328,40 | 5.328,40 | 5.328,40 | 0,00 | 4.671,60 |
| 1 9200.227.99.162.30 2024 | O. TRA. EXT. GESTIÓN RESIDUOS | 65.000,00 | -13.200,00 | 51.800,00 | 24.012,14 | 24.012,14 | 23.871,56 | 140,58 | 27.787,86 |
| 1 9200.227.99.162.30 2023 | O. TRA. EXT. GESTIÓN RESIDUOS | 0,00 | 13.228,46 | 13.228,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.228,46 |
| 1 9300.227.99.162.30 2024 | BADESA | 38.492,91 | 0,00 | 38.492,91 | 38.492,88 | 38.492,88 | 35.285,14 | 3.207,74 | 0,03 |
| 1 9400.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT. PODA | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 1 9400.227.99.162.30 2023 | O.T.EXT. PODA | 0,00 | 4.077,70 | 4.077,70 | 4.077,70 | 4.077,70 | 4.077,70 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 16.397.525,94 | 667.970,13 | 17.065.496,07 | 16.360.309,45 | 16.238.144,22 | 14.732.177,12 | 1.505.967,10 | 827.351,85 |

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS | | | DERECHOS RECONOCIDOS (4) | DERECHOS ANULADOS (5) | DERECHOS CANCELADOS (6) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7=4-5-6) | RECAUDACIÓN NETA (8) | DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9=7-8) | EXCESO/ DEFECTO PREVISIÓN (10=7-3) |
|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVAS (3=1+2) | | | | | | | |
| 2 0000.310.99.162.00 2024 | OTRAS TASAS - EXAMEN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 622,10 | 0,00 | 0,00 | 622,10 | 622,10 | 0,00 | -622,10 |
| 2 0000.380.01.162.00 2024 | REINTEGROS PRESUPUESTOS CERRADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.658,35 | 0,00 | 0,00 | 2.658,35 | 2.658,35 | 0,00 | -2.658,35 |
| 2 0000.391.01.162.00 2024 | OTROS INGRESOS - MULTAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 0000.399.01.162.00 2024 | OTROS INGRESOS | 159.000,00 | 0,00 | 159.000,00 | 132.888,69 | 0,00 | 0,00 | 132.888,69 | 78.225,76 | 54.662,93 | 26.111,31 |
| 2 0000.560.01.011.00 2024 | INTERESES DEPOSITOS | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 122.927,22 | 0,00 | 0,00 | 122.927,22 | 122.334,24 | 592,98 | -32.927,22 |
| 2 0000.823.01.920.00 2024 | ANTICIPOS PERSONAL | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 2.253,79 | 0,00 | 0,00 | 2.253,79 | 2.028,41 | 225,38 | 9.746,21 |
| 2 0000.861.01.010.00 2024 | DEVOLUCIÓN DEPOSITOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 0000.870.01.000.00 2024 | R.T. APLIC. FINAN. CREDITOS ADICIONALES | 0,00 | 472.491,67 | 472.491,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 472.491,67 |
| 2 0000.870.02.000.00 2024 | R.T. APLIC. GASTOS CON FINAN. AFECTADA | 0,00 | 94.787,73 | 94.787,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94.787,73 |
| 2 1000.310.01.162.00 2024 | TASA RECOGIDA RSU | 3.700.450,34 | 0,00 | 3.700.450,34 | 3.654.516,40 | 0,00 | 0,00 | 3.654.516,40 | 3.434.715,92 | 219.800,48 | 45.933,94 |
| 2 1000.340.99.162.00 2024 | ECOEMBES | 690.000,00 | 0,00 | 690.000,00 | 670.806,49 | 274,78 | 0,00 | 670.531,71 | 609.490,43 | 61.041,28 | 19.468,29 |
| 2 1000.410.01.162.00 2024 | Administración general CAPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.830,81 | 12.667,61 | 0,00 | -2.836,80 | -2.836,80 | 0,00 | 2.836,80 |
| 2 1000.420.99.162.10 2024 | DFG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.963,51 | 2.976,49 | 0,00 | 65.987,02 | 65.987,02 | 0,00 | -65.987,02 |

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS | | | DERECHOS RECONOCIDOS (4) | DERECHOS ANULADOS (5) | DERECHOS CANCELADOS (6) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7=4-5-6) | RECAUDACIÓN NETA (8) | DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9=7-8) | EXCESO/ DEFECTO PREVISIÓN (10=7-3) |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVAS (3=1+2) | | | | | | | |
| 2 1000.422.01.162.00 2024 | TRANS. RSU GESTIÓN ALTA | 2.280.448,8 9 | 62.604,69 | 2.343.053,58 | 2.343.053,58 | 0,00 | 0,00 | 2.343.053,58 | 2.213.923,83 | 129.129,75 | 0,00 |
| 2 1000.710.01.162.10 2024 | GOBIERNO VASCO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 1000.720.99.162.10 2024 | DIPUTACIÓN FORAL GIPUZKOA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.817,15 | 0,00 | 0,00 | 9.817,15 | 9.817,15 | 0,00 | -9.817,15 |
| 2 1000.770.01.162.10 2024 | DFG OTRAS TRANSFERENCIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 1010.422.01.162.00 2024 | TRANSF. RSU GEST.BAJA | 4.370.194,8 5 | 38.086,04 | 4.408.280,89 | 4.408.258,81 | 0,00 | 0,00 | 4.408.258,81 | 4.266.989,54 | 141.269,27 | 22,08 |
| 2 1020.422.01.162.00 2024 | APORTACIÓN SOTERRADOS | 43.426,75 | 0,00 | 43.426,75 | 43.426,74 | 0,00 | 0,00 | 43.426,74 | 42.635,02 | 791,72 | 0,01 |
| 2 2000.422.01.163.00 2024 | TRANSF. LIMPIEZA VIARIA | 4.962.005,1 1 | 0,00 | 4.962.005,11 | 4.961.991,05 | 0,00 | 0,00 | 4.961.991,05 | 4.882.734,60 | 79.256,45 | 14,06 |
| 2 2100.422.01.163.00 2024 | FACHADAS AYTO DE EIBAR | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 32.893,14 | 0,00 | 0,00 | 32.893,14 | 30.061,98 | 2.831,16 | 57.106,86 |
| TOTAL | | 16.397.525, 94 | 667.970,13 | 17.065.496,07 | 16.464.907,8 3 | 15.918,88 | 0,00 | 16.448.988,95 | 15.759.387,55 | 689.601,40 | 616.507,12 |

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

| CONCEPTOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | RESULTADO PRESUPUESTARIO EJ. CORRIENTE |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|
| a) Operaciones corrientes | 16.436.918,01 | 16.095.652,25 | 341.265,76 |
| b) Operaciones de capital | 9.817,15 | 137.082,86 | -127.265,71 |
| c) Activos financieros | 2.253,79 | 5.409,11 | -3.155,32 |
| d) Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO CORRIENTE (1=a+b+c+d) | 16.448.988,95 | 16.238.144,22 | 210.844,73 |
| CONCEPTOS | ANULACION DE DERECHOS RECONOCIDOS | ANULACION DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS | RESULTADO PRESUPUESTARIO EJ. CERRADOS |
| a) Operaciones corrientes | 5.453,21 | -0,00 | -5.453,21 |
| b) Operaciones de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Activos financieros | 0,00 | 0,00 | -0,00 |
| d) Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. RESULTADO PRESUPUESTARIO DE EJERCICIOS CERRADOS (2=a+b+c+d) | 5.453,21 | -0,00 | -5.453,21 |
| 3.RESULTADO PRESUPUESTARIO ANTES DE AJUSTES (1+2) | | | 205.391,52 |
| <u>AJUSTES :</u> | | | |
| a) Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales | | | 353.375,16 |
| b) Desviaciones de financiación negativas del ejercicio | | | 135.525,55 |
| c) Desviaciones de financiación positivas del ejercicio | | | 56.371,94 |
| 4. TOTAL AJUSTES (4=a+b-c) | | | 432.528,77 |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (3+4) | | | 637.920,29 |

MEMORIA

CONTENIDO DE LA MEMORIA

1. Organización y actividad.
2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.
3. Bases de presentación de las cuentas.
4. Normas de reconocimiento y valoración.
5. Inmovilizado material.
6. Patrimonio público del suelo.
7. Inversiones inmobiliarias.
8. Inmovilizado intangible.
9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.
10. Activos financieros.
11. Pasivos financieros.
12. Coberturas contables.
13. Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias.
14. Moneda extranjera.
15. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.
16. Provisiones y contingencias.
17. Información sobre medio ambiente.
18. Activos en estado de venta.
19. Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial.
20. Operaciones no presupuestarias de tesorería.
21. Contratación Administrativa. Procedimientos de adjudicación
22. Valores recibidos en depósito.
23. Información presupuestaria.
- 24.- Hechos posteriores al cierre

1. Organización y actividad.

La Mancomunidad Comarcal de Debabarrena está constituida por la Agrupación de los Municipios de Mallabia, Ermua, Eibar, Soraluze, Elgoibar, Mendaro, Deba y Mutriku.

Se constituyó como Mancomunidad Comarcal el día 29 de mayo de 1982, y sus competencias son las de recogida de residuos urbanos y asimilables, la limpieza viaria, y la gestión de la perrera comarcal.

A su vez, la Norma Foral 21/2003, de 19 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa, establece para las Administraciones Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa un marco presupuestario, contable y de control acorde con las necesidades de una actividad económica ágil y eficiente, facilitándoles la aplicación de criterios homogéneos en materia de procedimiento presupuestario y contabilidad pública.

La señalada Norma Foral, en su disposición adicional tercera, autoriza a la Diputación Foral para desarrollar los preceptos contenidos en ella, y de esta forma, el Consejo de Gobierno Foral, y a propuesta del diputado de Hacienda y Finanzas, aprobó el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las entidades locales de Gipuzkoa.

Siendo aplicable el Decreto Foral indicado en el párrafo anterior, la entidad viene aplicando lo dispuesto en él a partir del ejercicio 2016.

Las principales fuentes de ingresos de la entidad son:

a) Ingresos corrientes:

- Impuestos directos (cap. 1): 0%
- Impuestos indirectos (cap. 2): 0%
- Tasas y otros ingresos (cap. 3): 27,18%
- Transferencias corrientes (cap. 4): 72,10%
- Ingresos patrimoniales (cap. 5): 0,75%

b) Ingresos de capital:

- Enajenaciones de inversiones reales y otros ingresos derivados de actuaciones urbanísticas (cap. 6): 0%
- Transferencias de capital (cap. 7): 0,00%

c) Ingresos financieros:

- Activos financieros (cap. 8): 0,01%
- Pasivos financieros (cap. 9): 0%

De los ingresos corrientes se ha destinado un 95,77 % a satisfacer los gastos corrientes no financieros; restando un 4,2

3 %, como ahorro corriente del ejercicio (una vez descontado el gasto corriente financiado con Remanente de Tesorería).

Con respecto a consideraciones fiscales a tener en cuenta que afectan a la gestión de la entidad, el IVA soportado se considera no deducible, excepto en aquellos gastos relacionados directamente con los servicios de recogida y tratamiento de envases y papel-cartón. Durante el ejercicio, no se ha aplicado la regla de prorrata del IVA.

La entidad se considera exenta del impuesto sobre sociedades, tal y como lo dispone la letra a) del artículo 12 de la Norma Foral 2/2014, de 17 de enero, del Impuesto sobre Sociedades del Territorio Histórico de Gipuzkoa.

La entidad está organizada en las siguientes servicios:

| |
|-----------------|
| RSU |
| LIMPIEZA VIARIA |
| VERTEDERO |
| ADMINISTRACIÓN |
| TALLER |
| ALCANTARILLADO |
| PERRERA |
| DAR |

La plantilla de la entidad está compuesta por altos cargos, personal funcionario (interino, en prácticas, de carrera), personal laboral fijo y personal laboral temporal.

El número medio de personal contratado (empleados) en el ejercicio liquidado y del personal empleado a 31 de diciembre del mismo año asciende a la siguiente cuantía, desglosado por categorías y por sexos:

| Nº empleado | 2024 (Nº medio empleados) | | 2024 (31/12/2024) | |
|-------------------|------------------------------|----------|----------------------|-----------|
| | Hombres | Mujeres | Hombres | Mujeres |
| Altos cargos | | | | |
| Pers. Eventual | | | | |
| Personal funcion. | 2 | 5 | 2 | 5 |
| Per. Lab. Fijo | 20 | 2 | 23 | 3 |
| Per. Lab. Temp. | 36 | 2 | 36 | 2 |
| TOTAL | 58 | 9 | 61 | 10 |

La entidad participa en el capital de las siguientes entidades:

| Entidad en la que participa: | % de participación: |
|------------------------------|---------------------|
| BADESA SA | 100 % |

La entidad es miembro del siguiente consorcio:

| Nombre del Consorcio: | % de participación: |
|-----------------------------------------|---------------------|
| Gipuzkoako Hondakinen Kudeaketa, S.A.U. | 7 % |

2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración

La Mancomunidad presta los servicios mayoritariamente mediante gestión directa.

El servicio principal que presta mediante gestión indirecta a través de contrato público es el de la recogida de papel, cartón, envases y pilas.

3. Bases de presentación de las cuentas.

Las cuentas anuales han sido elaboradas a partir de los registros contables de la entidad y se presentan de acuerdo con la legislación vigente y las normas establecidas en el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

4. Normas de reconocimiento y valoración.

1. Inmovilizado material:

El inmovilizado material se encuentra valorado inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción y, posteriormente, se minora por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro si las hubiera.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza sobre los valores de coste siguiendo el método lineal durante sus períodos de vida útil estimada. Se han empleado los mismos coeficientes de amortización que en los ejercicios anteriores.

2. Patrimonio público del suelo:

La entidad no dispone de patrimonio público del suelo.

3. Inversiones inmobiliarias:

La entidad no dispone de inversiones inmobiliarias.

4. Inmovilizado intangible:

El inmovilizado intangible incluye fundamentalmente inversiones en aplicaciones informáticas cuya utilidad se estima beneficiará a la entidad durante varios años, se encuentra valorado al coste de producción o precio de adquisición.

5. Arrendamiento:

La entidad no dispone de contratos de arrendamientos o figura análoga.

6. Permutas:

La entidad no dispone de permutas.

7. Activos y pasivos financieros:

7.1 Activos financieros se clasifican en créditos y partidas a cobrar y en inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas.

Los créditos y partidas a cobrar incluyen: las imposiciones a plazo, los créditos al personal, y las fianzas y depósitos constituidos.

Las imposiciones a plazo, se valoran al valor razonable de la contraprestación entregada.

Los créditos al personal al no tener interés contractual se valoran por su valor nominal.

Las fianzas y depósitos constituidos se valoran siempre por el valor entregado, sin actualizar.

Por su parte, las inversiones en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas están valorados por su coste menos el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

7.2 Pasivos financieros: Todos los pasivos financieros de la entidad se han clasificado como pasivos financieros a coste amortizado.

A su vez, estas se dividen en deudas con entidades de crédito y otras deudas.

Las deudas con entidades de crédito a largo y a corto plazo se valoran por su coste amortizado.

En otras deudas se han incluido las fianzas y depósitos recibidos, que se valoran siempre por el importe recibido sin actualizar.

8. Coberturas contables:

La entidad no tiene formalizado ningún contrato de coberturas contables.

9. Existencias:

La entidad no opera con bienes susceptibles de ser tratados como existencias.

10. Activos construidos o adquiridos para otras entidades:

La entidad no ha construido ni adquirido activos para otras entidades.

11. Transacciones en moneda extranjera:

La entidad no ha realizado transacciones en moneda distinta al euro.

12. Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan al resultado del ejercicio en función de la fecha en la que se haya producido el devengo de unos y otros.

13. Provisiones y contingencias:

Se reconocen provisiones cuando hay un pasivo sobre el que existe una incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Además, es necesario que se tengan que dar las siguientes condiciones:

-Que la entidad tenga una obligación presente, como resultado de un suceso pasado.

-Que sea probable que tenga que desprenderse de recursos (que la probabilidad de que un suceso ocurra sea mayor que la probabilidad de que no se presente en el futuro), y

-Que pueda hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

Un pasivo contingente es:

-Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada, de uno o más acontecimientos inciertos en el futuro; o bien,

-Una obligación presente no reconocida contablemente porque no es probable que haya de satisfacerla, o bien no pueda ser valorada con suficiente fiabilidad.

14. Transferencias y subvenciones:

Las transferencias y subvenciones se clasifican en corrientes y de capital de acuerdo a los criterios recogidos en el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las entidades locales de Gipuzkoa.

Las transferencias y subvenciones recibidas se reconocen como ingreso y se imputan al resultado económico patrimonial.

En particular, cuando se trate de subvenciones para adquisición de activos, se imputan al resultado de cada ejercicio en proporción a la vida útil del bien adquirido.

Las transferencias y subvenciones concedidas, tanto corrientes como de capital se contabilizan como gasto y se imputan al resultado económico patrimonial en el momento en el que se tenga constancia de que se han cumplido las condiciones establecidas para su percepción.

15. Actividades conjuntas:

En este ejercicio no se han realizado actividades conjuntas en los términos definidos en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local.

16. Activos en estado de venta:

La entidad no ha dispuesto de activos en estado de venta a fin de ejercicio.

5. Inmovilizado material.

| Partida balance | Descripción | Saldo inicial | Entradas | Aumentos por traspasos de otras partidas | Salidas | Dismin. Por traspasos a otras partidas | Correcciones valorativas netas por deterioro del ejercicio | Amortización ejercicio | Saldo final |
|-----------------|------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------------------------|-------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 210 | Terrenos y bienes naturales | 371.333,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 371.333,77 |
| 211 | Construcciones | 13.674,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.570,39 | 2.104,43 |
| 212 | Infraestructuras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213 | Bienes del patrimonio histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 | Maquinaria y utillaje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215 | Instalac. técnicas y otras instalaciones | 2.414.047,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289.300,87 | 2.124.746,97 |
| 216 | Mobiliario | 81.241,17 | 39.206,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.881,82 | 83.565,47 |
| 217 | Equipos para procesos de información | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 218 | Elementos de transporte | 78.940,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.602,65 | 49.337,75 |
| 219 | Otro inmovilizado material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | | 2.959.238,00 | 39.206,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367.355,73 | 2.631.088,39 |

2. Otra información relacionada con el inmovilizado material:

a) Costes estimados de desmantelamiento del activo y de la restauración de sus emplazamientos incluidos como mayor valor de los activos, así como grandes reparaciones o inspecciones generales incorporadas: no se han incluido este tipo de costes porque no se contempla que se produzcan este tipo de circunstancias.

b) Coeficientes de amortización utilizados:

| ELEMENTOS | % AMORTIZACIÓN |
|------------------------------|----------------|
| Construcciones | 3%- 10% |
| Maquinaria y utillaje | 15% |
| Otras Instalaciones | 10% |
| Mobiliario | 10%- 15% - 25% |
| Equipos procesos información | 25% |
| Otro Inmovilizado material | 10% |

c) Cambios de estimación que afecten a valores residuales, a los costes estimados de desmantelamiento del activo y la restauración de su emplazamiento, vidas útiles y métodos de amortización, así como grandes reparaciones o

| | | | | | | | | |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|

8. Inmovilizado intangible.

1. Los movimientos de las partidas del balance que componen el inmovilizado intangible y que a su vez han sido valorados según el modelo de coste, han sido los siguientes:

| Partida balance | Saldo inicial | Entradas | Aumentos por trasposos de otras partidas | Salidas | Dismin. por trasposos a otras partidas | Correcciones valorativas netas por deterioro del ejercicio | Amortización ejercicio | Saldo final |
|-----------------|------------------|------------------|------------------------------------------|-------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|
| 200 | 21.780,00 | 54.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.246,00 | 60.984,00 |
| 201 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 207 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 209 | 3.979,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.326,46 | 2.652,93 |
| Total | 25.759,39 | 54.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.572,46 | 63.636,93 |

2. Otra información relacionada con el inmovilizado intangible:

El alta correspondiente al presente ejercicio corresponde a la renovación de la página web de la Mancomunidad comarcal de Debabarrena.

9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.

Esta Entidad no dispone de arrendamientos financieros.

10. Activos financieros.

Se informa sobre los activos financieros, con excepción de los créditos por operaciones derivadas de la actividad habitual (epígrafes A.VII y B.III del activo del balance), del efectivo y otros activos líquidos equivalentes y de los derivados designados instrumentos de cobertura.

1. Información relacionada con el balance.

Estado resumen de la conciliación entre la clasificación de activos financieros del balance y las categorías que se establecen de los mismos en la norma de reconocimiento y valoración nº 8 "Activos Financieros" del Plan de Contabilidad Pública.

| CLASES CATEGORÍAS | ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO | | | | | | ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | | TOTAL | |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|------|-------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | INVERSIONES EN PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | OTRAS INVERSIONES | | INVERSIONES EN PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | OTRAS INVERSIONES | | 2024 | 2023 |
| | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | | |
| CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 4.006.002,09 | 4.002.253,79 | 4.006.002,09 | 4.002.253,79 |
| INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS | 180.303,63 | 180.303,63 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 180.303,63 | 180.303,63 |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 180.303,63 | 180.303,63 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 4.006.002,09 | 4.002.253,79 | 4.186.305,72 | 4.182.557,42 |

b) Reclasificación.

Durante el ejercicio no ha habido reclasificaciones entre las diferentes categorías de activos financieros que hayan supuesto un cambio de valoración del coste amortizado a valor razonable o viceversa.

b) Activos financieros entregados en garantía.

No existen activos financieros entregados en garantía.

c) Correcciones por deterioro del valor.

Para cada clase de activo financiero, los movimientos de las cuentas correctoras utilizadas para registrar el deterioro de valor han sido las que se muestran en el siguiente estado:

| MOVIMIENTO CUENTAS CORRECTORAS | SALDO INICIAL | DISMINUCIONES DE VALOR POR DETERIORO CREDITICIO DEL EJERCICIO | REVISIÓN DEL DETERIORO CREDITICIO EN EL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|
| CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| Activos financieros a largo plazo | | | | |
| Inversiones en patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otra inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Activos financieros a corto plazo | | | | |
| Inversiones en patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otra inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2. Información relacionada con la cuenta del resultado económico-patrimonial.

- a) La mayoría de los ingresos financieros de la entidad provienen de las imposiciones a corto plazo que haya efectuado la entidad en las distintas entidades financieras.
- b) No se han registrado o no son significativos los ingresos financieros calculados por aplicación del método del tipo de interés efectivo.

3. Información sobre los riesgos de tipo de cambio y de tipo de interés.

- a) Riesgo de tipo de cambio.

No existen riesgos de tipo de cambio al efectuar todas las operaciones en euros.

- b) Riesgo de tipo de interés.

Los activos financieros valorados a coste amortizado, presentan la siguiente distribución entre activos a tipo de interés fijo y a tipo variable, en términos absolutos y porcentuales:

| TIPO DE INTERÉS | A TIPO INTERÉS FIJO | A TIPO DE INTERÉS VARIABLE | TOTAL |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------|
| CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS | | | |
| VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA | 0,00 | | 0,00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 4.186.305,72 | | 4.186.305,72 |
| TOTAL IMPORTE | 4.186.305,72 | | 4.186.305,72 |
| % DE ACTIVOS FINANCIEROS A TIPO DE INTERÉS FIJO O VARIABLE SOBRE EL TOTAL | 100% | 0% | 100% |

4. Otra información.

Cualquier otra información de carácter sustantivo que afecte a los activos financieros.

11. Pasivos financieros.

En este apartado se informa sobre los pasivos financieros, con excepción de las operaciones habituales (epígrafes B.IV y C.IV del balance) y de los derivados designados instrumentos de cobertura.

1. Situación y movimientos de las deudas.

Se presenta el estado de la conciliación entre la clasificación de pasivos financieros del balance y las categorías que se establecen en la norma de reconocimiento y valoración nº 9, "Pasivos financieros".

Resumen por categorías:

c) RESUMEN POR CATEGORÍAS

| CLASES CATEGORÍAS | LARGO PLAZO | | | | | | CORTO PLAZO | | | | | | TOTAL | | |
|---------------------------|------------------------------------------|------|---------------------------------|------|--------------|------|------------------------------------------|------|---------------------------------|------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES | | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | OTRAS DEUDAS | | OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES | | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | OTRAS DEUDAS | | 2024 | 2023 | |
| | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | | | |
| DEUDAS A COSTE AMORTIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.453,40 | 29.612,14 | 34.453,40 | 29.612,14 |
| DEUDAS A VALOR RAZONABLE | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.453,40 | 29.612,14 | 34.453,40 | 29.612,14 |

1. Líneas de crédito.

Las líneas de créditos formalizados por la entidad son las que se describen a continuación, con la correspondiente información:

| IDENTIFICACIÓN | LÍMITE CONCEDIDO | DISPUESTO | DISPONIBLE | COMISIÓN S/ NO DISPUESTO |
|----------------|------------------|-----------|------------|--------------------------|
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

3. Información sobre los riesgos de tipo de cambio y de tipo de interés.

a) Riesgo de tipo de cambio.

No existen deudas nominadas en moneda diferente al euro.

b) Riesgo de tipo de interés.

Los pasivos financieros valorados a coste amortizado, presentan la siguiente distribución entre activos a tipo de interés fijo y a tipo variable, en términos absolutos y porcentuales:

| TIPO DE INTERÉS | A TIPO INTERÉS FIJO | A TIPO DE INTERÉS VARIABLE | TOTAL |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------|
| CLASES DE PASIVOS FINANCIEROS | | | |
| OBLIGACIONES Y OTROS VAL. NEGOCIABLES | 0,00 | | 0,00 |
| DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | 0,00 | 0,00 |
| OTRAS DEUDAS | 34.453,40 | 0,00 | 34.453,40 |
| TOTAL IMPORTE | 34.453,40 | 0,00 | 34.453,40 |
| % DE PASIVOS FINANCIEROS A TIPO DE INTERÉS FIJO O VARIABLE SOBRE EL TOTAL | 100,00% | 100,00% | 100% |

4. Avales y otras garantías concedidas.

Esta entidad no dispone de avales concedidos, ejecutados o reintegrados.

5. Otra información:

a) No existen deudas con garantía real.

b) No han existido deudas impagadas durante el ejercicio.

c) No se han producido otras situaciones distintas del impago que hayan otorgado al prestamista el derecho a reclamar el pago anticipado.

d) La entidad no dispone de derivados financieros que al cierre del ejercicio sean pasivos a los que no se aplique la contabilidad de coberturas.

e) La entidad no dispone de cualquier otra información de carácter sustantivo que afecte a los pasivos financieros.

12. Coberturas contables.

La entidad no ha efectuado ninguna operación a la que sea aplicable la norma de reconocimiento y valoración "coberturas contables".

13. Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias.

La entidad no ha construido ni adquirido activos para otras entidades.

14. Moneda extranjera.

No existen activos y pasivos en moneda extranjera.

15. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.

1. Subvenciones recibidas más significativas:

| Entidad | Importe | Objeto | Cumplimiento/incumplimiento condiciones impuestas | Criterio imputación a resultados | Importe imputado |
|----------------|-----------|-------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
| DFG | 75.124,49 | Acciones de Economía Circular | Cumplimiento | 100 % | 75.124,49 |
| GOBIERNO VASCO | 8.599,36 | Desarrollo sostenible | Cumplimiento | 100 % | 8.599,36 |
| GOBIERNO VASCO | 1.231,45 | Formación empleados 2024 | Cumplimiento | 100 % | 1.231,45 |

El Gobierno Vasco ha concedido subvención para formación del personal y área de medio ambiente y la Diputación Foral de Gipuzkoa subvención para acciones de economía circular del área de medio ambiente.

2. Las transferencias recibidas más significativas corresponden a las cuotas que abonon los Ayuntamientos para sufragar los servicios prestados:

| Ayuntamiento | Importe |
|--------------|----------------------|
| MALLABIA | 477.934,73 |
| ERMUA | 3.010.503,71 |
| EIBAR | 2.123.850,43 |
| SORALUZE | 742.542,27 |
| ELGOIBAR | 2.573.236,87 |
| MENDARO | 371.040,65 |
| DEBA-ITZIAR | 1.267.896,04 |
| MUTRIKU | 1.216.532,58 |
| TOTAL | 11.783.537,28 |

3. Transferencias y subvenciones concedidas más significativas:

No se han concedido subvenciones y transferencias en el ejercicio.

16. Provisiones y contingencias.

1. Las provisiones reconocidas en el balance, salvo las relativas a avales y otras garantías concedidas, son las siguientes:

| Saldo inicial | Aumento/ Disminución | Saldo final | Aumento por act. saldo | Naturaleza | Calendario previsto salida | Proc. de cálculo | Derechos de reembolso |
|---------------|-------------------------|-------------|------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| 371.484,49 | 131.760,28 | 503.244,77 | | | | | |

En este saldo se incluye el importe de deudores pendientes de cobro de la tasa de basura de Eibar que gestiona la Mancomunidad correspondiente a ejercicios cerrados.

2. Pasivos y activos contingentes:

No hay constancia de pasivos y activos contingentes.

17. Información sobre medio ambiente.

1. Las obligaciones reconocidas en el ejercicio con cargo a cada grupo de programas de la política de gasto 17, "Medio Ambiente" son las siguientes:

| Programa | Subconcepto económico | Descripción | Obligaciones reconocidas |
|----------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------------|
| 172 | 21201 | Maquinaria, instalaciones y utillaje | 2.265,12 |
| 172 | 21501 | Equipos para proceso de la información | 0,00 |
| 172 | 22101 | Energía eléctrica | 49,30 |
| 172 | 22102 | Agua | 330,68 |
| 172 | 22111 | Utiles y herramientas | 0,00 |
| 172 | 22499 | Otros riesgos | 16.736,68 |
| 172 | 22601 | Cánones | 19.926,14 |
| 172 | 22699 | Otros gastos diversos | 0,00 |
| 172 | 22707 | Estudios y trabajos técnicos | 24.995,21 |
| 172 | 22707 | Estudios y trabajos técnicos | 3.085,50 |
| 172 | 22799 | Otros trabajos exteriores | 0,00 |
| 172 | 22799 | Otros trabajos exteriores | 3.968,80 |
| 172 | 60901 | Otras inversiones | 0,00 |

| | | | |
|---------------------|-------|----------------------------------------|-------------------|
| 172 | 12001 | Retribuciones básicas | 19.724,22 |
| 172 | 12101 | Complemento de destino | 23.480,98 |
| 172 | 13101 | Laboral temporal | 21.744,88 |
| 172 | 16001 | Seguridad Social | 21.275,00 |
| 172 | 16004 | Cuotas Elkarkidetzta | 1.583,54 |
| 172 | 16205 | Seguros | 217,09 |
| 172 | 22603 | Publicaciones, publicidad y propaganda | 8.416,77 |
| 172 | 22603 | Publicaciones, publicidad y propaganda | 10.523,39 |
| 172 | 22605 | Reuniones y conferencias | 16.335,00 |
| 172 | 22605 | Reuniones y conferencias | 28.435,00 |
| Subtotal 172 | | | 223.093,30 |

2. Los importes de los beneficios fiscales por razones medioambientales que afectan a los tributos propios son los siguientes:

| Tributo | Descripción del beneficio fiscal |
|---------|----------------------------------|
| | |

18. Activos en estado de venta.

La entidad no posee activos en estado de venta cuyo importe sea significativo.

19. Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial.

| Nº CUENTA | | 2024 | 2023 |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 1. Ingresos tributarios y urbanísticos | 3.757.241,21 | 3.340.487,22 |
| 72,73 | a) Impuestos | 0,00 | 0,00 |
| 740,742 | b) Tasas | 3.757.241,21 | 3.340.487,22 |
| 744 | c) Contribuciones especiales | 0,00 | 0,00 |
| 745,746 | d) Ingresos urbanísticos | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Transferencias y subvenciones recibidas | 11.851.290,27 | 10.916.227,81 |
| | a) Del ejercicio | | |
| 751 | a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio | 61.666,95 | 101.089,41 |
| 750 | a.2) Transferencias | 11.789.623,32 | 10.798.783,87 |
| 752 | a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| 7530 | b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | 0,00 | 16.354,53 |
| 754 | c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Ventas y prestaciones de servicios | 670.531,71 | 549.626,37 |
| 700,701,702,703,704 | a) Ventas | 0,00 | 0,00 |
| 741,705 | b) Prestación de servicios | 670.531,71 | 549.626,37 |
| 707 | c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades | 0,00 | 0,00 |
| 71,7940 (6940) | 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor | 0,00 | 0,00 |
| 780,781,782,783,784 | 5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| 776,777 | 6. Otros ingresos de gestión ordinaria | 132.888,69 | 114.045,37 |
| 795 | 7. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 |
| | A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7) | 16.411.951,88 | 14.920.386,77 |
| | 8. Gastos de personal | -3.628.069,29 | -3.507.329,46 |
| (640) (641) | a) Sueldos, salarios y asimilados | -2.806.572,42 | -2.752.054,14 |
| (642) (643) (644) (645) | b) Cargas sociales | -821.496,87 | -755.275,32 |
| (65) | 9. Transferencias y subvenciones concedidas | -43.426,74 | -43.426,74 |
| | 10. Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| (600) (601) (602) (605) (607), 61 | a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| (6941) (6942) (6943),7941,7942,7943 | b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| | 11. Otros gastos de gestión ordinaria | -12.467.297,45 | -11.777.848,47 |
| (62) | a) Suministros y servicios exteriores | -12.466.391,70 | -11.771.609,31 |
| (63) | b) Tributos | -905,75 | -6.239,16 |
| (676) | c) Otros | 0,00 | 0,00 |
| (68) | 12. Amortización del inmovilizado | -383.928,19 | -360.018,72 |
| | B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12) | -16.522.721,67 | -15.688.623,39 |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B) | -110.769,79 | -768.236,62 |
| | 13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta | 0,00 | 0,00 |
| (690) (691) (692) (693) (6948),790,791,792,793,7948,799 | a) Deterioro de valor | 0,00 | 0,00 |
| 770,771,772,773,774 (670) (671) (672) (673) (674) 7531 | b) Bajas y enajenaciones | 0,00 | 0,00 |
| | c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | 0,00 | 0,00 |
| | 14. Otras partidas no ordinarias | 2.658,35 | 10.041,38 |
| 775,778 | a) Ingresos | 2.658,35 | 10.041,38 |
| (678) | b) Gastos | 0,00 | 0,00 |
| | II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14) | -108.111,44 | -758.195,24 |
| | 15. Ingresos financieros | 122.927,22 | 6.110,17 |
| | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | | |
| 7630 | a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| 760 | a.2) En otras entidades | 0,00 | 0,00 |
| | b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras | | |
| 7631,7632 | b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| 761,762,769,76454 (66454) | b.2) Otros | 122.927,22 | 6.110,17 |
| | 16. Gastos financieros | -285,51 | -682,81 |
| (663) | a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| (660) (661) (662) (669) 76451 (66451) | b) Otros | -285,51 | -682,81 |
| 785,786,787,788,789 | 17. Gastos financieros imputados al activo | 0,00 | 0,00 |
| | 18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| 7646 (6646) 76459 (66459) | a) Derivados financieros | 0,00 | 0,00 |
| 7640,7642,76452,76453 (6640) (6642) (66452) (66453) | b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados | 0,00 | 0,00 |
| 7641 (6641) | c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 0,00 | 0,00 |
| 768 (668) | 19. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 |
| | 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros | -131.760,28 | -57.059,56 |
| 796,7970,766 (6960) (6961) (6962) (6970) (666) 7980, 7981,7982 (6980) (6981) (6982) (6670) | a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| 765,7971,7983,7984,7985 (665) (6671) (6963) (6971) (6672) (6983),(6984),(6985) | b) Otros | -131.760,28 | -57.059,56 |
| 755,756 | 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras | 0,00 | 0,00 |
| | III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21) | -9.118,57 | -51.632,20 |
| | IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III) | -117.230,01 | -809.827,44 |

| | | | |
|--|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | + Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior | | |
| | Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + ajustes) | -117.230,01 | -809.827,44 |

20. Operaciones no presupuestarias de tesorería.

Las operaciones no presupuestarias de tesorería se detallan en las siguientes tablas:

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

1. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

| CUENTA | CONCEPTO | | SALDO A 1 ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO | TOTAL DEUDORES | ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO | DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DICIEMBRE |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|
| | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | | | | | | |
| 4400 | | Deudores por IVA repercutido | 8.598,03 | 0,00 | 71.861,40 | 80.459,43 | 71.806,87 | 8.652,56 |
| 4401 | | Deudores por IVA prescritos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 440 Deudores por IVA repercutido | | | 8.598,03 | 0,00 | 71.861,40 | 80.459,43 | 71.806,87 | 8.652,56 |
| 4420 | | Entes públicos deudores por recursos recaudados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4429 | | Otros deudores por servicio de recaudación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 442 Deudores por servicio de recaudación | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4490 | | OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 |
| 4499 | | DEUDORES POR PAGOS INDEBIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 449 Otros deudores no presupuestarios | | | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 456 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4700 | | Hacienda Pública, deudor por IVA | 0,00 | 0,00 | 31.852,09 | 31.852,09 | 440,36 | 31.411,73 |
| 4709 | | Hacienda Pública, deudor por otros conceptos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 470 Hacienda Pública, deudor por diversos conceptos | | | 0,00 | 0,00 | 31.852,09 | 31.852,09 | 440,36 | 31.411,73 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | | | | | | | |
| 4710 | | Seguridad Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4719 | | Otros organismos de Previsión Social, deudores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 471 Organismos de Previsión Social, deudores | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| 4720 | | IVA soportado | 0,00 | 0,00 | 84.155,92 | 84.155,92 | 84.155,92 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 472 Hacienda Pública, IVA soportado | | | 0,00 | 0,00 | 84.155,92 | 84.155,92 | 84.155,92 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| 5480 | | Imposiciones a corto plazo | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 4.000.000,00 |
| TOTAL CUENTA 548 Imposiciones a corto plazo | | | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 4.000.000,00 |
| | | | | | | | | |
| 5500 | | Cuentas corrientes no bancarias con entes públicos, por administración de recursos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5509 | | Otras cuentas no bancarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 550 Cuentas corrientes no bancarias | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 4.008.598,03 | 0,00 | 189.669,41 | 4.198.267,44 | 158.203,15 | 4.040.064,29 |

2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

| CUENTA | CONCEPTO | | SALDO A 1 ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO | TOTAL ACREEDORES | CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO | ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO A 31 DICIEMBRE |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------|
| | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | | | | | | |
| TOTAL CUENTA 165 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 166 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1801 | | FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 180 Fianzas recibidas a largo plazo | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1850 | | Depósitos recibidos a largo plazo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 185 Depósitos recibidos a largo plazo | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4100 | | Acreeedores por IVA soportado | 7.720,27 | 0,00 | 84.155,92 | 83.641,74 | 75.921,47 | 15.954,72 |
| TOTAL CUENTA 410 Acreeedores por IVA soportado | | | 7.720,27 | 0,00 | 84.155,92 | 83.641,74 | 75.921,47 | 15.954,72 |
| 4140 | | ENTIDADES PUBLICAS. ACREEDORES POR RECAUDACIÓN DERECURSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 414 Entes Públicos acreedores por recaudación de recursos | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4190 | | OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS | 0,00 | 0,00 | 22.455,97 | 22.455,97 | 22.455,97 | 0,00 |
| 4191 | | OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS - ENDOSO | 0,00 | 0,00 | 54.450,00 | 54.450,00 | 54.450,00 | 0,00 |
| 4199 | | RETENCION JUDICIAL | 0,00 | 0,00 | 1.443,28 | 1.440,83 | 1.440,83 | 2,45 |
| TOTAL CUENTA 419 Otros acreedores no presupuestarios | | | 0,00 | 0,00 | 78.349,25 | 78.346,80 | 78.346,80 | 2,45 |
| TOTAL CUENTA 453 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4750 | | Hacienda Pública, acreedor por IVA | 1.688,03 | 0,00 | 19.116,76 | 22.492,82 | 20.804,79 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 475101 | | I.R.P.F PROFESIONALES | 554,17 | 0,00 | 1.764,75 | 2.873,09 | 2.318,92 | 0,00 |
| 475102 | | I.R.P.F NOMINA | 88.952,24 | 0,00 | 439.719,17 | 527.460,19 | 438.507,95 | 90.163,46 |
| 475103 | | HACIENDA PUBLICA ARRENDAMIENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 475 Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos | | | 91.194,44 | 0,00 | 460.600,68 | 552.826,10 | 461.631,66 | 90.163,46 |
| 4760 | | SEGURIDAD SOCIAL | 2.062,42 | 0,00 | 940.218,16 | 944.343,00 | 942.280,58 | 0,00 |
| 4761 | | MUTUALIDADES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4762 | | ELKARKIDETZA | 4.971,78 | 0,00 | 71.119,22 | 70.416,28 | 65.444,50 | 10.646,50 |
| 4763 | | SASFAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4769 | | OTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 476 Organismos de Previsión Social, acreedores | | | 7.034,20 | 0,00 | 1.011.337,38 | 1.014.759,28 | 1.007.725,08 | 10.646,50 |
| 4770 | | IVA repercutido | 0,03 | 0,00 | 71.861,40 | 71.860,98 | 71.860,95 | 0,48 |
| TOTAL CUENTA 477 Hacienda Pública, IVA repercutido | | | 0,03 | 0,00 | 71.861,40 | 71.860,98 | 71.860,95 | 0,48 |
| TOTAL CUENTA 502 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 515 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 516 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5210 | | Deudas por operaciones de tesorería | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 521 Deudas por operaciones de tesorería | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5601 | | FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO | 29.612,02 | 0,00 | 9.804,50 | 34.575,30 | 4.963,28 | 34.453,24 |
| TOTAL CUENTA 560 Fianzas recibidas a corto plazo | | | 29.612,02 | 0,00 | 9.804,50 | 34.575,30 | 4.963,28 | 34.453,24 |
| 5611 | | DEPOSITOS RECIBIDOS A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 561 Depósitos recibidos a corto plazo | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 135.560,96 | 0,00 | 1.716.109,13 | 1.836.010,20 | 1.700.449,24 | 151.220,85 |

3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN

a) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

| CUENTA | CONCEPTO | | COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1 ENERO | MODIFICACIONESS ALDO INICIAL | COBROS REALIZADOS EN EL EJERCICIO | TOTAL COBROS PENDIENTES APLICACIÓN | COBROS APLICADOS EN EL EJERCICIO | COBROS PENDIENTES APLICACIÓN A 31 DICIEMBRE |
|-----------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | | | | | | |
| 554100 | | DE ENTIDADES COLABORADORAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554200 | | EN CUENTAS OPERATIVAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554300 | | EN CUENTAS RESTRINGIDAS DE RECAUDACION | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554400 | | DE RECURSOS GESTIONADOS POR OTROS ENTES PUBLICOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554600 | | EN CAJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554700 | | DE APLICACION ANTICIPADA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554800 | | DE AGENTES RECAUDADORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554900 | | OTROS INGRESOS PENDIENTES DE APLICACION | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554901 | | INTERESES CTAS CTES | 0,00 | 0,00 | 122.334,24 | 122.334,24 | 122.334,24 | 0,00 |
| 554902 | | TASAS VERTEDERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554910 | | OTROS INGRESOS PENDIENTES | 0,00 | 0,00 | 16.439.880,68 | 16.439.880,68 | 16.439.880,68 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 554 Cobros pendientes de aplicación | | | 0,00 | 0,00 | 16.562.214,92 | 16.562.214,92 | 16.562.214,92 | 0,00 |
| 5590 | | Otras partidas pendientes de aplicación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 559 Otras partidas pendientes de aplicación | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 0,00 | 0,00 | 16.562.214,92 | 16.562.214,92 | 16.562.214,92 | 0,00 |

b) PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

| CUENTA | CONCEPTO | | PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1 ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | PAGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO | TOTAL PAGOS PENDIENTES APLICACIÓN | PAGOS APLICADOS EN EL EJERCICIO | PAGOS PENDIENTES APLICACIÓN A 31 DICIEMBRE |
|--------|----------|-------------------------|------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | | | | | | |
| 555001 | | GASTOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 171,65 | 171,65 | 171,65 | 0,00 |
| 555002 | | NOMINAS DE PERSONAL | -1.024,43 | 0,00 | 2.123.149,44 | 2.122.125,01 | 2.121.743,55 | 381,46 |
| 555003 | | DEVOLUCIONES DE INGRESO | 0,00 | 0,00 | 15.644,10 | 15.644,10 | 15.644,10 | 0,00 |
| 555004 | | OTROS GASTOS PENDIENTES | 0,00 | 0,00 | 1.617.681,78 | 1.617.681,78 | 1.617.681,78 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 555005 | | CARGOS EN CUENTA INDEBIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 555020 | | PAGOS POR TRANSFER. BANCARIA | 0,00 | 0,00 | 12.888.351,64 | 12.888.351,64 | 12.888.351,64 | 0,00 |
| 5554 | | ACREEDORES POR NOMINA | 0,00 | 0,00 | 2.777.072,95 | 2.777.072,95 | 2.777.072,95 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 555 Pagos pendientes de aplicación | | | -1.024,43 | 0,00 | 19.422.071,56 | 19.421.047,13 | 19.420.665,67 | 381,46 |
| 5581 | | Provisiones de fondos para anticipos de caja fijapendientes de justificación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 5581 Provisiones de fondos para anticipos de caja fijapendientes de justificación | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5585 | | Libramientos para la reposición de anticipos de caja fija pendientes de pago | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTA 5585 Libramientos para la reposición de anticipos de caja fija pendientes de pago | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | -1.024,43 | 0,00 | 19.422.071,56 | 19.421.047,13 | 19.420.665,67 | 381,46 |

21. Contratación Administrativa. Procedimientos de adjudicación

El número de contratos adjudicados en el ejercicio, por tipo de contrato, según los diferentes procedimientos establecidos en normativa vigente sobre contratación son los siguientes:

| TIPO DE CONTRATO | PROCEDIMIENTO ABIERTO | | | PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO | | | PROCEDIMIENTO NEGOCIADO | | | DIÁLOGO COMPETITIVO | ADJUDICACIÓN DIRECTA | TOTAL |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------|---------------------------|----------------|-------|-------------------------|----------------|-------|---------------------|----------------------|-------|
| | MULTIPLICATIVO | ÚNICO CRITERIO | TOTAL | MULTIPLICATIVO | ÚNICO CRITERIO | TOTAL | CON PUBLICIDAD | SIN PUBLICIDAD | TOTAL | | | |
| De obras | | | | | | | | | | | | |
| De suministro Patrimoniales | 2 | | 2 | | | | | | | | 19 | 21 |
| De gestión de servicios públicos | | | | | | | | | | | | |
| De servicios | 11 (*) | 6 | 17 | | | | | | | | 84 | 101 |
| De concesión de obra pública | | | | | | | | | | | | |
| De colaboración entre el sector público y el sector privado | | | | | | | | | | | | |
| De carácter administrativo especial | | | | | | | | | | | | |
| Otros | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 13 | 6 | 19 | | | | | | | | 103 | 122 |

(*): De estas adjudicaciones, 2 de ellas corresponden a licitaciones mediante la Central de Contratación de la DFG.

22. Valores recibidos en depósito.

Los valores recibidos en depósito presentan el siguiente detalle:

| CONCEPTO | | SALDO A 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO | TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS | DEPÓSITOS CANCELADOS | DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|
| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | | | | | | |
| 2007-JBAL-000089-000 | AVAL EN CONCEPTO DE FIANZA PARA RESPONDER DE LAS OBLIGACIONES DERIVADAS DELSERVICIO DE LIMPIEZA DE FACHADAS Y RETIRADA DE CARTELES EN EEIBAR. EXP. N°03/07-D | 1.177,64 | 0,00 | 0,00 | 1.177,64 | 0,00 | 1.177,64 |
| 2011-JBAL-000062-000 | AVAL PARA RESPONDER DE LAS OBLIGACIONES DEL SERVICIO DE RECOGIDA SELECTIVA DEENVASES Y TRANSPORTE, PAPEL Y CARTÓN, PILAS, | 57.875,53 | 0,00 | 0,00 | 57.875,53 | 0,00 | 57.875,53 |
| 2016-JBAL-000002 | AVAL EN GARANTIA PARA RESPONDER DE LAS OBLIGACIONES DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE LA RECOGIDA SELECTIVA EXP. NÚM. 01/16-D | 40.352,63 | 0,00 | 0,00 | 40.352,63 | 0,00 | 40.352,63 |
| 2016-JBAL-000004 | AVAL EN GARANTIA DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE RECOGIDA DE ROPA USADA EXP. NUM. 03/16-D | 1.284,97 | 0,00 | 0,00 | 1.284,97 | 0,00 | 1.284,97 |
| 2017-JBAL-000004 | AVAL EN GARANTIA DEL SUMINISTRO DE CONTENEDORES LOTE 2 EXP. NUM. 06/17D | 3.487,41 | 0,00 | 0,00 | 3.487,41 | 0,00 | 3.487,41 |
| 2017-JBAL-000005 | AVAL EN GARANTIA DE LA CONTRATACIÓN DE LAPRESTACIÓN DEL SERVICIO DE RECOGIDA Y TRANSPORTE DE PAPEL-CARTON, ENVASES Y PILAS. EXPEDIENTE NUM. 05/17-D | 38.983,44 | 0,00 | 0,00 | 38.983,44 | 0,00 | 38.983,44 |
| 2019-JBAL-000002 | AVAL. CONTROL DE LIXIVIADOS DEL VERTEDERO DE URRUZUNO EXP. 04/18-D | 1.094,40 | 0,00 | 0,00 | 1.094,40 | 0,00 | 1.094,40 |
| 2019-JBAL-000006 | GESTION DE RESIDUOS PELIGROSOS GENERADOS EN EL TALLER Y GARBIGUNES | 2.181,75 | 0,00 | 0,00 | 2.181,75 | 0,00 | 2.181,75 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|------|-----------|------|-----------|
| 2020- JBAL- 000002 | PRESTACIÓN DE SERVICIO LIMPIEZA FACHADAS Y RETIRADA CARTELESEXP. 06/20 D | 6.202,06 | 0,00 | 0,00 | 6.202,06 | 0,00 | 6.202,06 |
| 2020- JBAL- 000003 | AVAL EN GARANTIA AUDITORIA DE CUENTAS DE MANCOMUNIDAD COMARCAL DEBABARRENA Y BADESA EJERCICIOS 2020, 2021 Y 2022 | 1.740,00 | 0,00 | 0,00 | 1.740,00 | 0,00 | 1.740,00 |
| 2021- JBAL- 000006 | OBRA CALUSURA Y RECUPERACION AMBIENTAL DEL VERTEDERO DE RESIDUOS INDUSTRIALES INERTES DE URRUZUNO EX. 13/20d | 51.717,58 | 0,00 | 0,00 | 51.717,58 | 0,00 | 51.717,58 |
| 2021- JBAL- 000007 | AVAL. MANTENIMIENTO DURANTE 8 AÑOS DE 65 EQUIPOS DE CONTENEDORES SOTERRADOS DESTINADOS A LA RECOGIDA DE RESIDUOS URBANOS | 23.142,15 | 0,00 | 0,00 | 23.142,15 | 0,00 | 23.142,15 |
| 2021- JBAL- 000008 | AVAL EN GARANTIA DE SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE 65 EQUIPOS DE CONTENEDORES SOTERRADOS DE LA RECOGIDA DE RESIDUOS URBANOS | 38.079,44 | 0,00 | 0,00 | 38.079,44 | 0,00 | 38.079,44 |
| 2021- JBAL- 000009 | AVAL EN GARANTIA CONTRATO DE PAPEL Y CARTÓN EXP.06-21D | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 |
| 2021- JBAL- 000010 | AVAL. DIRECCION DE OBRA Y CONTROL DE CALIDAD DE GEOSINTETICOS DEL PROYECTO DE CLAUSURA Y RECUPERACION AMBIENTAL DEL VERTEDERO DE URRUZUNO LOTE 2 | 1.948,89 | 0,00 | 0,00 | 1.948,89 | 0,00 | 1.948,89 |
| 2021- JBAL- 000011 | AVAL EN GARANTIA DEL SERVICIO DE SEGUIMIENTO AMBIENTAL DE LAS ZONAS 1 Y 2 DEL VERTEDERO DE URRUZUNO EXP. NUM. 4/21- D - LOTE 2 | 693,00 | 0,00 | 0,00 | 693,00 | 0,00 | 693,00 |

| | | | | | | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|----------|------------|------|------------|
| 2022-JBAL-000001 | AVAL. SUMNISTRO DE CONTENEDORES PARA FORMENTAR LA RECOGIDA SELECTIVA EN LOS POLIGONOS INDUSTRIALES Y GRANDES GENERADORES DE ENVASES. EXP. 07/22d | 167,76 | 0,00 | 0,00 | 167,76 | 0,00 | 167,76 |
| 2022-JBAL-000002 | AVAL EN GARANTIA DE SUMINISTRO DE CONTENEDORES PARA FOMENTAR LA RECOGIDA SELECTIVA EN POLIGONOS INDUSTRIALES ORGANICO - EXP. NUM. 07/22-D | 2.347,23 | 0,00 | 0,00 | 2.347,23 | 0,00 | 2.347,23 |
| 2023-JBAL-000001 | EXP. 04/22D - PLAN ESTRATÉGICO DE LA MANCOMUNIDAD COMARCAL DE DEBABARRENA | 3.750,00 | 0,00 | 0,00 | 3.750,00 | 0,00 | 3.750,00 |
| 2023-JBAL-000002 | EXP. 3/23D - RECOGIDA DE PAPEL-CARTÓN, ENVASES Y PILAS DEPOSITADOS EN LOS CONTENEDORES EN LOS MUNICIPIOS DE INTEGRAN LA MCD. | 370.622,00 | 0,00 | 0,00 | 370.622,00 | 0,00 | 370.622,00 |
| 2023-JBAL-000003 | CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE LIMPIEZA DE FACHADAS Y RETIRADA DE CARTELES EN EL MUNICIPIO DE EIBAR. EXP. NUM. 08/23D | 7.004,90 | 0,00 | 0,00 | 7.004,90 | 0,00 | 7.004,90 |
| 2024-JBAL-000001 | AVAL EN GARANTIA DE ALQUILER DE 2 VEHÍCULOS CON EQUIPO HIDRO-LIMPIADOR PARA EL SERVICIO DE LV DE EIBAR | 0,00 | 0,00 | 2.433,97 | 2.433,97 | 0,00 | 2.433,97 |
| 2024-JBAL-000002 | SERVICIO DE REALIZACION DE LOS TRABAJOS DE AUDITORIA DE LA MCD Y BADESA DE LOS EJERCICIOS 2024, 2025, 2026. EXP. 05/24D | 0,00 | 0,00 | 2.070,00 | 2.070,00 | 0,00 | 2.070,00 |
| 2024-JBAL-000003 | AVAL - EXP. 04/24D - SERVICIO RECOGIDA PUERTA A PUERTA DE LAS FRACCIONES DE BIORRESIDUOS Y ENVASES LIGEROS EN EL COMERCIO Y HOSTELERIA DE ELGOIBAR Y EIBAR | 0,00 | 0,00 | 4.050,00 | 4.050,00 | 0,00 | 4.050,00 |
| 2024-JBAL-000004 | EXP. 06/24D. SERVICIO DE RECOGIDA Y GESTIÓN DE RESIDUOS PELIGROSOS | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 2024- JBAL- 000005 | AVAL EN GARANTIA - SERVICIO RECOGIDA, TRASLADO, GESTIÓN ENTREGA DE RESIDUOS DE CONSTRCCIÓN Y DEMOLICIÓN RCDS LIMPIO . EXP. 07-24 | 0,00 | 0,00 | 5.825,00 | 5.825,00 | 0,00 | 5.825,00 |
| 2024- JBAL- 000006 | AVAL EN GARANTIA DEL SERVICIO DE RECOGIDA, TRALADO, GESTIÓN , DE RESIDUOS DE CONSTRUCCIÓN Y DEMOLICIÓN RCDS SUCIO - EXP. 7-24 | 0,00 | 0,00 | 1.940,00 | 1.940,00 | 0,00 | 1.940,00 |
| TOTAL | | 665.852,78 | 0,00 | 19.318,97 | 685.171,75 | 0,00 | 685.171,75 |

23. Información presupuestaria.

23.1. Ejercicio corriente.

1.Presupuesto de gastos.

**PRESUPUESTO DE GASTOS
EJERCICIO CORRIENTE**

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

| DESCRIPCIÓN | CREDITOS ADICIONALES | REGIMEN CONVENIOS | TRANSFERENCIAS CREDITO | | INCORP. CREDITOS | HABILITACION CREDITOS | BAJAS POR ANULACIÓN | TOTAL MODIFIC. |
|---------------------------|------------------------------------------|----------------------|------------------------|------------|---------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|
| | | | POSITIVAS | NEGATIVA | | | | |
| 1 1041.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. RECOGIDA CAPSULAS CAFE | 6.875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.875,00 |
| 1 1042.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. TRATAM.CAPSULAS CAFE | 6.875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.875,00 |
| 1 4000.131.01.920.00 2024 | P. TEMPORAL GENERAL | 72.669,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.669,97 |
| 1 4000.160.01.920.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL GENERAL | 24.707,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.707,69 |
| 1 6000.131.01.172.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL MEDIO AMBIENTE | 36.334,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.334,99 |
| 1 6000.160.01.172.00 2024 | SEG. SOCIAL MEDIO AMBIENTE | 12.353,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.353,84 |
| 1 1230.227.99.162.10 2024 | OTROS SERVICIOS EXT. RETIRADA IMPROPIOS | 132.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132.000,00 |
| 1 1240.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. RECOG,P.P HOSTELERIA | 44.550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.550,00 |
| 1 1010.422.01.162.10 2024 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS - SOTERRADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.426,75 | 0,00 | 0,00 | -43.426,75 |
| 1 1010.722.01.162.10 2024 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS - SOTERRADOS | 0,00 | 0,00 | 43.426,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.426,75 |
| 1 4400.227.99.920.00 2024 | EUSKERA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 1 1000.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. GHK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.000,00 | 0,00 | 0,00 | -78.000,00 |
| 1 1060.227.99.162.30 2024 | TRATAMIENTO MUEBLES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 1 1000.227.99.162.10 2024 | MANTENIM. CONTENEDORES SOTERRADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.300,00 | 0,00 | 0,00 | -35.300,00 |
| 1 1250.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. COMUNIC. REPART. TARJET | 0,00 | 0,00 | 159.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159.000,00 |
| 1 9000.212.01.162.30 2024 | MANTEN. MAQUINARIA | 0,00 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.300,00 |
| 1 6000.226.05.172.00 2024 | EDUCACION AMBIENTAL | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 1 1000.201.01.162.20 2024 | ARRENDAMIENTO DE LOCALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | -12.000,00 |
| 1 4000.220.02.920.00 2024 | PRENSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| 1 4000.222.02.920.00 2024 | POSTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 1 4000.226.04.920.00 2024 | JURIDICOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | -8.000,00 |
| 1 9200.227.99.162.30 2024 | O. TRA. EXT. GESTIÓN RESIDUOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.200,00 | 0,00 | 0,00 | -13.200,00 |
| 1 9000.623.02.162.30 2024 | INSTALACIONES DAR | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 |
| 1 5000.622.01.162.20 2024 | EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 1 1000.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. GHK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.690,73 | 100.690,73 |
| 1 4000.643.01.920.00 2022 | ELABORACIÓN PLAN ESTRATEGICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.120,00 | 0,00 | 87.120,00 |
| 1 1000.221.05.162.10 2023 | VESTUARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.912,94 | 0,00 | 2.912,94 |
| 1 2000.221.05.163.00 2023 | VESTUARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.017,86 | 0,00 | 3.017,86 |

**PRESUPUESTO DE GASTOS
EJERCICIO CORRIENTE**

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

| DESCRIPCIÓN | CREDITOS ADICIONALES | REGIMEN CONVENIOS | TRANSFERENCIAS CREDITO | | INCORP. CREDITOS | HABILITACION CREDITOS | BAJAS POR ANULACIÓN | TOTAL MODIFIC. |
|---------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|
| | | | POSITIVAS | NEGATIVA | | | | |
| | | | | | | | | |
| 1 2000.226.99.163.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 417,45 | 0,00 | 0,00 | 417,45 |
| 1 3000.227.99.172.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.968,80 | 0,00 | 0,00 | 3.968,80 |
| 1 3000.227.07.172.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.085,50 | 0,00 | 0,00 | 3.085,50 |
| 1 4000.211.01.920.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.509,14 | 0,00 | 0,00 | 1.509,14 |
| 1 4700.227.99.920.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.724,25 | 0,00 | 0,00 | 1.724,25 |
| 1 5000.211.01.162.20 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.671,90 | 0,00 | 0,00 | 7.671,90 |
| 1 5000.211.01.163.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 509,41 | 0,00 | 0,00 | 509,41 |
| 1 5000.212.01.162.20 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.934,83 | 0,00 | 0,00 | 1.934,83 |
| 1 5000.212.01.163.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320,36 | 0,00 | 0,00 | 320,36 |
| 1 5000.221.05.162.20 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206,52 | 0,00 | 0,00 | 206,52 |
| 1 6000.226.03.172.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.561,62 | 0,00 | 0,00 | 13.561,62 |
| 1 6000.226.05.172.00 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.855,00 | 0,00 | 0,00 | 30.855,00 |
| 1 9000.212.01.162.30 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.935,95 | 0,00 | 0,00 | 1.935,95 |
| 1 9200.227.99.162.30 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.228,46 | 0,00 | 0,00 | 13.228,46 |
| 1 9400.227.99.162.30 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.077,70 | 0,00 | 0,00 | 4.077,70 |
| 1 1010.625.01.162.10 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.855,22 | 0,00 | 0,00 | 52.855,22 |
| TOTAL | 336.366,49 | 0,00 | 262.926,75 | 262.926,75 | 230.912,91 | 100.690,73 | 0,00 | 667.970,13 |

b) REMANENTES DE CRÉDITO, PRESUPUESTO DE GASTOS

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------|-------|-----------------------------|-------------|-------------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 1000.130.01.162.10 2024 | RETRIB.P.LABORAL RECOGIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -127.024,90 | -127.024,90 |
| 1 1000.130.01.162.20 2024 | RETRIB.P.LABORAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.637,75 | -2.637,75 |
| 1 1000.130.01.162.30 2024 | RETRIB.P.LABORAL TRATAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.798,54 | -5.798,54 |
| 1 1000.131.01.162.10 2024 | PERSONAL EVENTUAL RECOGIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117.025,48 | 117.025,48 |
| 1 1000.131.01.162.20 2024 | PERSONAL TEMPORAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.556,25 | 70.556,25 |
| 1 1000.131.01.162.30 2024 | PERSONAL TEMPORAL TRATAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.308,00 | 15.308,00 |
| 1 1000.160.01.162.10 2024 | SEGURIDAD SOCIAL RECOGIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.576,69 | -6.576,69 |
| 1 1000.160.01.162.20 2024 | SEGURIDAD SOCIAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.519,11 | 3.519,11 |
| 1 1000.160.01.162.30 2024 | SEGURIDAD SOCIAL TRATAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.967,71 | -7.967,71 |
| 1 1000.160.04.162.10 2024 | ELKARKIDETZA RECOGIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -744,13 | -744,13 |
| 1 1000.160.04.162.20 2024 | ELKARKIDETZA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 329,26 | 329,26 |
| 1 1000.160.04.162.30 2024 | ELKARKIDETZA TRATAM. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -89,07 | -89,07 |
| 1 1000.162.05.162.10 2024 | SEGUROS P. FUNCIONARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.163.01.162.20 2024 | FORMACIÓN P. LABORAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.505,00 | -1.505,00 |
| 1 1000.163.05.162.10 2024 | SEGUROS P.LABORAL RECOGIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -134,56 | -134,56 |
| 1 2000.130.01.163.00 2024 | RETRIB.P.LABORAL L.V | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33.072,31 | -33.072,31 |
| 1 2000.131.01.163.00 2024 | RETRIB.PERSONAL TEMPORAL LV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.774,78 | 53.774,78 |
| 1 2000.160.01.163.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL LV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.765,74 | 1.765,74 |
| 1 2000.160.04.163.00 2024 | ELKARKIDETZA LV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 523,42 | 523,42 |
| 1 2000.162.01.163.00 2024 | FORMACIÓN PERSONAL LIMPIEZA VIARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 2000.163.01.163.00 2024 | SEGUROS P.LABORAL LV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.120.01.920.00 2024 | RETRIB.BASICAS GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.453,95 | -9.453,95 |
| 1 4000.120.01.931.00 2024 | RETRIB.BASICAS FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17.995,65 | -17.995,65 |
| 1 4000.121.01.920.00 2024 | COMPLEMENTO DESTINO GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.825,89 | 17.825,89 |
| 1 4000.121.01.931.00 2024 | COMPLEMENTO DESTINO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14.031,96 | -14.031,96 |
| 1 4000.121.05.920.00 2024 | OTRAS RENUMERACIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.121.05.931.00 2024 | OTRAS RENUMERACIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.131.01.920.00 2024 | P. TEMPORAL GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.304,50 | -9.304,50 |
| 1 4000.160.01.920.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.420,83 | 22.420,83 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|------------|-------|-----------------------------|------------|------------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 4000.160.01.931.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.083,01 | -8.083,01 |
| 1 4000.160.04.920.00 2024 | ELKARKIDETZA GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 713,49 | 713,49 |
| 1 4000.160.04.931.00 2024 | ELKARKIDETZA FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -807,35 | -807,35 |
| 1 4000.162.01.920.00 2024 | FORMACIÓN P.FUNC.GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 880,12 | 880,12 |
| 1 4000.162.05.920.00 2024 | SEGUROS P.FUNCIONARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4000.163.05.920.00 2024 | SEGUROS P.LABORAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 5000.130.01.162.20 2024 | RETRIB.P.LABORAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.302,86 | 37.302,86 |
| 1 5000.130.01.163.00 2024 | RETRIB. P. LABORAL LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16.511,57 | -16.511,57 |
| 1 5000.131.01.162.20 2024 | PERSONAL TEMPORAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -54.192,49 | -54.192,49 |
| 1 5000.131.01.163.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.038,54 | 24.038,54 |
| 1 5000.160.01.162.20 2024 | SEGURIDAD SOCIAL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -742,97 | -742,97 |
| 1 5000.160.01.163.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.168,19 | 3.168,19 |
| 1 5000.160.04.162.20 2024 | ELKARKIDETZA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.064,87 | 1.064,87 |
| 1 5000.163.01.162.20 2024 | FORMACIÓN P.LABOR.GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 5000.163.05.162.20 2024 | SEGUROS P.LABOR.GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 6000.120.01.172.00 2024 | RETRI. BASICAS MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -495,63 | -495,63 |
| 1 6000.121.01.172.00 2024 | COMPLEM. DESTINO MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.825,99 | 2.825,99 |
| 1 6000.131.01.172.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.590,11 | 14.590,11 |
| 1 6000.160.01.172.00 2024 | SEG. SOCIAL MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.265,75 | 7.265,75 |
| 1 6000.160.04.172.00 2024 | ELKARKIDETZA MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -75,57 | -75,57 |
| 1 6000.162.05.172.00 2024 | SEGUROS PERS.FUNCI. MEDIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 8000.130.01.160.00 2024 | RETRIBUC. PERS.LABORAL FIJO ALCANTARILLA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.627,72 | -5.627,72 |
| 1 8000.131.01.160.00 2024 | PERSONAL TEMPORAL ALCANT. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.780,44 | 4.780,44 |
| 1 8000.160.01.160.00 2024 | SEGURIDAD SOCIAL ALCANT. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241,75 | 241,75 |
| 1 8000.160.04.160.00 2024 | ELKARKIDETZA ALCANTARILLADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -51,82 | -51,82 |
| 1 8000.163.01.160.00 2024 | FORMACIÓN P.LABORAL ALCANT. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 8000.163.05.160.00 2024 | SEGUROS P.LABORAL ALCANT. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 9000.130.01.162.30 2024 | RETRIBUCIÓN PERS. LABORAL FIJO - DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -29.328,96 | -29.328,96 |
| 1 9000.131.01.162.30 2024 | PERSONAL TEMPORAL TRATAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.315,81 | 60.315,81 |
| 1 9000.131.02.162.30 2024 | OTRAS RENUMERACIONES DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 9000.160.01.162.30 2024 | SEGURIDAD SOCIAL TRATAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -24.195,80 | -24.195,80 |
| 1 9000.160.04.162.30 2024 | ELKARKIDETZA - DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -387,85 | -387,85 |
| 1 9000.163.05.162.30 2024 | SEGUROS P.LABORAL TRATAMIENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4200.227.99.931.00 2024 | BADESA FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,04 | 0,04 |
| 1 7000.211.01.311.00 2024 | MANTENIM. EDIFICIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|------------|----------|-----------------------------|------------|------------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 7000.224.99.311.00 2024 | RESPONSAB. CIVIL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124,22 | 124,22 |
| 1 7000.227.05.311.00 2024 | CUSTODIA DEPOSITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.170,00 | 2.170,00 |
| 1 8000.221.05.160.00 2024 | VESTUARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 712,62 | 712,62 |
| 1 8000.224.99.160.00 2024 | RESPONSAB. CIVIL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72,67 | 72,67 |
| 1 8000.226.01.160.00 2024 | CANONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -302,38 | -302,38 |
| 1 8000.227.99.160.00 2024 | BADESA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,03 |
| 1 6000.226.03.172.00 2024 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.583,23 | 0,00 | 11.583,23 |
| 1 6000.226.05.172.00 2024 | EDUCACION AMBIENTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.665,00 | 0,00 | 26.665,00 |
| 1 1000.201.01.162.20 2024 | ARRENDAMIENTO DE LOCALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 1000.202.01.162.20 2024 | ARRENDAMIENTO, MAQUIN. INSTALAC. UTILLAJ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.212.01.162.20 2024 | MANTENI. MAQUINAS EXPENDEDORAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 1 1000.213.01.162.10 2024 | MANTENIMIENTO MATERIAL TRANSPORTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.221.05.162.10 2024 | VESTUARIO | 4.036,48 | 0,00 | 4.036,48 | -4.324,89 | 0,00 | -4.324,89 |
| 1 1000.221.09.162.10 2024 | PRODUCTOS DE LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 1 1000.221.11.162.10 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 944,82 | 0,00 | 944,82 |
| 1 1000.224.99.162.20 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -288,90 | 0,00 | -288,90 |
| 1 1000.225.01.162.20 2024 | TRIBUTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3,55 | 0,00 | -3,55 |
| 1 1000.226.05.162.20 2024 | GASTOS EDUCACIÓN AMBIENTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1000.226.99.162.20 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 121,00 | 0,00 | 121,00 | 1.997,68 | 0,00 | 1.997,68 |
| 1 1000.227.08.162.20 2024 | CONTRATOS DE TRANSPORTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.505,50 | 0,00 | -11.505,50 |
| 1 1000.227.99.162.10 2024 | MANTENIM. CONTENEDORES SOTERRADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.300,88 | 0,00 | 4.300,88 |
| 1 1000.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. GHK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.029,91 | 0,00 | -21.029,91 |
| 1 1000.230.01.162.10 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN, TRASLADO.. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.376,34 | 0,00 | 2.376,34 |
| 1 1010.227.99.162.10 2024 | O.T. EX. RECOGIDA ENVASES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.133,33 | 0,00 | 19.133,33 |
| 1 1010.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO ENVASES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.133,33 | 0,00 | 19.133,33 |
| 1 1020.227.99.162.10 2024 | O.T.EXTER.RECOGIDA PAPEL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.526,28 | 0,00 | 17.526,28 |
| 1 1020.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO PAPEL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.526,29 | 0,00 | 17.526,29 |
| 1 1030.227.99.162.10 2024 | O.T.EXT.RECOGIDA PILAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 701,54 | 0,00 | 701,54 |
| 1 1030.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO PILAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 701,54 | 0,00 | 701,54 |
| 1 1040.227.99.162.10 2024 | O.T.EXT. RECOGIDA ACEITE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.146,52 | 0,00 | 1.146,52 |
| 1 1040.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT.TRATAMIENTO ACEITE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.146,43 | 0,00 | 1.146,43 |
| 1 1041.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. RECOGIDA CAPSULAS CAFE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.300,84 | 0,00 | 2.300,84 |
| 1 1042.227.99.162.30 2024 | OTROS TRAB. EXT. TRATAM.CAPSULAS CAFE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.300,80 | 0,00 | 2.300,80 |
| 1 1050.227.07.162.20 2024 | SEGUIMIENTO AUTOCOMPOSTADORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1050.227.99.162.10 2024 | RECOGIDA ROPA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840,04 | 0,00 | 840,04 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|------------|-----------|-----------------------------|------------|------------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 1050.227.99.162.30 2024 | TRATAMIENTO ROPA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840,04 | 0,00 | 840,04 |
| 1 1060.227.99.162.30 2024 | TRATAMIENTO MUEBLES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.783,50 | 0,00 | 17.783,50 |
| 1 1070.227.99.162.10 2024 | BADESA RECOGIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,05 |
| 1 1070.227.99.162.20 2024 | BADESA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1090.227.99.162.20 2024 | OTROS TRABAJ. EXTER. CAP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 1 1100.227.99.162.10 2024 | OTROS TRABAJOS EXT. GIPUZKOAKO URAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.594,14 | 0,00 | 1.594,14 |
| 1 1200.227.99.162.20 2024 | OTROS TRABAJOS EXT. GIPUZKOAKO URAK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.206,36 | 0,00 | 1.206,36 |
| 1 1210.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB.EXT. REFUERZO RSU LIMP. ISLAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 1230.227.99.162.10 2024 | OTROS SERVICIOS EXT. RETIRADA IMPROPIOS | 11.411,77 | 0,00 | 11.411,77 | -2.617,94 | 0,00 | -2.617,94 |
| 1 1240.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. RECOG,P.P HOSTELERIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.108,36 | 0,00 | 17.108,36 |
| 1 1250.227.99.162.10 2024 | OTROS TRAB. EXT. COMUNIC. REPART. TARJET | 72.479,00 | 0,00 | 72.479,00 | 86.521,00 | 0,00 | 86.521,00 |
| 1 9000.204.01.162.30 2024 | ALQUILER MOBILIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 1 9000.211.01.162.30 2024 | MANTENIM. EDIFICIOS | 11.551,41 | 0,00 | 11.551,41 | -11.074,33 | 0,00 | -11.074,33 |
| 1 9000.212.01.162.30 2024 | MANTEN. MAQUINARIA | 314,60 | 0,00 | 314,60 | 828,66 | 0,00 | 828,66 |
| 1 9000.221.01.162.30 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.182,65 | 0,00 | 1.182,65 |
| 1 9000.221.02.162.30 2024 | AGUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 826,20 | 0,00 | 826,20 |
| 1 9000.221.03.162.30 2024 | GAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 1 9000.221.05.162.30 2024 | VESTUARIO | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 9000.221.11.162.30 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365,99 | 0,00 | 365,99 |
| 1 9000.224.99.162.30 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72,67 | 0,00 | 72,67 |
| 1 9000.225.01.162.30 2024 | TRIBUTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 | 0,00 | 450,00 |
| 1 9000.226.01.162.30 2024 | CANON AGUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 | 0,00 | 450,00 |
| 1 9000.226.99.162.30 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 367,84 | 0,00 | 367,84 | -997,88 | 0,00 | -997,88 |
| 1 9000.230.01.162.30 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN Y TRASLADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1 9100.227.99.162.30 2024 | O. TRAB. EXT. NEUMATICOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.671,60 | 0,00 | 4.671,60 |
| 1 9200.227.99.162.30 2024 | O. TRA. EXT. GESTIÓN RESIDUOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.787,86 | 0,00 | 27.787,86 |
| 1 9300.227.99.162.30 2024 | BADESA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 |
| 1 9400.227.99.162.30 2024 | O.T.EXT. PODA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 1 5000.211.01.163.00 2024 | MANTEN. EDIFICIOS LIMPIEZA | 2.107,25 | 0,00 | 2.107,25 | 0,00 | 13.972,85 | 13.972,85 |
| 1 5000.212.01.163.00 2024 | MANTEN. MAQUINARIA INST. LIMPIEZA | 679,25 | 0,00 | 679,25 | 0,00 | 2.097,96 | 2.097,96 |
| 1 5000.221.01.163.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 351,57 | 351,57 |
| 1 5000.221.02.163.00 2024 | AGUA LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 271,74 | 271,74 |
| 1 5000.221.03.163.00 2024 | GAS LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169,33 | 169,33 |
| 1 5000.221.05.163.00 2024 | VESTUARIO LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------|----------|-----------------------------|------------|-----------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 5000.221.11.163.00 2024 | UTILES Y HERRAM. LIMPI. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| 1 5000.221.99.163.00 2024 | OTROS SUMINISTROS LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 5000.222.01.163.00 2024 | TELEFONICA LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 700,00 |
| 1 5000.223.01.163.00 2024 | TRANSPORTE LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 5000.224.01.163.00 2024 | SEGURO EDIFICIOS LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 497,78 | 497,78 |
| 1 5000.226.99.163.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS LIMP. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133,85 | 133,85 |
| 1 5000.227.07.163.00 2024 | ESTUDIOS TRAB. TECN. LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 1 5100.227.99.163.00 2024 | BADESA LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,22 | 0,22 |
| 1 5200.227.99.163.00 2024 | O.T.EXTER.DESRATIZACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.913,37 | 1.913,37 |
| 1 5000.204.01.162.20 2024 | ALQUILER MOBILIARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 5000.211.01.162.20 2024 | MANTEN. EDIFICIOS GESTIÓN | 2.087,25 | 0,00 | 2.087,25 | 0,00 | 13.333,01 | 13.333,01 |
| 1 5000.212.01.162.20 2024 | MANTEN. MAQUINARIA GESTION | 4.899,79 | 0,00 | 4.899,79 | 0,00 | -1.756,59 | -1.756,59 |
| 1 5000.221.01.162.20 2024 | ENERGIA ELECTRICA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.329,53 | 1.329,53 |
| 1 5000.221.02.162.20 2024 | AGUA GESTION | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 344,99 | 344,99 |
| 1 5000.221.03.162.20 2024 | GAS GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239,01 | 239,01 |
| 1 5000.221.05.162.20 2024 | VESTUARIO GESTIÓN | 1.064,61 | 0,00 | 1.064,61 | 0,00 | 1.540,54 | 1.540,54 |
| 1 5000.221.09.162.20 2024 | PRODUCTOS LIMPIEZA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 5000.221.11.162.20 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS GEST. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.300,00 | 2.300,00 |
| 1 5000.221.99.162.20 2024 | OTROS SUMINISTROS GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 5000.222.01.162.20 2024 | TELEFONICA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| 1 5000.223.01.162.20 2024 | TRANSPORTE GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 5000.224.01.162.20 2024 | SEGURO EDIFICIOS GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119,23 | 119,23 |
| 1 5000.224.99.162.20 2024 | RESPONS. CIVIL GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -78,89 | -78,89 |
| 1 5000.225.01.162.20 2024 | TRIBUTOS GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2,20 | -2,20 |
| 1 5000.226.99.162.20 2024 | OTROS GASTOS DIVER. GESTIÓN | 2.964,50 | 0,00 | 2.964,50 | 0,00 | -2.782,50 | -2.782,50 |
| 1 5000.227.07.162.20 2024 | ESTUDIOS TRAB. TECN. GEST. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.500,00 | 15.500,00 |
| 1 5000.230.01.162.20 2024 | DIETAS, LOCOM. GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 5100.227.99.162.20 2024 | BADESA GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,58 | 0,58 |
| 1 5200.227.99.162.20 2024 | O.TRAB.EXT.DESRATIZACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.522,26 | 1.522,26 |
| 1 4000.211.01.920.00 2024 | MANTENIM. EDIFICIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.436,50 | -2.436,50 |
| 1 4000.214.01.920.00 2024 | MANTENIMIENTO INMOVILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 4000.215.01.920.00 2024 | MANT.EQUIPOS PROCESOS INFORMAC. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 4000.220.01.920.00 2024 | MATERIAL OFICINA | 1.863,40 | 0,00 | 1.863,40 | 0,00 | 674,85 | 674,85 |
| 1 4000.220.02.920.00 2024 | PRENSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483,69 | 483,69 |
| 1 4000.221.01.920.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.788,13 | 1.788,13 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------|----------|-----------------------------|------------|-----------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 4000.221.02.920.00 2024 | AGUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 427,56 | 427,56 |
| 1 4000.221.03.920.00 2024 | GAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.343,41 | 3.343,41 |
| 1 4000.221.09.920.00 2024 | PRODUCTOS DE LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97,75 | 97,75 |
| 1 4000.222.01.920.00 2024 | TELEFONICAS | 14,95 | 0,00 | 14,95 | 0,00 | 6.554,92 | 6.554,92 |
| 1 4000.222.02.920.00 2024 | POSTALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.088,52 | 2.088,52 |
| 1 4000.222.05.920.00 2024 | INFORMATICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.224,36 | 1.224,36 |
| 1 4000.224.99.920.00 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.472,67 | 1.472,67 |
| 1 4000.225.04.920.00 2024 | TRIBUTOS ESTATALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850,00 | 850,00 |
| 1 4000.226.03.920.00 2024 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.717,64 | 3.717,64 |
| 1 4000.226.04.920.00 2024 | JURIDICOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 4000.226.99.920.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.246,17 | 1.246,17 |
| 1 4000.230.01.920.00 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN. | 12,10 | 0,00 | 12,10 | 0,00 | 2.862,60 | 2.862,60 |
| 1 4100.227.99.920.00 2024 | PREVENCIÓN DE RIESGOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.197,94 | 7.197,94 |
| 1 4200.227.99.920.00 2024 | BADESA GENERAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,05 | 0,05 |
| 1 4201.227.99.920.00 2024 | BADESA - COVID 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 4300.227.99.920.00 2024 | AUDITORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345,00 | 345,00 |
| 1 4400.227.99.920.00 2024 | EUSKERA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.480,71 | 4.480,71 |
| 1 4500.227.99.920.00 2024 | OTROS TRABAJ. EXTER. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.064,49 | 1.064,49 |
| 1 4600.227.99.920.00 2024 | OTROS TRABAJOS EXT. ARCHIVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 4700.227.99.920.00 2024 | OTROS TRAB. EXTER. LPD | 1.808,95 | 0,00 | 1.808,95 | 0,00 | 6.742,55 | 6.742,55 |
| 1 3000.212.01.172.00 2024 | MANTENIM. INSTALACIONES | 136,13 | 0,00 | 136,13 | 0,00 | 6.098,75 | 6.098,75 |
| 1 3000.215.01.172.00 2024 | MANTEN. EQUIPOS INFORMAT. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 3000.221.01.172.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350,70 | 350,70 |
| 1 3000.221.02.172.00 2024 | AGUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169,32 | 169,32 |
| 1 3000.221.11.172.00 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 3000.224.99.172.00 2024 | OTROS RIESGOS R.C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.263,32 | 10.263,32 |
| 1 3000.226.01.172.00 2024 | CANONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.926,14 | -1.926,14 |
| 1 3000.226.99.172.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 3000.227.07.172.00 2024 | ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.004,79 | 20.004,79 |
| 1 3000.227.99.172.00 2024 | O.TRAB.EXT. PODA-JARDINERIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 2000.201.01.163.00 2024 | ARRENDAMIENTO DE LOCAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.515,80 | 2.515,80 |
| 1 2000.202.01.163.00 2024 | ALQUILER MAQUINARIA - HIDROLIMPIADORA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.376,44 | -3.376,44 |
| 1 2000.211.01.163.00 2024 | MANTENIM. REPARACIÓN EDIFICIOS | 650,53 | 0,00 | 650,53 | 0,00 | -3.344,20 | -3.344,20 |
| 1 2000.213.01.163.00 2024 | MANTENIMIENTO CORRECTIVO MAQUINARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.743,51 | 4.743,51 |
| 1 2000.221.01.163.00 2024 | ENERGIA ELECTRICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -445,24 | -445,24 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------|------------|----------|-----------------------------|------------|-----------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| 1 2000.221.02.163.00 2024 | AGUA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -541,59 | -541,59 |
| 1 2000.221.03.163.00 2024 | GAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.639,54 | 1.639,54 |
| 1 2000.221.05.163.00 2024 | VESTUARIO | 2.491,12 | 0,00 | 2.491,12 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 1 2000.221.11.163.00 2024 | UTILES Y HERRAMIENTAS | 53,30 | 0,00 | 53,30 | 0,00 | 929,70 | 929,70 |
| 1 2000.224.99.163.00 2024 | RESPONSABILIDAD CIVIL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -115,56 | -115,56 |
| 1 2000.226.99.163.00 2024 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.416,80 | 1.416,80 |
| 1 2000.227.08.163.00 2024 | CONTRATO DE TRANSPORTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.462,55 | 7.462,55 |
| 1 2000.227.99.163.00 2024 | O.T.EXT.LIMPIEZA FACHADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.106,86 | 57.106,86 |
| 1 2000.230.01.163.00 2024 | DIETAS, LOCOMOCIÓN, TRASLADO PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 335,62 | 335,62 |
| 1 2010.227.99.163.00 2024 | BADESA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,04 | 0,04 |
| 1 2020.227.99.163.00 2024 | OTROS TRABAJ. EXT. LIMP. BARRIDO MECANIC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 0000.224.99.912.00 2024 | OTROS RIES. R.C ALTOS CARGOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 315,61 | 315,61 |
| 1 0000.226.02.912.00 2024 | ATENCIONES PROTOCOLARIAS | 550,00 | 0,00 | 550,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 |
| 1 0000.231.01.912.00 2024 | DIETAS ALTOS CARGOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 1 5000.211.01.162.20 2023 | MANTEN. EDIFICIOS GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.305,01 | 1.305,01 |
| 1 5000.211.01.163.00 2023 | MANTEN. EDIFICIOS LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 509,41 | 509,41 |
| 1 4000.211.01.920.00 2023 | MANTENIM. EDIFICIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.509,14 | 1.509,14 |
| 1 9000.212.01.162.30 2023 | MANTEN. MAQUINARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,39 | 3,39 |
| 1 5000.212.01.162.20 2023 | MANTEN. MAQUINARIA GESTION | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 494,69 | 494,69 |
| 1 1000.221.05.162.10 2023 | VESTUARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.841,31 | 2.841,31 |
| 1 2000.221.05.163.00 2023 | VESTUARIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.017,86 | 3.017,86 |
| 1 5000.221.05.162.20 2023 | VESTUARIO GESTIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206,52 | 206,52 |
| 1 6000.226.03.172.00 2023 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.038,23 | 3.038,23 |
| 1 6000.226.05.172.00 2023 | EDUCACION AMBIENTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.420,00 | 2.420,00 |
| 1 2000.226.99.163.00 2023 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 417,45 | 417,45 |
| 1 9200.227.99.162.30 2023 | O. TRA. EXT. GESTIÓN RESIDUOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.228,46 | 13.228,46 |
| 1 4700.227.99.920.00 2023 | OTROS TRAB. EXTER. LPD | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.724,25 | 1.724,25 |
| 1 0000.369.01.011.00 2024 | GASTOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.714,49 | 2.714,49 |
| 1 5000.622.01.162.20 2024 | EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 1 9000.623.02.162.30 2024 | INSTALACIONES DAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 | 0,00 | 6.200,00 |
| 1 1010.625.01.162.10 2023 | IDENTIFICADOR DE ENVASES EN CONTENEDORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.649,10 | 13.649,10 |
| 1 4000.643.01.920.00 2022 | ELABORACIÓN PLAN ESTRATEGICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.670,00 | 32.670,00 |
| 1 1010.722.01.162.10 2024 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS - SOTERRADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 |
| 1 0000.823.01.920.00 2024 | ANTICIPOS DE PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.590,89 | 0,00 | 6.590,89 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS | | | REMANENTES NO COMPROMETIDOS | | |
|---------|-------------|--------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------|
| | | INCORPORABLE | NO INCORP. | TOTAL | INCORPORABLES | NO INCORP. | TOTAL |
| | TOTAL | 122.165,23 | 0,00 | 122.165,23 | 303.062,00 | 402.124,62 | 705.186,62 |

EJERCICIO CORRIENTE

PRESUPUESTO DE GASTOS

c) ACREEDORES POR OPERACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO

| DESCRIPCIÓN DEL GASTO | | APLICAC. PRESUPUE STARIA | IMPORTE PENDIENTE DE APLICAR A PRESUPUESTO | | | | IMPORTE PAGADO A 31 DE DICIEMBR E | OBSERVACIO NES |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------|-----------------------------------------------|-------------------|
| CÓD | DENOMINACIÓN | | A 1 DE ENERO | ABONOS | CARGOS | A 31 DE DICIEMBRE | | |
| | Operaciones de gestión | 4130 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Otras cuentas a pagar | 4131 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 4132 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Otras deudas | 4133 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL 413 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

2. Presupuesto de ingresos.

a) Proceso de gestión.

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) DERECHOS ANULADOS

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES | APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO | DEVOLUCIÓN DE INGRESOS | TOTAL DERECHOS ANULADOS |
|------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2 1000.340.99.162.00 2024 | ECOEMBES | 274,78 | 0,00 | 0,00 | 274,78 |
| 2 1000.410.01.162.00 2024 | Administración general CAPV | 0,00 | 0,00 | 12.667,61 | 12.667,61 |
| 2 1000.420.99.162.10 2024 | DFG | 0,00 | 0,00 | 2.976,49 | 2.976,49 |
| TOTAL | | 274,78 | 0,00 | 15.644,10 | 15.918,88 |

a.2) DERECHOS CANCELADOS

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COBROS EN ESPECIE | INSOLVENCIAS | OTRAS CAUSAS | TOTAL DERECHOS CANCELADOS |
|------------------------------|-------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------------|
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3 a) Recaudación neta

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | RECAUDACIÓN TOTAL | DEVOLUCIÓN DE INGRESOS | RECAUDACIÓN NETA |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 2 0000.310.99.162.00 2024 | OTRAS TASAS - EXAMEN | 622,10 | 0,00 | 622,10 |
| 2 0000.380.01.162.00 2024 | REINTEGROS PRESUPUESTOS CERRADOS | 2.658,35 | 0,00 | 2.658,35 |
| 2 0000.399.01.162.00 2024 | OTROS INGRESOS | 78.225,76 | 0,00 | 78.225,76 |
| 2 0000.560.01.011.00 2024 | INTERESES DEPOSITOS | 122.334,24 | 0,00 | 122.334,24 |
| 2 0000.823.01.920.00 2024 | ANTICIPOS PERSONAL | 2.028,41 | 0,00 | 2.028,41 |
| 2 1000.310.01.162.00 2024 | TASA RECOGIDA RSU | 3.434.715,92 | 0,00 | 3.434.715,92 |
| 2 1000.340.99.162.00 2024 | ECOEMBES | 609.490,43 | 0,00 | 609.490,43 |
| 2 1000.410.01.162.00 2024 | Administración general CAPV | 9.830,81 | 12.667,61 | -2.836,80 |
| 2 1000.420.99.162.10 2024 | DFG | 68.963,51 | 2.976,49 | 65.987,02 |
| 2 1000.422.01.162.00 2024 | TRANS. RSU GESTIÓN ALTA | 2.213.923,83 | 0,00 | 2.213.923,83 |
| 2 1000.720.99.162.10 2024 | DIPUTACIÓN FORAL GIPUZKOA | 9.817,15 | 0,00 | 9.817,15 |
| 2 1010.422.01.162.00 2024 | TRANSF. RSU GEST.BAJA | 4.266.989,54 | 0,00 | 4.266.989,54 |
| 2 1020.422.01.162.00 2024 | APORTACIÓN SOTERRADOS | 42.635,02 | 0,00 | 42.635,02 |
| 2 2000.422.01.163.00 2024 | TRANSF. LIMPIEZA VIARIA | 4.882.734,60 | 0,00 | 4.882.734,60 |
| 2 2100.422.01.163.00 2024 | FACHADAS AYTO DE EIBAR | 30.061,98 | 0,00 | 30.061,98 |
| TOTAL | | 15.775.031,65 | 15.644,10 | 15.759.387,55 |

b) Devoluciones de ingresos.

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS

b) DEVOLUCIONES DE INGRESOS

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO | MODIFICACION SALDO INICIAL Y ANULACIONES | RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO | TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS | PRESCRIPCIONES | PAGADAS EN EL EJERCICIO | PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE |
|---------------------------|-------------|--------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------------|
| TOTAL | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

c) Compromisos de ingreso

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS CONCERTADOS | | | COMPROMISOS REALIZADOS | COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE |
|---------------------------|-------------|---------------------------------------|-----------------|-------|------------------------|------------------------------------------------------|
| | | INCORPORADOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS | EN EL EJERCICIO | TOTAL | | |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

23.2 Ejercicios cerrados. Obligaciones presupuestos cerrados

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | OBLIGACIONES PENDIEN.PAGO A 1 ENERO | MODIFI. SALDO INICIAL Y ANULACIONES | TOTAL OBLIGACIONES | PRESCRIPCIONES | PAGOS REALIZADOS | OBLIGACIONES PENDIENTES A 31 DE DICIEMBRE |
|---------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|-------------------------------------------------|
| 3 0000.226.02.912.00 2023 | ATENCIONES PROTOCOLARIAS | 792,80 | 0,00 | 792,80 | 0,00 | 792,80 | 0,00 |
| 3 0000.369.01.011.00 2023 | GASTOS FINANCIEROS | 0,12 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,12 | 0,00 |
| 3 1000.130.01.162.10 2023 | RETRIB. P. LABORAL RECOGIDA | 20.538,23 | 0,00 | 20.538,23 | 0,00 | 20.538,23 | 0,00 |
| 3 1000.130.01.162.20 2023 | RETRIB. P. LABORAL GESTIÓN | 3.451,70 | 0,00 | 3.451,70 | 0,00 | 3.451,70 | 0,00 |
| 3 1000.130.01.162.30 2023 | RETRIB. P. LABORAL TRATAMIENTO | 8.583,00 | 0,00 | 8.583,00 | 0,00 | 8.583,00 | 0,00 |
| 3 1000.131.01.162.10 2023 | PERSONAL EVENTUAL RECOGIDA | 68.561,12 | 0,00 | 68.561,12 | 0,00 | 68.561,12 | 0,00 |
| 3 1000.131.01.162.20 2023 | PERSONAL TEMPORAL GESTIÓN | 8.542,50 | 0,00 | 8.542,50 | 0,00 | 8.542,50 | 0,00 |
| 3 1000.131.01.162.30 2023 | PERSONAL TEMPORAL TRATAMIENTO | 733,83 | 0,00 | 733,83 | 0,00 | 733,83 | 0,00 |
| 3 1000.160.01.160.30 2023 | SEGURIDAD SOCIAL TRATAMIENTO | 3.450,59 | 0,00 | 3.450,59 | 0,00 | 3.450,59 | 0,00 |
| 3 1000.160.01.162.10 2023 | SEGURIDAD SOCIAL RECOGIDA | 24.897,87 | 0,00 | 24.897,87 | 0,00 | 24.897,87 | 0,00 |
| 3 1000.160.01.162.20 2023 | SEGURIDAD SOCIAL GESTIÓN | 4.155,51 | 0,00 | 4.155,51 | 0,00 | 4.155,51 | 0,00 |
| 3 1000.160.04.162.10 2023 | ELKARKIDETZA RECOGIDA | 602,48 | 0,00 | 602,48 | 0,00 | 602,48 | 0,00 |
| 3 1000.160.04.162.20 2023 | ELKARKIDETZA GESTIÓN | 75,31 | 0,00 | 75,31 | 0,00 | 75,31 | 0,00 |
| 3 1000.160.04.162.30 2023 | ELKARKIDETZA TRATAMIENTO | 150,62 | 0,00 | 150,62 | 0,00 | 150,62 | 0,00 |
| 3 1000.201.01.162.20 2023 | ARRENDAMIENTO DE LOCAL | 505,30 | 0,00 | 505,30 | 0,00 | 505,30 | 0,00 |
| 3 1000.221.05.162.10 2023 | VESTUARIO | 319,44 | 0,00 | 319,44 | 0,00 | 319,44 | 0,00 |
| 3 1000.227.08.162.20 2023 | CONTRATOS DE TRANSPORTE | 6.738,60 | 0,00 | 6.738,60 | 0,00 | 6.738,60 | 0,00 |
| 3 1000.227.99.162.10 2023 | MANTEN. CONTENEDORES SOTERRADOS | 3.936,60 | 0,00 | 3.936,60 | 0,00 | 3.936,60 | 0,00 |
| 3 1000.227.99.162.30 2023 | OTROS TRAB. EXT. GHK | 276.838,98 | 0,00 | 276.838,98 | 0,00 | 276.838,98 | 0,00 |
| 3 1000.230.01.162.10 2023 | DIETAS, LOCOMOCIÓN, TRASLADO | 1.254,45 | 0,00 | 1.254,45 | 0,00 | 1.254,45 | 0,00 |
| 3 1010.227.99.162.10 2023 | O.T. EX. RECOGIDA ENVASES | 17.604,20 | 0,00 | 17.604,20 | 0,00 | 17.604,20 | 0,00 |
| 3 1010.227.99.162.30 2023 | O.T.EXT.TRATAMIENTO ENVASES | 17.604,20 | 0,00 | 17.604,20 | 0,00 | 17.604,20 | 0,00 |
| 3 1010.422.01.162.10 2023 | TRANSFERENCIA A MUNICIPIOS - SOTERRADOS | 43.426,74 | 0,00 | 43.426,74 | 0,00 | 43.426,74 | 0,00 |
| 3 1020.227.99.162.10 2023 | O.T.EXT. RECOGIDA PAPEL | 17.912,64 | 0,00 | 17.912,64 | 0,00 | 17.912,64 | 0,00 |
| 3 1020.227.99.162.30 2023 | O.T. EXT. TRATAMIENTO PAPEL | 17.912,64 | 0,00 | 17.912,64 | 0,00 | 17.912,64 | 0,00 |
| 3 1030.227.99.162.10 2023 | O.T. EXT. RECOGIDA PILAS | 731,46 | 0,00 | 731,46 | 0,00 | 731,46 | 0,00 |
| 3 1030.227.99.162.30 2023 | O.T. EXT. TRATAMIENTO PILAS | 731,46 | 0,00 | 731,46 | 0,00 | 731,46 | 0,00 |
| 3 1040.227.99.162.10 2023 | O.T. EXT. RECOGIDA ACEITE | 559,16 | 0,00 | 559,16 | 0,00 | 559,16 | 0,00 |
| 3 1040.227.99.162.30 2023 | O.T. EXT. TRATAMIENTO ACEITE | 559,17 | 0,00 | 559,17 | 0,00 | 559,17 | 0,00 |
| 3 1050.227.99.162.10 2023 | RECOGIDA DE ROPA | 513,33 | 0,00 | 513,33 | 0,00 | 513,33 | 0,00 |
| 3 1050.227.99.162.30 2023 | TRATAMIENTO ROPA | 513,33 | 0,00 | 513,33 | 0,00 | 513,33 | 0,00 |
| 3 1060.227.99.162.30 2023 | TRATAMIENTO MUEBLES | 6.374,44 | 0,00 | 6.374,44 | 0,00 | 6.374,44 | 0,00 |
| 3 1070.227.99.162.10 2023 | BADESA RECOGIDA | 545.832,11 | 0,00 | 545.832,11 | 0,00 | 545.832,11 | 0,00 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | OBLIGACIONES PENDIEN.PAGO A 1 ENERO | MODIFI. SALDO INICIAL Y ANULACIONES | TOTAL OBLIGACIONES | PRESCRIPCIONES | PAGOS REALIZADOS | OBLIGACIONES PENDIENTES A 31 DE DICIEMBRE |
|---------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|-------------------------------------------------|
| 3 1070.227.99.162.20 2023 | BADESA GESTIÓN | 115.094,51 | 0,00 | 115.094,51 | 0,00 | 115.094,51 | 0,00 |
| 3 2000.130.01.163.00 2023 | RETRIB. P.LABORAL L.V | 18.955,65 | 0,00 | 18.955,65 | 0,00 | 18.955,65 | 0,00 |
| 3 2000.131.01.163.00 2023 | RETRIB. PERSONAL TEMPORAL LV | 27.800,27 | 0,00 | 27.800,27 | 0,00 | 27.800,27 | 0,00 |
| 3 2000.160.01.163.00 2023 | SEGURIDAD SOCIAL L.V | 16.646,83 | 0,00 | 16.646,83 | 0,00 | 16.646,83 | 0,00 |
| 3 2000.160.04.163.00 2023 | ELKARKIDETZA L.V | 692,58 | 0,00 | 692,58 | 0,00 | 692,58 | 0,00 |
| 3 2000.202.01.163.00 2023 | ALQUILER MAQUINARIA - HIDROLIMPIADORA | 4.900,50 | 0,00 | 4.900,50 | 0,00 | 4.900,50 | 0,00 |
| 3 2000.211.01.163.00 2023 | MANTENIMIENTO REPARACIÓN EDIFICIOS | 1.043,22 | 0,00 | 1.043,22 | 0,00 | 1.043,22 | 0,00 |
| 3 2000.213.01.163.00 2023 | MANTENIMIENTO CORRECTIVO MAQUINARIA | 1.656,49 | 0,00 | 1.656,49 | 0,00 | 1.656,49 | 0,00 |
| 3 2000.221.01.163.00 2023 | ENERGIA ELECTRICA | 127,21 | 0,00 | 127,21 | 0,00 | 127,21 | 0,00 |
| 3 2000.221.02.163.00 2023 | AGUA | 417,31 | 0,00 | 417,31 | 0,00 | 417,31 | 0,00 |
| 3 2000.221.03.163.00 2023 | GAS | 175,24 | 0,00 | 175,24 | 0,00 | 175,24 | 0,00 |
| 3 2000.221.03.163.00 2020 | GAS | 23,73 | 0,00 | 23,73 | 0,00 | 0,00 | 23,73 |
| 3 2000.221.05.163.00 2023 | VESTUARIO | 85,23 | 0,00 | 85,23 | 0,00 | 85,23 | 0,00 |
| 3 2000.227.08.163.00 2023 | CONTRATOS DE TRANSPORTE | 1.371,59 | 0,00 | 1.371,59 | 0,00 | 1.371,59 | 0,00 |
| 3 2000.227.99.163.00 2023 | O.T. EXT, LIMPIEZA FACHADAS | 2.319,17 | 0,00 | 2.319,17 | 0,00 | 2.319,17 | 0,00 |
| 3 2010.227.99.163.00 2023 | BADESA | 281.120,17 | 0,00 | 281.120,17 | 0,00 | 281.120,17 | 0,00 |
| 3 3000.221.01.172.00 2023 | ENERGIA ELECTRICA | 4,55 | 0,00 | 4,55 | 0,00 | 4,55 | 0,00 |
| 3 3000.221.01.172.00 2021 | ENERGIA ELECTRICA | 18,12 | 0,00 | 18,12 | 0,00 | 0,00 | 18,12 |
| 3 3000.221.01.172.00 2019 | ENERGIA ELECTRICA | 101,94 | 0,00 | 101,94 | 0,00 | 0,00 | 101,94 |
| 3 3000.221.02.172.00 2023 | AGUA | 69,65 | 0,00 | 69,65 | 0,00 | 69,65 | 0,00 |
| 3 3000.227.07.172.00 2023 | ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS | 1.925,36 | 0,00 | 1.925,36 | 0,00 | 1.925,36 | 0,00 |
| 3 4000.120.01.920.00 2023 | RETRIB. BASICAS GENERAL | 4.968,28 | 0,00 | 4.968,28 | 0,00 | 4.968,28 | 0,00 |
| 3 4000.120.01.931.00 2023 | RETRB. BASICAS FINANCIERO | 3.874,66 | 0,00 | 3.874,66 | 0,00 | 3.874,66 | 0,00 |
| 3 4000.121.01.920.00 2023 | COMPLEMENTO DESTINO GENERAL | 10.373,38 | 0,00 | 10.373,38 | 0,00 | 10.373,38 | 0,00 |
| 3 4000.121.01.931.00 2023 | COMPLEMENTO DESTINO FINANCIERO | 7.212,15 | 0,00 | 7.212,15 | 0,00 | 7.212,15 | 0,00 |
| 3 4000.131.01.920.00 2023 | P. TEMPORAL GENERAL | 2.368,77 | 0,00 | 2.368,77 | 0,00 | 2.368,77 | 0,00 |
| 3 4000.160.01.920.00 2023 | SEGURIDAD SOCIAL GENERAL | 5.285,11 | 0,00 | 5.285,11 | 0,00 | 5.285,11 | 0,00 |
| 3 4000.160.01.931.00 2023 | SEGURIDAD SOCIAL FINANCIERO | 2.620,15 | 0,00 | 2.620,15 | 0,00 | 2.620,15 | 0,00 |
| 3 4000.160.04.920.00 2023 | ELKARKIDETZA GENERAL | 389,31 | 0,00 | 389,31 | 0,00 | 389,31 | 0,00 |
| 3 4000.160.04.931.00 2023 | ELKARKIDETZA FINANCIERO | 279,49 | 0,00 | 279,49 | 0,00 | 279,49 | 0,00 |
| 3 4000.220.01.920.00 2023 | MATERIAL OFICINA | 2.369,49 | 0,00 | 2.369,49 | 0,00 | 2.369,49 | 0,00 |
| 3 4000.221.01.920.00 2023 | ENERGIA ELECTRICA | 281,72 | 0,00 | 281,72 | 0,00 | 281,72 | 0,00 |
| 3 4000.222.02.920.00 2023 | POSTALES | 197,04 | 0,00 | 197,04 | 0,00 | 197,04 | 0,00 |
| 3 4000.222.05.920.00 2023 | INFORMATICA | 1.281,49 | 0,00 | 1.281,49 | 0,00 | 1.281,49 | 0,00 |
| 3 4200.227.99.920.00 2023 | BADESA GENERAL | 28.770,50 | 0,00 | 28.770,50 | 0,00 | 28.770,50 | 0,00 |
| 3 4200.227.99.931.00 2023 | BADESA FINANCIERO | 27.642,23 | 0,00 | 27.642,23 | 0,00 | 27.642,23 | 0,00 |
| 3 4400.227.99.920.00 2023 | EUSKERA | 184,98 | 0,00 | 184,98 | 0,00 | 184,98 | 0,00 |

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | OBLIGACIONES PENDIEN.PAGO A 1 ENERO | MODIFI. SALDO INICIAL Y ANULACIONES | TOTAL OBLIGACIONES | PRESCRIPCIONES | PAGOS REALIZADOS | OBLIGACIONES PENDIENTES A 31 DE DICIEMBRE |
|---------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|-------------------------------------------------|
| 3 4500.227.99.920.00 2023 | OTROS TRABAJ. EXTERIORES | 4.235,00 | 0,00 | 4.235,00 | 0,00 | 4.235,00 | 0,00 |
| 3 5000.130.01.162.20 2023 | REITB. P. LABORAL GESTIÓN | 2.512,51 | 0,00 | 2.512,51 | 0,00 | 2.512,51 | 0,00 |
| 3 5000.131.01.162.20 2023 | PERSONAL TEMPORAL GESTIÓN | 4.495,12 | 0,00 | 4.495,12 | 0,00 | 4.495,12 | 0,00 |
| 3 5000.131.01.163.00 2023 | PERSONAL TEMPORAL LIMPIEZA | 2.390,14 | 0,00 | 2.390,14 | 0,00 | 2.390,14 | 0,00 |
| 3 5000.160.01.162.20 2023 | SEGURIDAD SOCIAL GESTIÓN | 2.708,78 | 0,00 | 2.708,78 | 0,00 | 2.708,78 | 0,00 |
| 3 5000.160.01.163.00 2023 | SEGURIDAD SOCIAL LIMPIEZA | 927,19 | 0,00 | 927,19 | 0,00 | 927,19 | 0,00 |
| 3 5000.160.04.162.20 2023 | ELKARKIDETZA GESTIÓN | 75,31 | 0,00 | 75,31 | 0,00 | 75,31 | 0,00 |
| 3 5000.211.01.162.20 2023 | MANTEN. EDIFICIOS GESTIÓN | 99,93 | 0,00 | 99,93 | 0,00 | 99,93 | 0,00 |
| 3 5000.221.01.162.20 2023 | ENERGIA ELECTRICA GESTIÓN | 2.551,19 | 0,00 | 2.551,19 | 0,00 | 2.551,19 | 0,00 |
| 3 5000.221.01.163.00 2023 | ENERGIA ELECTRICA LIMPIEZA | 1.314,26 | 0,00 | 1.314,26 | 0,00 | 1.314,26 | 0,00 |
| 3 5000.221.03.162.20 2023 | GAS GESTIÓN | 680,23 | 0,00 | 680,23 | 0,00 | 680,23 | 0,00 |
| 3 5000.221.03.163.00 2023 | GAS LIMPIEZA | 350,42 | 0,00 | 350,42 | 0,00 | 350,42 | 0,00 |
| 3 5100.227.99.162.20 2023 | BADESA GESTIÓN | 9.331,13 | 0,00 | 9.331,13 | 0,00 | 9.331,13 | 0,00 |
| 3 5100.227.99.163.00 2023 | BADESA LIMPIEZA | 8.965,16 | 0,00 | 8.965,16 | 0,00 | 8.965,16 | 0,00 |
| 3 6000.120.01.172.00 2023 | RETRI. BASICAS MEDIO AMBIENTE | 999,64 | 0,00 | 999,64 | 0,00 | 999,64 | 0,00 |
| 3 6000.121.01.172.00 2023 | COMPLE. DESTINO MEDIO AMBIENTE | 1.636,68 | 0,00 | 1.636,68 | 0,00 | 1.636,68 | 0,00 |
| 3 6000.131.01.172.00 2023 | PERSONAL TEMPORAL MEDIO AMBIENTE | 512,97 | 0,00 | 512,97 | 0,00 | 512,97 | 0,00 |
| 3 6000.160.01.172.00 2023 | SEG. SOCIAL MEDIO AMBIENTE | 1.256,86 | 0,00 | 1.256,86 | 0,00 | 1.256,86 | 0,00 |
| 3 6000.160.04.172.00 2023 | ELKARKIDETZA MEDIO AMBIENTE | 109,82 | 0,00 | 109,82 | 0,00 | 109,82 | 0,00 |
| 3 6000.226.03.172.00 2023 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 2.240,98 | 0,00 | 2.240,98 | 0,00 | 2.240,98 | 0,00 |
| 3 7000.211.01.311.00 2023 | MANTENIM. EDIFICIOS | 147,32 | 0,00 | 147,32 | 0,00 | 147,32 | 0,00 |
| 3 7000.227.05.311.00 2023 | CUSTODIA Y DEPOSITO | 16.957,50 | 0,00 | 16.957,50 | 0,00 | 16.957,50 | 0,00 |
| 3 8000.131.01.160.00 2023 | PERSONAL TEMPORAL ALCANTARILLADO | 2.745,35 | 0,00 | 2.745,35 | 0,00 | 2.745,35 | 0,00 |
| 3 8000.160.01.160.00 2023 | SEGURIDAD SOCIAL ALCANTARILLADO | 7.563,36 | 0,00 | 7.563,36 | 0,00 | 7.563,36 | 0,00 |
| 3 8000.160.04.160.00 2023 | ELKARKIDETZA ALCANTARILLADO | 75,31 | 0,00 | 75,31 | 0,00 | 75,31 | 0,00 |
| 3 8000.226.01.160.00 2023 | CANONES | 905,99 | 0,00 | 905,99 | 0,00 | 905,99 | 0,00 |
| 3 9000.131.01.162.30 2023 | PERSONAL TEMPORAL TRATAMIENTO | 13.849,60 | 0,00 | 13.849,60 | 0,00 | 13.849,60 | 0,00 |
| 3 9000.160.01.162.30 2023 | SEGURIDAD SOCIAL TRATAMIENTO | 5.413,37 | 0,00 | 5.413,37 | 0,00 | 5.413,37 | 0,00 |
| 3 9000.221.01.162.30 2023 | ENERGIA ELECTRICA | 632,07 | 0,00 | 632,07 | 0,00 | 632,07 | 0,00 |
| 3 9000.221.02.162.30 2023 | AGUA | 125,57 | 0,00 | 125,57 | 0,00 | 125,57 | 0,00 |
| 3 9200.227.99.162.30 2023 | O. TRAB. EXT. GESTIÓN RESIDUOS | 5.274,68 | 0,00 | 5.274,68 | 0,00 | 5.274,68 | 0,00 |
| 3 9300.227.99.162.30 2023 | BADESA | 2.717,37 | 0,00 | 2.717,37 | 0,00 | 2.717,37 | 0,00 |
| | TOTAL | 1.780.852,81 | 0,00 | 1.780.852,81 | 0,00 | 1.780.709,02 | 143,79 |

2. DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS.

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

| PARTIDA | DESCRIPCIÓN | DERECHOS PENDIEN. COBRO A 1 ENERO | MODIFI. SALDO INICIAL | DERECHOS ANULADOS | DERECHOS CANCELADOS | RECAUDACIÓN | DERECHOS PENDIENTES COBRO 31 DE DICIEMBRE |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| 4 0000.399.01.162.00 2023 | OTROS INGRESOS | 24.234,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.234,28 | 0,00 |
| 4 0000.399.01.162.00 2021 | OTROS INGRESOS | 0,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 |
| 4 0000.823.01.920.00 2023 | ANTICIPOS PERSONAL | 225,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225,38 | 0,00 |
| 4 1000.310.01.162.00 2023 | TASA RECOGIDA RSU | 187.963,99 | 0,00 | 1.496,71 | 0,00 | 20.004,50 | 166.462,78 |
| 4 1000.310.01.162.00 2022 | TASA RECOGIDA RSU | 167.058,69 | 0,00 | 2.473,23 | 0,00 | 86.374,50 | 78.210,96 |
| 4 1000.310.01.162.00 2021 | TASA RECOGIDA RSU | 70.178,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.135,04 | 58.043,05 |
| 4 1000.310.01.162.00 2020 | TASA RECOGIDA RSU | 51.136,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.907,54 | 46.228,55 |
| 4 1000.310.01.162.00 2019 | TASA RECOGIDA RSU | 47.399,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.993,82 | 44.405,31 |
| 4 1000.310.01.162.00 2018 | TASA RECOGIDA RSU | 44.753,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.734,04 | 42.019,81 |
| 4 1000.310.01.162.00 2017 | TASA RECOGIDA RSU | 41.720,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.044,64 | 39.675,98 |
| 4 1000.310.01.162.00 2016 | TASA RECOGIDA RSU | 29.242,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.044,62 | 28.197,79 |
| 4 1000.340.99.162.00 2023 | ECOEMBES | 75.443,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.418,59 | 3.024,99 |
| 4 1000.410.01.162.00 2023 | Administración general CAPV | 1.856,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.856,08 | 0,00 |
| 4 1000.410.01.162.00 2022 | Administración general CAPV | 33.461,22 | 0,00 | 1.483,27 | 0,00 | 16.629,95 | 15.348,00 |
| 4 1000.420.99.162.10 2023 | DFG | 2.906,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.906,69 | 0,00 |
| 4 1000.422.01.162.00 2023 | TRANS. RSU GESTIÓN ALTA | 72.588,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.588,30 | 0,00 |
| 4 1000.720.99.162.10 2023 | DIPUTACIÓN FORAL GIPUZKOA | 5.806,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.806,90 | 0,00 |
| 4 1010.422.01.162.00 2023 | TRANSF. RSU GEST.BAJA | 115.241,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115.240,93 | 0,20 |
| 4 2000.422.01.163.00 2023 | TRANSF. LIMPIEZA VIARIA | 238.330,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 238.330,88 | 0,00 |
| 4 2100.422.01.163.00 2023 | FACHADAS AYTO DE EIBAR | 4.691,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.691,70 | 0,00 |
| | TOTAL | 1.214.239,03 | 0,00 | 5.453,21 | 0,00 | 687.168,38 | 521.617,44 |

b) DERECHOS ANULADOS

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES | APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO | TOTAL DERECHOS ANULADOS |
|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 4 1000.310.01.162.00 2023 | TASA RECOGIDA RSU | 1.496,71 | 0,00 | 1.496,71 |
| 4 1000.310.01.162.00 2022 | TASA RECOGIDA RSU | 2.473,23 | 0,00 | 2.473,23 |
| 4 1000.410.01.162.00 2022 | Administración general CAPV | 1.483,27 | 0,00 | 1.483,27 |
| TOTAL | | 5.453,21 | 0,00 | 5.453,21 |

c) DERECHOS CANCELADOS

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COBROS EN ESPECIE | INSOLVENCIAS | PRESCRIPCIONES | OTRAS CAUSAS | TOTAL DERECHOS CANCELADOS |
|----------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------|
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

23.3. EJERCICIOS POSTERIORES.

1. Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE GASTO ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO | | | | |
|---------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | AÑOS SUCESIVOS |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2. Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE INGRESO CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO | | | | |
|---------------------------|-------------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | AÑOS SUCESIVOS |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

23.4. Ejecución de proyectos de gasto.

1. Resumen Ejecución

| CÓDIGO PROYECTO | DENOMINACIÓN | AÑO DE INICIO | DURACIÓN | GASTO PREVISTO | GASTO COMPROMETIDO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | | | GASTO PENDIENTE DE REALIZAR | FINANCIACIÓN AFECTADA |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|---------------|----------|----------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------|-----------------------------|-----------------------|
| | | | | | | A 1 DE ENERO | EN EL EJERCICIO | TOTAL | | |
| A | ACCION PREVENCIÓN GENERACIÓN RESIDUOS NO RECOGIDOS SELECTIVA | | | 75.000,00 | | 24.070,13 | 50.929,87 | 75.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| B | PRIMERA EXPERIENCIA PROFESIONAL EN ADMIN. PUBLICAS | | | 128.410,77 | | 2.371,44 | 126.039,33 | 128.410,77 | 0,00 | 83.659,04 |
| C | PLAN DE VIABILIDAD PARA LA CREACIÓN CENTRO REUTILIZACION DEB | | | 12.399,58 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.399,58 | 2.732,69 |
| D | PROYECTO PILOTO EVITAR EL DESPILFARRO ALIMENTARIO EN 3 COMED | | | 26.620,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.620,00 | 17.600,00 |
| E | CARACTERIZACIÓN ES EN CENTROS DE EDUCACIÓN PRIMARIA | | | 17.730,10 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.730,10 | 12.772,58 |
| F | PUERTA A PUERTA EN COMERCIO Y | | | 56.716,90 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.716,90 | 35.000,00 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------------------------|--|--|-------------------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | HOSTELERIA EIBAR - ELGOIBAR | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | 316.877,35 | | 26.441,57 | 176.969,20 | 203.410,77 | 113.466,58 | 211.764,31 |

2. Anualidades Pendientes

| CÓDIGO PROYECTO | DENOMINACIÓN | GASTOS PENDIENTE DE REALIZAR | | | |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------|------|------|----------------|
| | | 2025 | 2026 | 2027 | AÑOS SUCESIVOS |
| A | ACCION PREVENCIÓN GENERACIÓN RESIDUOS NO RECOGIDOS SELECTIVA | 0,00 | | | |
| B | PRIMERA EXPERIENCIA PROFESIONAL EN ADMIN. PUBLICAS | 0,00 | | | |
| C | PLAN DE VIABILIDAD PARA LA CREACIÓN CENTRO REUTILIZACION DEB | 12.399,58 | | | |
| D | PROYECTO PILOTO EVITAR EL DESPILFARRO ALIMENTARIO EN 3 COMED | 26.620,00 | | | |
| E | CARACTERIZACIONES EN CENTROS DE EDUCACIÓN PRIMARIA | 17.730,10 | | | |
| F | PUERTA A PUERTA EN COMERCIO Y HOSTELERIA EIBAR - ELGOIBAR | 56.716,90 | | | |
| TOTAL | | 113.466,58 | | | |

23.5. Gastos con financiación afectada.

23.5. Gastos con financiación afectada.

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN POR AGENTE FINANCIADOR

| CÓDIGO DE GASTOS | DESCRIPCIÓN | AGENTE FINANCIADOR | | COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN | DESVIACIONES DEL EJERCICIO | | DESVIACIONES ACUMULADAS | |
|------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| | | TERCERO | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | | POSITIVAS | NEGATIVAS | POSITIVAS | NEGATIVAS |
| | Administración general CAPV | | | | 0,00 | 40.743,90 | 0,00 | 0,00 |
| | Administración general CAPV | | | | 0,00 | 94.781,66 | 0,00 | 0,00 |
| | Administración general CAPV | | | | 2.732,69 | 0,00 | 2.732,69 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----------------------------|--|--|--|------------------|-------------------|------------------|-------------|
| | Administración general CAPV | | | | 5.866,67 | 0,00 | 5.866,67 | 0,00 |
| | DFG | | | | 12.772,58 | 0,00 | 12.772,58 | 0,00 |
| | DFG | | | | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | | | 56.371,94 | 135.525,55 | 56.371,94 | 0,00 |

23.6. Estado Remanente de Tesorería.

| Nº DE CUENTAS | COMPONENTES | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 57 | 1. (+) Fondos líquidos | | 1.929.847,35 |
| | 2. (+) Derechos pendiente de cobro | | 5.251.283,13 |
| 430,433,437,438 | - (+) del Presupuesto corriente | 689.601,40 | |
| 431, 434,439 | - (+) del Presupuestos cerrados | 521.617,44 | |
| 440,442,449,456,470,471, 472,548,550 | - (+) de operaciones no presupuestarias | 4.040.064,29 | |
| | 3. (-) Obligaciones pendiente de pago | | 1.657.331,74 |
| 400 | - (+) del Presupuesto corriente | 1.505.967,10 | |
| 401 | - (+) de Presupuestos cerrados | 143,79 | |
| 165,166,180,185,410, 414,419,453,475, 476,477,502,515,516, 521,560,561 | - (+) de operaciones no presupuestarias | 151.220,85 | |
| | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación | | 381,46 |
| 554,559 | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 0,00 | |
| 555, 5581, 5585 | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | 381,46 | |
| | I. Remanente de tesorería total (1 + 2 – 3 + 4) | | 5.524.180,20 |
| 4900,4901,4902,4903 | II. Saldos de dudoso cobro | | 503.244,77 |
| | III. Exceso de financiación afectada | | 56.371,94 |
| | IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I – II – III) | | 4.964.563,49 |

23.7 Estado de Conciliación

| CONCEPTO | | SIGNO | EUROS |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|--------------------|
| RESULTADO PRESUPUESTARIO (Antes de ajustes) | | | 205.391,52 |
| Gastos presupuestarios, no patrimoniales: | | | |
| Inversiones reales | 1 | + | 93.656,12 |
| Activos financieros | 2 | + | 5.409,11 |
| Pasivos financieros | 3 | + | 0,00 |
| | | | ----- |
| Ingresos presupuestarios, no patrimoniales: | | | |
| Enajenación de inversiones reales | 4 | - | 0,00 |
| Subvenciones de capital | 5 | - | 0,00 |
| Imputación de subvenciones | 6 | + | -18.808,81 |
| Activos financieros | 7 | - | 2.253,79 |
| Pasivos financieros | 8 | - | 0,00 |
| | | | ----- |
| Dotación fondo de amortización (68) | 9 | - | 383.928,19 |
| Pérdidas por deterioro (69) | 10 | - | 166.461,34 |
| Otras pérdidas (67, 663,664,665,666,668) | 11 | - | 0,00 |
| Trabajos realizados para la entidad (78) | 12 | + | 0,00 |
| Excesos y aplicaciones de provisiones (79) | 13 | + | 34.701,06 |
| Otros beneficios (77 ¹ ,7450,7510,752,764,765,766,768 y 8 ²) | 14 | + | 0,00 |
| Var. saldo de la cuenta 418 (Acreedores por devolución de ingresos) | 15 | - | 0,00 |
| Resto | 16 | + | 115.064,31 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (CONTABILIDAD PATRIMONIAL) | | | -117.230,01 |

24.- Hechos posteriores al cierre.

Desde la fecha de cierre del ejercicio no se ha producido ningún hecho económico-financiero que por su importancia pueda tener un efecto de consideración sobre los estados financieros y la situación global de la Sociedad.

¹ Ingresos subgrupo 77 salvo los de las cuentas 775,776 y 777.

² Ingresos imputados a través del grupo 8, salvo la imputación de subvenciones.

Cuentas anuales de la Sociedad dependiente BADESA, S.A.U.



**CUENTAS ANUALES e
INFORME DE GESTIÓN
“BADESA, S.A. Unipersonal”
Ejercicio 2024**



BADESA, S.A. Unipersonal
BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2024
(Euros)

| ACTIVO | Notas de la memoria | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 5.291.159,31 | 4.565.388,28 |
| I. Inmovilizado intangible. | 5 | 55.048,15 | 73.896,88 |
| 5. Aplicaciones informáticas. | | 55.048,15 | 73.896,88 |
| II. Inmovilizado material. | 6 | 5.229.042,20 | 4.484.422,44 |
| 1. Terrenos y construcciones. | | 488.273,50 | 503.739,67 |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material. | | 4.740.768,70 | 3.980.682,77 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo. | 8.1 | 7.068,96 | 7.068,96 |
| 1. Instrumentos de patrimonio. | | 360,66 | 360,66 |
| 2. Créditos a terceros | | 6.708,30 | 6.708,30 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | | 5.313.259,11 | 4.749.009,43 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. | 8.1 | 747.032,78 | 1.201.643,38 |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas | 14 | 577.285,07 | 1.025.959,10 |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | 9 | 169.747,71 | 175.684,28 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo. | 8.1 | 2.000.000,00 | 2.800.000,00 |
| 3. Valores representativos de deuda | | - | 800.000,00 |
| 5. Otros activos financieros | | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo. | | - | 24.642,90 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | 8.1 | 2.566.226,33 | 722.723,15 |
| 1. Tesorería. | | 2.566.226,33 | 722.723,15 |
| TOTAL ACTIVO (A+B) | | 10.604.418,42 | 9.314.397,71 |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | Notas de la memoria | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | | 8.909.320,21 | 7.996.840,30 |
| A-1) Fondos propios. | 8.3 | 8.514.785,20 | 7.746.574,85 |
| I. Capital. | | 180.303,63 | 180.303,63 |
| 1. Capital escriturado. | | 180.303,63 | 180.303,63 |
| III. Reservas. | | 7.497.227,18 | 6.446.681,67 |
| 1. Legal y estatutarias. | | 36.060,60 | 36.060,60 |
| 2. Otras reservas. | | 7.461.166,58 | 6.410.621,07 |
| V. Resultados de ejercicios anteriores. | | 71.633,80 | 71.633,80 |
| 1. Remanente. | | 71.633,80 | 71.633,80 |
| VI. Resultado del ejercicio. | 3 | 765.620,59 | 1.047.955,75 |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | 12 | 394.535,01 | 250.265,45 |
| PASIVO CORRIENTE | | 1.695.098,21 | 1.317.557,41 |
| III. Deudas a corto plazo. | 8.1 | 1.244.319,27 | 752.590,91 |
| 5. Otros pasivos financieros. | | 1.244.319,27 | 752.590,91 |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. | 8.1 | 450.778,94 | 564.966,50 |
| 3. Acreedores varios. | | 45.201,20 | 157.644,31 |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago). | | 183.866,25 | 187.328,15 |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas. | 9 | 221.711,49 | 219.994,04 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 10.604.418,42 | 9.314.397,71 |

Eibar, a 26 de marzo de 2025

Las notas 1 a 17 descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante del balance al 31 de diciembre de 2024.



BADESA, S.A.Unipersonal
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (Euros)

| | Notas de la memoria | (Debe) | (Debe) |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Haber | Haber |
| | | 2024 | 2023 |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios. | 14 | 6.858.363,39 | 7.061.508,47 |
| 4. Aprovisionamientos. | 10.1 | (774.104,95) | (797.827,03) |
| 5. Otros ingresos de explotación. | | 7.152,32 | 1.203,07 |
| 6. Gastos de personal. | 10.2 | (3.811.931,30) | (3.775.832,47) |
| 7. Otros gastos de explotación. | 10.3 | (653.644,41) | (739.764,84) |
| 8. Amortización del inmovilizado. | 5, 6 | (964.983,50) | (715.279,56) |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras. | | 13.574,14 | 5.727,85 |
| 15. Otros resultados | 10.5 | 3.181,57 | 6.934,61 |
| A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+4+5+6+7+8+9+13) | | 677.607,26 | 1.046.670,10 |
| 14. Ingresos financieros. | | 88.321,99 | 1.286,08 |
| B) RESULTADO FINANCIERO (14+15) | | 88.321,99 | 1.286,08 |
| C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B) | | 765.929,25 | 1.047.956,18 |
| 21. Impuesto sobre beneficios | | (308,66) | (0,43) |
| D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20) | | 765.620,59 | 1.047.955,75 |

Eibar, a 26 de marzo de 2025

Las notas 1 a 17 descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2024.



BADESA, S.A.Unipersonal
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (Euros)

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2024

| | Notas de la memoria | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 3 | 765.620,59 | 1.047.955,75 |
| B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (III+V) | | 157.843,70 | 255.993,30 |
| Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | 12 | 157.843,70 | 255.993,30 |
| C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII+IX) | 12 | (13.574,14) | (5.727,85) |
| TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C) | | 909.890,15 | 1.298.221,20 |

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

| | Capital Escriturado | Reservas | Resultados de ejercicios anteriores | Resultado del ejercicio | Subvenciones, donaciones y legados recibidos | TOTAL |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|---------------------|
| A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2022 | 180.303,63 | 6.056.422,03 | 71.633,80 | 382.047,18 | - | 6.690.406,64 |
| I. Ajustes por cambio de criterios. | - | - | - | - | - | - |
| II. Ajustes por errores. | - | 8.212,46 | - | - | - | 8.212,46 |
| B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2023 | 180.303,63 | 6.064.634,49 | 71.633,80 | 382.047,18 | - | 6.698.619,10 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos. | - | - | - | 1.047.955,75 | 250.265,45 | 1.298.221,20 |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto. | - | 382.047,18 | - | (382.047,18) | - | - |
| C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2023 | 180.303,63 | 6.446.681,67 | 71.633,80 | 1.047.955,75 | 250.265,45 | 7.996.840,30 |
| I. Ajustes por cambio de criterios | - | - | - | - | - | - |
| II. Ajustes por errores. | - | 2.589,76 | - | - | - | - |
| D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2024 | 180.303,63 | 6.449.271,65 | 71.633,80 | 1.047.955,75 | 250.265,45 | 7.996.840,30 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos. | - | - | - | 765.620,59 | 144.269,56 | 909.890,15 |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto. | - | 1.047.955,75 | - | (1.047.955,75) | - | - |
| E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2024 | 180.303,63 | 7.497.227,18 | 71.633,80 | 765.620,59 | 394.535,01 | 8.909.320,21 |

Eibar, a 26 de marzo de 2025

Las notas 1 a 17 descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2024.



BADESA, S.A. Unipersonal
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (Euros)

| | Notas de la memoria | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | | |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos. | | 765.929,25 | 1.047.955,75 |
| 2. Ajustes del resultado. | | 863.087,37 | 708.265,63 |
| a) Amortización del inmovilizado (+). | 5 y 6 | 964.983,50 | 715.279,56 |
| c) Imputación de subvenciones (-). | 6 | (13.574,14) | (5.727,85) |
| g) Ingresos financieros (-). | | (88.321,99) | (1.286,08) |
| 3. Cambios en el capital corriente. | | 1.659.384,06 | (2.832.800,66) |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-). | | 454.610,60 | (592.261,06) |
| c) Otros activos corrientes (+/-). | | 24.642,90 | - |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-). | | (114.187,55) | (144.456,43) |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-). | | 494.318,11 | 703.916,83 |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación. | | 88.321,99 | 1.285,65 |
| c) Cobros de intereses (+). | | 88.321,99 | 1.286,08 |
| d) Pago impuesto s/ beneficios | | - | (0,43) |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4) | | 2.576.414,01 | 1.724.706,37 |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| 6. Pagos por inversiones (-). | | (1.690.754,53) | (5.117.002,05) |
| b) Inmovilizado intangible. | 5 | (517,15) | (76.711,28) |
| c) Inmovilizado material. | 6 | (1.690.237,38) | (2.237.814,60) |
| d) Otros activos financieros. | | - | (2.802.476,17) |
| 7. Cobros por desinversiones (+) | | 800.000,00 | - |
| e) Otros activos financieros | | 800.000,00 | - |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | | (890.754,53) | (5.117.002,05) |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos patrimoniales | | 157.843,70 | 255.993,30 |
| f) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+) | | 157.843,70 | 255.993,30 |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-10) | | 157.843,70 | 255.993,30 |
| E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12) | | | |
| | | 1.843.503,18 | (3.136.302,38) |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio. | | 722.723,15 | 3.859.025,53 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio. | | 2.566.226,33 | 722.723,15 |

Eibar, a 26 de marzo de 2025

Las notas 1 a 17 descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante del estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2024.



**MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE**

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

“**BADESA, S.A.U.**” se constituyó como Sociedad Anónima Unipersonal en Bilbao el 12 de marzo de 1991.

Su objeto social lo constituye la explotación de todos los servicios de la competencia de la Mancomunidad Comarcal de Debabarrena, único accionista de la Sociedad.

Su actividad se centra en la gestión de los servicios de limpieza y recogida de basuras de los Municipios que forman la Mancomunidad.

El domicilio social radica en Eibar (Gipuzkoa).

La entidad se encuentra participada íntegramente por la MANCOMUNIDAD COMARCAL DE DEBABARRENA, domiciliada en Eibar. Dada la naturaleza de entidad pública del socio único no se depositan las cuentas anuales consolidadas en el Registro Mercantil.

“BADESA, S.A.Unipersonal” tiene carácter de Sociedad Pública dado que su único accionista es la Mancomunidad Comarcal de Debabarrena, y tiene la consideración de medio propio de acuerdo con el artículo 32.2 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, debido a que más del 80% de las actividades que se llevan a cabo en el ejercicio le han sido confiados por la Mancomunidad Comarcal de Debabarrena.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2024 adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad, y se presentan de acuerdo con el Real Decreto 1514/2007 por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, y las modificaciones aplicadas a éste mediante Real Decreto 1159/2010, Real Decreto 602/2016 y Real Decreto 1/2021, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad y de los flujos de efectivo habidos durante el correspondiente ejercicio.

Estas Cuentas Anuales, que han sido formuladas por los Administradores, se someterán a la aprobación de su Socio Único en Junta, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2023 fueron aprobadas por la Junta General Universal Ordinaria de la Sociedad el 26 de junio de 2024 en plazo, según el artículo 164 del RDL 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.



2.2. Principios contables no obligatorios aplicados

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Los principios contables utilizados en la preparación de las cuentas anuales adjuntas, son los que se encuentran recogidos en el Código de Comercio, en la Ley de Sociedades de Capital y en el Plan General de Contabilidad. No existiendo ningún principio contable obligatorio que pudiendo tener un efecto significativo no se haya aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La Sociedad ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2024 bajo el principio de empresa en funcionamiento, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad.

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han utilizado estimaciones realizadas por los Administradores de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos (véanse *Notas 4.1, 4.2 y 4.4*)
- La vida útil de los activos materiales e intangibles (véanse *Notas 4.1 y 4.2*)
- Las provisiones y contingencias (véase *Nota 4.7*).

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2023, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

2.4. Comparación de la información

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2024, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2024 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2023.

2.5. Agrupación de partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas

La Sociedad no posee al cierre del ejercicio elementos patrimoniales que se hallen recogidos en más de una partida en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto y en el estado de flujos de efectivo.

2.7. Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio 2024 no se han producido cambios de criterios contables.

2.8. Corrección de errores

Se han contabilizado varios errores de ejercicios anteriores contra reservas por importe neto



de 2.589,76 euros.

2.9. Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2024.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE RESULTADOS

El Consejo de Administración propondrá al Socio Único, la aprobación de la aplicación de resultados que se indica a continuación:

| | Importe 2024 | Importe 2023 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <u>Base de Reparto</u> | | |
| Pérdidas y Ganancias (Beneficio) | 765.620,59 | 1.047.955,75 |
| <u>Aplicación</u> | | |
| a Reservas voluntarias | 765.620,59 | 1.047.955,75 |

No se han repartido dividendos en los últimos cinco ejercicios, habiéndose aprobado todos los años la distribución del resultado obtenido por decisión del socio único.

NOTA 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales del ejercicio 2024, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

4.1. Inmovilizado intangible

Como norma general, el inmovilizado intangible se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. Posteriormente se valora a su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que haya experimentado. Dichos activos se amortizan en función de su vida útil.

Aplicaciones informáticas:

La Sociedad registra en esta cuenta los costes incurridos en la adquisición y desarrollo de programas de ordenador. Los costes de mantenimiento de las aplicaciones informáticas se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren. La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza aplicando el método lineal durante un periodo de cuatro años.

Deterioro de valor:



La Sociedad entiende que no existen indicios de pérdida de valor que reduzcan el valor recuperable de sus aplicaciones informáticas y propiedad industrial a un importe inferior al de su valor en libros, por lo que no estima conveniente realizar un "Test de deterioro" para cuantificar el importe recuperable.

4.2. Inmovilizado material

Con carácter general, los elementos del inmovilizado se valoran inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, y posteriormente se minoran por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren. Los costes de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, son capitalizados como mayor coste de los mismos.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de una vida útil estimada a partir de su entrada en funcionamiento de acuerdo a los siguientes porcentajes:

| Concepto | % Amortización |
|----------------------------|----------------|
| Construcciones | 3% |
| Maquinaria | 12,5%-15% |
| Uillaje | 20% |
| Otras instalaciones | 15% |
| Mobiliario | 15% |
| Equipos proc. Información | 25% |
| Elementos de transporte | 12,5% |
| Otro inmovilizado material | 10-15% |

4.3. Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

Arrendamiento financiero:

La sociedad no dispone de arrendamientos financieros.

Arrendamiento operativo:

Los gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo, se tratará como un cobro o pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.



4.4. Instrumentos financieros

La Sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.4.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Clasificación y valoración

Activos Financieros a coste amortizado:

Dentro de esta categoría se incluyen, entre otras, las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede determinarse por referencia a un precio cotizado en un mercado activo para un instrumento idéntico, o no puede obtenerse una estimación fiable del mismo.



Se incluirán también en esta categoría los préstamos participativos cuyos intereses tengan carácter contingente y cualquier otro activo financiero que inicialmente procediese clasificar en la cartera de valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando no sea posible obtener una estimación fiable de su valor razonable.

- Valoración inicial: Se valoran al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.
- Valoración posterior: Los instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

-Deterioro: Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. El Ente registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, que para el caso de instrumentos de patrimonio se calculan, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en instrumentos de patrimonio, la estimación de la pérdida por deterioro de esta clase de activos se calcula en función del patrimonio neto de la entidad participada y de las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, netas del efecto impositivo. En la determinación de ese valor, y siempre que la empresa participada haya invertido a su vez en otra, se tiene en cuenta el patrimonio neto incluido en las cuentas anuales consolidadas elaboradas aplicando los criterios del Código de Comercio y sus normas de desarrollo.

El reconocimiento de las correcciones valorativas por deterioro de valor y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto

Un activo financiero se incluye en esta categoría cuando las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, y no se mantiene para negociar ni proceda clasificarlo en la categoría de activos financieros a coste amortizado. También se incluyen en esta categoría las inversiones en instrumentos de patrimonio para las que, debiéndose haberse incluido en la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, se ha ejercitado la opción irrevocable de clasificarlas en esta categoría.

- Valoración inicial: Valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

- Valoración posterior: Valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pueda incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero causa baja del balance o se deteriora, momento en que el importe así reconocido, se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias.

• Deterioro: Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen: - retraso en los flujos de efectivo estimados futuros; o - la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo, evidenciada, por ejemplo, por un descenso prolongado o significativo en



su valor razonable.

La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias y el valor razonable en el momento en que se efectúe la valoración. Las pérdidas acumuladas reconocidas en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si en ejercicios posteriores se incrementa el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revierte con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. No obstante, en el caso de que se incrementase el valor razonable correspondiente a un instrumento de patrimonio, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores no revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias y se registra el incremento de valor razonable directamente contra el patrimonio neto.

Reclasificación de activos financieros

Cuando la empresa cambie la forma en que gestiona sus activos financieros para generar flujos de efectivo, reclasificará todos los activos afectados de acuerdo con los criterios establecidos en los apartados anteriores de esta norma. La reclasificación de categoría no es un supuesto de baja de balance sino un cambio en el criterio de valoración.

Se pueden dar las siguientes reclasificaciones:

- Reclasificación de los activos financieros a coste amortizado a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias y al contrario.
- Reclasificación de los activos financieros a coste amortizado a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto y, al contrario.
- Reclasificación de los activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto y, al contrario.
- Reclasificación de las inversiones en instrumentos de patrimonio valoradas a coste a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias y al contrario.

Intereses recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento. Se entiende por intereses explícitos aquellos que se obtienen de aplicar el tipo de interés contractual del instrumento financiero.

Baja de activos financieros

La Sociedad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.



Por el contrario, la Sociedad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

4.4.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a cortoplazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

4.4.3. Pasivos financieros

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se incluyen en la siguiente categoría:

Pasivos Financieros a coste amortizado

Dentro de esta categoría se clasifican todos los pasivos financieros excepto cuando deben valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales.

Los préstamos participativos que tengan las características de un préstamo ordinario o común también se incluirán en esta categoría sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

- Valoración inicial: Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se pueden valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.
- Valoración posterior: se hace a coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

Baja de pasivos financieros-

La empresa dará de baja un pasivo financiero, o parte del mismo, cuando la obligación se haya extinguido; es decir, cuando haya sido satisfecha, cancelada o haya expirado.

Fianzas entregadas y recibidas-

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

En las fianzas entregadas o recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considera como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio, que se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el periodo del arrendamiento o durante el periodo en el que se presta el servicio, de acuerdo con la norma sobre ingresos por ventas y prestación de servicios.

Al estimar el valor razonable de las fianzas, se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido durante el cual no se pueda devolver su importe, sin tomar en consideración



el comportamiento estadístico de devolución.

Cuando la fianza sea a corto plazo, no es necesario realizar el descuento de flujos de efectivo si su efecto no es significativo.

Valor razonable-

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Sociedad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

4.5. Impuestos sobre beneficios

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficios comprende la parte relativa al gasto o ingreso por el impuesto corriente y la parte correspondiente al gasto o ingreso por impuesto diferido.

El impuesto corriente es la cantidad que la Sociedad satisface como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto sobre el beneficio relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en éste, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los activos y pasivos por impuesto diferido. Estos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, excepto aquellas derivadas del reconocimiento inicial de fondos de comercio o de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable y no es una combinación de negocios, así como las asociadas a inversiones en empresas dependientes, asociadas y negocios conjuntos en las que la Sociedad puede controlar el momento de la reversión y es probable que no reviertan en un futuro previsible.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos sólo se reconocen en la medida en que se considere probable que la Sociedad vaya a disponer de ganancias fiscales futuras contra las que poder hacerlos efectivos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, originados por operaciones con cargos o abonos directos en cuentas de patrimonio, se contabilizan también con contrapartida en patrimonio neto.

En cada cierre contable se reconsideran los activos por impuestos diferidos registrados, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos en la medida en que existan dudas sobre su recuperación futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos



no registrados en balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

4.6. Ingresos y gastos

Ingresos:

Aspectos comunes

La Entidad reconoce los ingresos por el desarrollo ordinario de su actividad cuando se produce la transferencia del control de los bienes o servicios comprometidos con los clientes. En ese momento, la entidad valorará el ingreso por el importe que refleja la contraprestación a la que espera tener derecho a cambio de dichos bienes o servicios.

No se reconocen ingresos en las permutas de elementos homogéneos como las permutas de productos terminados, o mercaderías intercambiables entre dos empresas con el objetivo de ser más eficaces en su labor comercial de entregar el producto a sus respectivos clientes.

Reconocimiento

La entidad reconoce los ingresos derivados de un contrato cuando (o a medida que) se produce la transferencia al cliente del control sobre los bienes o servicios comprometidos (es decir, la o las obligaciones a cumplir).

El control de un bien o servicio (un activo) hace referencia a la capacidad para decidir plenamente sobre el uso de ese elemento patrimonial y obtener sustancialmente todos sus beneficios restantes. El control incluye la capacidad de impedir que otras entidades decidan sobre el uso del activo y obtengan sus beneficios.

Para cada obligación a cumplir (entrega de bienes o prestación de servicios) que se identifica, el Ente determina al comienzo del contrato si el compromiso asumido se cumplirá a lo largo del tiempo o en un momento determinado.

Los ingresos derivados de los compromisos (con carácter general, de prestaciones de servicios o venta de bienes) que se cumplen a lo largo del tiempo se reconocen en función del grado de avance o progreso hacia el cumplimiento completo de las obligaciones contractuales siempre que la entidad dispone de información fiable para realizar la medición del grado de avance.

La entidad revisa y, si es necesario, modifica las estimaciones del ingreso a reconocer, a medida que cumple con el compromiso asumido. La necesidad de tales revisiones no indica, necesariamente, que el desenlace o resultado de la operación no pueda ser estimado con fiabilidad.

Cuando, a una fecha determinada, la entidad no es capaz de medir razonablemente el grado de cumplimiento de la obligación (por ejemplo, en las primeras etapas de un contrato), aunque espera recuperar los costes incurridos para satisfacer dicho compromiso, solo se reconocen ingresos y la correspondiente contraprestación en un importe equivalente a los costes incurridos hasta esa fecha.

En el caso de las obligaciones contractuales que se cumplen en un momento determinado, los ingresos derivados de su ejecución se reconocen en tal fecha. Hasta que no se produzca esta circunstancia, los costes incurridos en la producción o fabricación del producto (bienes o servicios) se contabilizan como existencias.

Cuando existan dudas relativas al cobro del derecho de crédito previamente reconocido como ingresos por venta o prestación de servicios, la pérdida por deterioro se registrará como un gasto por corrección de valor por deterioro y no como un menor ingreso.

La principal actividad por las que la Sociedad reconoce ingresos son los derivados de la prestación



de servicios que son competencia de la Mancomunidad Comarcal de Debabarrena, como puede ser el servicio de limpieza y recogida de basuras de los municipios.

Valoración-

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el importe monetario o, en su caso, por el valor razonable de la contrapartida, recibida o que se espere recibir, derivada de la misma, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para los activos a transferir al cliente, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la empresa pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

No forman parte de los ingresos los impuestos que gravan las operaciones de entrega de bienes y prestación de servicios que la entidad debe repercutir a terceros como el impuesto sobre el valor añadido y los impuestos especiales, así como las cantidades recibidas por cuenta de terceros.

La entidad toma en cuenta en la valoración del ingreso la mejor estimación de la contraprestación variable si es altamente probable que no se produzca una reversión significativa del importe del ingreso reconocido cuando posteriormente se resuelva la incertidumbre asociada a la citada contraprestación.

4.7. Provisiones y contingencias

Los Administradores de la Sociedad en la formulación de las cuentas anuales diferencian entre:

- Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/o momento de cancelación.
- Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad.

Las cuentas anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos en las notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual Badesa, S.A.U. no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

4.8. Indemnizaciones por despido

De acuerdo con la legislación vigente, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Por tanto, las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto en el ejercicio en el que se adopta la decisión del despido. En las



cuentas anuales adjuntas no se ha registrado provisión alguna por este concepto, ya que no están previstas situaciones de esta naturaleza.

4.9. Compromisos por pensiones

La Sociedad no tiene un plan de pensiones de jubilación para sus empleados, estando todas las obligaciones al respecto cubiertas por la Seguridad Social del Estado y por la entidad de previsión ELKARKIDETZA, E.P.S.V.

4.10. Subvenciones, donaciones y legados

Para la contabilización de las subvenciones recibidas por la Sociedad, se siguen los siguientes criterios:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

A efectos de su imputación en la cuenta de pérdidas y ganancias, habrá que distinguir entre los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y legados:

- a) Cuando se concedan para asegurar una rentabilidad mínima o compensar los déficit de explotación: se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se concedan, salvo si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán endichos ejercicios.
- b) Cuando se concedan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.
- c) Cuando se concedan para adquirir activos se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

Las subvenciones, donaciones y legados con carácter de reintegrables se registran como pasivos de la Sociedad hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

4.11. Transacciones con vinculadas

La Sociedad realiza todas sus operaciones con vinculadas a valores de mercado. Adicionalmente, los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados por lo que los Administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro.

NOTA 5.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

La composición y movimiento habido ha sido el siguiente:

| DESCRIPCIÓN | 31/12/2022 | Altas/Bajas | 31/12/2023 | Altas/Bajas | 31/12/2024 |
|--------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| Inmovilizado Intangible | | | | | |
| Aplicaciones informáticas | 16.742,05 | 76.711,28 | 93.453,33 | 517,15 | 93.970,48 |



| | | | | | |
|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Suma | 16.742,05 | 76.711,28 | 93.453,33 | 517,15 | 93.970,48 |
| Amortización Acumulada Aplicaciones informáticas | (16.217,38) | (3.339,07) | (19.556,45) | (19.365,88) | (38.922,33) |
| Suma | (16.217,38) | (3.339,07) | (19.556,45) | (19.365,88) | (38.922,33) |
| Inmov. Intangible Neto | 524,67 | | 73.896,88 | | 55.048,15 |

Al cierre del ejercicio la Sociedad tenía elementos del inmovilizado intangible totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle:

| Descripción | Valor contable (bruto) | |
|---------------------------|------------------------|------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Aplicaciones Informáticas | 16.206,00 | 16.206,00 |
| Total | 16.206,00 | 16.206,00 |

NOTA 6.- INMOVILIZADO MATERIAL

La composición y movimiento en las diferentes cuentas del inmovilizado material ha sido el siguiente:

| DESCRIPCIÓN | 31/12/2022 | Altas | Bajas | 31/12/2023 | Altas | Bajas | 31/12/2024 |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| Inmovilizado Material | | | | | | | |
| Terrenos y construcciones | 546.069,19 | 156.301,25 | - | 702.370,44 | - | - | 702.370,44 |
| Maquinaria | 7.519.813,51 | 1.313.650,02 | - | 8.833.463,53 | 1.525.846,34 | - | 10.359.309,87 |
| Utilaje | 2.576.457,10 | 644.610,58 | (33.221,35) | 3.187.846,33 | 134.773,42 | - | 3.322.619,75 |
| Otras instalaciones | 362.959,42 | 67.508,33 | - | 430.467,75 | 17.076,48 | - | 447.544,23 |
| Mobiliario | 145.473,12 | 4.868,79 | - | 150.341,91 | 2.821,19 | - | 153.163,10 |
| Equipos informáticos | 122.413,61 | 3.326,87 | - | 125.740,48 | 9.719,95 | 97.083,06 | 38.377,37 |
| Elementos de transporte | 210.373,34 | 47.548,76 | - | 257.922,10 | - | - | 257.922,10 |
| Otro inmovilizado | 32.831,09 | - | - | 32.831,09 | - | - | 32.831,09 |
| Suma | 11.516.390,38 | 2.237.814,60 | (33.221,35) | 13.720.983,63 | 1.690.237,38 | (97.083,06) | 15.314.137,95 |
| Amortización Acumulada | | | | | | | |
| Construcciones | (185.623,72) | (13.007,05) | - | (198.630,77) | (15.466,17) | - | (214.096,94) |
| Maquinaria | (5.435.372,62) | (526.613,33) | - | (5.961.985,95) | (639.710,95) | - | (6.601.696,90) |
| Utilaje | (2.270.495,90) | (125.404,53) | 33.221,35 | (2.362.679,08) | (234.637,05) | - | (2.597.316,13) |
| Otras instalaciones | (275.665,75) | (22.261,30) | - | (297.927,05) | (25.206,58) | - | (323.133,63) |
| Mobiliario | (128.766,47) | (3.792,39) | - | (132.558,86) | (4.399,34) | - | (136.958,20) |
| Equipos informáticos | (112.929,42) | (4.192,93) | - | (117.122,35) | (5.083,09) | (97.083,06) | (25.122,38) |
| Elementos de transporte | (116.156,77) | (16.668,96) | - | (132.825,73) | (21.114,44) | - | (153.940,17) |
| Otro inmovilizado | (32.831,40) | - | - | (32.831,40) | - | - | (32.831,40) |
| Suma | (8.557.842,05) | (711.940,49) | 33.221,35 | (9.236.561,19) | (945.617,62) | (97.083,06) | (10.085.095,75) |
| Inmov. Material Neto | 2.958.548,33 | | | 4.484.422,44 | | | 5.229.042,20 |



La Sociedad posee inmuebles cuyo valor bruto por separado de la construcción y del terreno, al cierre de los ejercicios 2024 y 2023 es el siguiente (euros):

| Descripción | Valor contable (bruto) | |
|----------------|------------------------|-------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Terrenos | 127.576,32 | 127.576,32 |
| Construcciones | 574.794,12 | 574.794,12 |
| Total | 702.370,44 | 702.370,44 |

Al cierre del ejercicio la Sociedad tenía elementos del inmovilizado material totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle:

| Descripción | Valor contable (bruto) | |
|-----------------|------------------------|---------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Construcciones | - | - |
| Resto de bienes | 7.479.199,75 | 6.565.351,08 |
| Total | 7.479.199,75 | 6.565.351,08 |

En 1996 la Sociedad actualizó sus inmovilizaciones materiales de acuerdo con lo establecido en la Norma Foral de Guipúzcoa 11/1996, de 5 de diciembre, de actualización de balances, aplicando los coeficientes máximos establecidos en la citada Norma. La mencionada actualización se realizó sobre todos los epígrafes de inmovilizado material.

El efecto de la actualización practicada supuso un incremento de 129.309,74 euros en la valoración del inmovilizado material que se irá amortizando en años sucesivos en función de la vida útil restante de los bienes afectos.

Es política de la Sociedad contratar todas las pólizas de seguros que se estimen necesarias para dar cobertura a los posibles riesgos que pudieran afectar a elementos del Inmovilizado Material.

NOTA 7.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

7.1. Arrendatarios operativos: Durante el ejercicio 2024 la Sociedad ha tenido suscritos contratos de arrendamiento por los siguientes importes:

- Arrendamiento de terreno para colocación de antena emisora de radio para vehículos: 1.376,58 € anuales.
- Arrendamiento de plaza de garaje: 1.506,49 € anuales.

Se omite la información detallada de los mismos por su escasa significación en términos relativos.

NOTA 8.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

8.1. Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y en los resultados de la empresa

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros

El valor en libros, de cada una de las categorías de activos y pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, se presenta a continuación:

a.1) Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas



La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a largo plazo, clasificados por categorías es:



| CATEGORÍA | CLASES | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------------|--------------------------|-----------------|
| | Instrumentos de Patrimonio | Créditos Derivados Otros | TOTAL | Instrumentos de Patrimonio | Créditos Derivados Otros | TOTAL |
| | 31.12.2024 | | | 31.12.2023 | | |
| Activos financieros a valor razonable con cambios en el Patrimonio Neto | 360,66 | - | 360,66 | 360,66 | - | 360,66 |
| Activos financieros a coste amortizado | - | 6.708,30 | 6.708,30 | - | 6.708,30 | 6.708,30 |
| TOTAL | 360,66 | 6.708,30 | 7.068,96 | 360,66 | 6.708,30 | 7.068,96 |

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalentes, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

| CATEGORÍA | CLASES | | | |
|----------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| | Créditos Derivados Otros | TOTAL | Créditos Derivados Otros | TOTAL |
| | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | |
| Activos financieros a coste amortizado | 2.577.285,07 | 2.577.285,07 | 3.825.959,10 | 3.825.959,10 |
| TOTAL | 2.577.285,07 | 2.577.285,07 | 3.825.959,10 | 3.825.959,10 |

Parte del saldo a cobrar indicado en la tabla corresponde al importe pendiente de cobrar de la Mancomunidad comarcal de Debabarrena por el encargo de la prestación de servicios realizado para el ejercicio 2024.

La información del efectivo y otros activos líquidos equivalentes, es la siguiente:

| | -Euros- | |
|--------------|---------------------|-------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Tesorería | 2.566.226,33 | 722.723,15 |
| Total | 2.566.226,33 | 722.723,15 |

a.2) Pasivos financieros

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías son:

| CATEGORÍA | CLASES | | | |
|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| | Créditos, derivados y otros | TOTAL | Créditos, derivados y otros | TOTAL |
| | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | |
| Pasivos financieros a coste amortizado | 1.473.386,72 | 1.473.386,72 | 1.097.563,37 | 1.097.563,37 |
| TOTAL | 1.473.386,72 | 1.473.386,72 | 1.097.563,37 | 1.097.563,37 |

Corresponde fundamentalmente a los saldos generados como consecuencia del tráfico comercial (acreedores comerciales por gasto corriente e inversiones).



8.2 Información sobre naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros:

La gestión de los riesgos financieros de la Sociedad está centralizada en la Dirección Financiera, la cual tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación, se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Sociedad:

a) Riesgo de crédito:

Con carácter general la Sociedad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio.

Por otra parte, hay que indicar que existe una concentración significativa del riesgo de crédito con terceros, debido a que el 100% de los ingresos de la Sociedad provienen de un único cliente, susocio único Mancomunidad Comarcal de Debabarrena, si bien el riesgo de crédito es prácticamente nulo.

b) Riesgo de liquidez:

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la Sociedad dispone de la tesorería que muestra su balance, así como de las líneas de financiación.

c) Riesgo de mercado (incluye tipo de interés, tipo de cambio y otros riesgos de precio):

Tanto la tesorería como la deuda financiera de la Sociedad, están expuestas al riesgo de tipo de interés, el cual podría tener un efecto adverso en los resultados financieros y en los flujos de caja.

8.3 Fondos Propios:

El capital social al 31 de diciembre de 2024 y 2023 está compuesto por 3.000 acciones de 60,10 euros de valor nominal cada una de ellas, estando totalmente suscritas y desembolsadas por la Mancomunidad Comarcal de Debabarrena.

Las acciones de la Sociedad no cotizan en Bolsa.

a) Reserva legal

De acuerdo con el Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, debe destinarse una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de susaldo que exceda del 10% del capital ya aumentado. Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

Al cierre del ejercicio esta reserva se encontraba completamente constituida.

b) Reserva Actualización NF 11/96

La Reserva de Actualización Norma Foral 11/1996, de 5 de diciembre, por importe de 129.309,74€ resulta por diferencia entre las cantidades obtenidas de aplicar los coeficientes de actualización, establecidos en la citada Norma, sobre las inmovilizaciones materiales de la Sociedad y sus amortizaciones contables y el valor de las inmovilizaciones materiales antes de



la actualización.

De acuerdo a lo establecido en la citada norma, esta reserva podrá aplicarse:

- a) A la eliminación de los resultados contables negativos.
- b) A la ampliación del capital social.
- c) A reservas no distribuibles, en cuanto al saldo de la cuenta pendiente de aplicación.

c) Reservas Voluntarias

Las Reservas Voluntarias son de libre disposición.

NOTA 9.- SITUACIÓN FISCAL

10.1. La composición de los saldos con las Administraciones Públicas es la siguiente:

| Conceptos | Saldo deudor | | Saldos acreedores | |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas | 152.968,93 | 175.684,28 | - | - |
| Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta | 16.778,78 | - | - | - |
| Hacienda Foral por IRPF | - | - | 124.685,95 | 115.039,08 |
| Elkarkidetzeta EPSV | - | - | 10.026,90 | 9.046,04 |
| Organismos Seg. Social | - | - | 86.998,64 | 95.908,92 |
| TOTAL | 169.747,71 | 175.684,28 | 221.711,49 | 219.994,04 |

10.2. Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de Impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

La Sociedad tiene pendiente de inspección todos los impuestos del ejercicio actual. En opinión de los Administradores no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los años abiertos a inspección.

La legislación aplicable para la liquidación del Impuesto sobre Sociedades del ejercicio 2023 es la correspondiente a la Norma Foral 2/2014, de 17 de enero, vigente al cierre del ejercicio. La Sociedad se acoge al artículo 39.1 de la Norma Foral 2/2014, de 17 de enero, del Impuesto sobre Sociedades, que establece: "No se integrarán en la base imponible las rentas derivadas de la prestación de cualquiera de los servicios comprendidos en el apartado 2 del artículo 25 o en las letras a), b) y c) del apartado 1 del artículo 36 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, reguladora de las Bases de Régimen Local, de competencia de las entidades locales territoriales, municipales y provinciales, excepto cuando se exploten por el sistema de empresa mixta o de capital íntegramente privado".

Como consecuencia de lo anterior, la Base Imponible del Impuesto sobre Sociedades correspondiente a los ejercicios 2024 y 2023, es prácticamente nula.

Los Administradores de la Sociedad han realizado los cálculos de los importes asociados con este impuesto para el ejercicio 2023 y aquellos abiertos a inspección de acuerdo con la normativa foral en vigor al cierre de cada ejercicio.



NOTA 10.- INGRESOS Y GASTOS

11.1. Aprovisionamientos: el desglose de los consumos durante los ejercicios 2024 y 2023 es el siguiente:

| Concepto | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Consumo m.p. y otras mat. consumibles | 774.104,95 | 797.827,03 |
| Compras de materias primas y otros aprov. | 774.104,95 | 797.827,03 |
| Total aprovisionamientos | 774.104,95 | 797.827,03 |

El desglose de las compras atendiendo a su procedencia es el siguiente:

| Concepto | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Nacionales | 774.104,95 | 797.827,03 |
| TOTAL | 774.104,95 | 797.827,03 |

11.2. Gastos de personal: el desglose de este epígrafe es el siguiente:

| Concepto | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Sueldos, salarios y asimilados | 2.969.993,60 | 2.926.457,64 |
| Cargas sociales | | |
| Seg. Social a cargo de empr. | 804.891,23 | 809.251,63 |
| Otras cargas sociales | 37.046,47 | 40.123,20 |
| TOTAL | 3.811.931,30 | 3.775.832,47 |

11.3. Otros gastos de explotación: el desglose de este epígrafe en el ejercicio es el siguiente:

| Concepto | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Servicios exteriores | 636.716,64 | 726.599,40 |
| Tributos | 16.927,77 | 13.165,44 |
| TOTAL | 653.644,41 | 739.764,84 |

11.4. Información segmentada: la distribución por mercados geográficos del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias es la siguiente:

| Concepto | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--------------|-------------|-------------|
| Nacionales | 100% | 100% |
| TOTAL | 100% | 100% |

11.5. Otros resultados: el saldo de este epígrafe corresponde básicamente a regularizaciones realizadas en el ejercicio de saldos antiguos que no responden a deudas exigibles.



NOTA 11.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIOAMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Dada la actividad a la que se dedica la Sociedad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones ni contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo, no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto de cuestiones medioambientales.

La Sociedad, dada su actividad, no es titular ni posee el control de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

NOTA-12.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS

Las subvenciones de capital recibidas en 2024 corresponden, por una parte, al proyecto de la fase 2 de digitalización de servicios y al proyecto de cierre electrónico de contenedores de biorresiduos concedidos por el Gobierno Vasco y, por otra parte, a la subvención para instalación de cámara frigorífica en el Garbigune de Eibar para la puesta en marcha de la recogida de residuos sandach, así como la subvención para el proyecto de la fase 2 de digitalización de servicios y la subvención para el proyecto de cierre electrónico de contenedores de biorresiduos concedidos por la Diputación Foral de Gipuzkoa.

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------------------------------------------------------|-------------|------------------|
| SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO | 250.265,45 | - |
| (+) Recibidas en el ejercicio | 157.843,70 | 255.993,30 |
| (-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio | (13.574,14) | (5.727,85) |
| SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO | 394.535,01 | 250.265,45 |
| Deudas a corto plazo transformables en subvenciones | - | 18.382,02 |

NOTA-13.- HECHOS POSTERIORES

No se ha producido ningún hecho con posterioridad al cierre que tenga consecuencias financieras, de importancia relativa, y que no se refleje en la cuenta de pérdidas y ganancias o en el balance.

NOTA 14.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Las operaciones realizadas por Badesa, S.A. con su Socio Único, la Mancomunidad Comarcal de Debabarrena, corresponden a los servicios prestados a esta cuyos importes durante los ejercicios 2024 y 2023 se detallan a continuación:

| Descripción | Ejercicio 2024 | | | |
|----------------------------------------|----------------|---------------|-----------|---------------------------|
| | S. Deudores | S. Acreedores | | Ingresos Prest. Servicios |
| | Cta cobrar | Deudas LP | Deudas CP | |
| Mancomunidad Debabarrena (socio único) | 577.285,07 | - | - | 6.858.363,39 |

| Descripción | Ejercicio 2023 | | | |
|----------------------------------------|----------------|---------------|-----------|---------------------------|
| | S. Deudores | S. Acreedores | | Ingresos Prest. Servicios |
| | Cta cobrar | Deudas LP | Deudas CP | |
| Mancomunidad Debabarrena (socio único) | 1.025.959,10 | - | - | 7.061.508,47 |



NOTA 15.- INFORMACIÓN SOBRE EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN Y ALTA DIRECCIÓN

Durante los ejercicios 2024 y 2023, no se han repartido dividendos a favor del accionista único de BADESA, S.A., Unipersonal.

La remuneración del personal de alta dirección durante los ejercicios 2024 y 2023 ha ascendido a 25.565,58 euros y 42.381,38 euros, respectivamente. Los miembros del Consejo de Administración no han percibido remuneración alguna en razón al ejercicio de su cargo durante los ejercicios 2024 y 2023.

Por otra parte, no se han concedido por parte de la Sociedad anticipos, ni créditos o préstamos, ni existen obligaciones contraídas en materia de seguros, planes de pensiones, u otras prestaciones a los miembros de dicho órgano.

De acuerdo con el artículo 229 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, en la redacción dada por la Ley 31/2014, de 3 de diciembre, se hace constar que ningún miembro del Órgano de Administración, ni ninguna persona vinculada a ellos, se ha encontrado incurso, en ninguna de las situaciones de conflicto de interés a las que se refieren los artículos 228.e) y 229 de la Ley de Sociedades de Capital.

Por otra parte, los miembros del Consejo de Administración, no se han dedicado, por cuenta propia o ajena, al mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad.

NOTA 16.- OTRA INFORMACIÓN

16.1 Personal: la distribución por sexos al término de los ejercicios 2024 y 2023 del personal de la Sociedad, desglosado por categorías es el siguiente:

| Conceptos | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 | | |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| | Hombres | Mujeres | Total | Hombres | Mujeres | Total |
| Dirección | - | - | - | - | - | - |
| Administración | - | 7 | 7 | - | 7 | 7 |
| Operarios | 39 | 7 | 46 | 35 | 6 | 41 |
| Conductores | 24 | - | 24 | 24 | - | 24 |
| Encargados y Jefa Taller | 3 | 1 | 4 | 4 | 1 | 5 |
| Mecánicos | 1 | - | 1 | 4 | - | 4 |
| TOTALES | 67 | 15 | 82 | 67 | 14 | 81 |

El número medio de personas empleadas en 2024 y 2023, expresado por categorías, desglosado entre fijos y eventuales es el siguiente:

| Conceptos | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 | | |
|----------------|------------|------------|-------|------------|------------|-------|
| | Fijos | Eventuales | Total | Fijos | Eventuales | Total |
| Dirección | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 |
| Administración | 2 | 5 | 7 | 2 | 5 | 7 |
| Operarios | 19 | 25 | 44 | 20 | 22 | 42 |



| | | | | | | |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Conductores | 7 | 13 | 20 | 9 | 11 | 20 |
| Encargados y Jefa Taller | 3 | 1 | 4 | 4 | 1 | 5 |
| Mecánicos | 1 | 1 | 2 | 1 | 2 | 3 |
| TOTALES | 33 | 45 | 78 | 37 | 41 | 78 |

16.2. Honorarios de auditoría: El importe de los honorarios a abonar a los auditores de cuentas de la Sociedad por la realización de la auditoría de las cuentas anuales del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023 asciende a 4.500,00 € anuales y 4.500,00 € anuales (impuestos no incluidos) respectivamente.

16.3. La Sociedad contaba al 31 de diciembre de 2024 y 2023 con **avales recibidos** de terceros en garantía del buen fin de sus relaciones comerciales por un importe total de 259.543,38 € y 265.562,68 € respectivamente.

NOTA 17.- INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010. DE 5 DE JULIO

Se incluye en el cuadro adjunto información relativa al periodo medio de pago a proveedores durante los ejercicios 2024 y 2023:

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | Días | Días |
| Periodo medio de pago a proveedores | 5,79 | 31,91 |
| Ratio de operaciones pagadas | 4,95 | 31,27 |
| Ratio de operaciones pendientes de pago | 11,05 | 40,63 |
| | Importe (Euros) | Importe (Euros) |
| Total pagos realizados | 2.199.293,61 | 1.595.590,68 |
| Total pagos pendientes | 61.242,63 | 71.177,51 |

Estando los contratos adjudicados por Badesa S.A.U. sujetos a un procedimiento de aceptación y comprobación según la cual debe verificarse la conformidad de los bienes o servicios con lo dispuesto en el contrato, a partir del ejercicio 2024 para el cálculo del plazo de pago a proveedores se atiende a lo dispuesto en el artículo 4.2 de la Ley 3/2004 de medidas de lucha contra la morosidad.

Adicionalmente, según lo indicado en la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, modificada por la Ley 18/2022 de 28 de septiembre, la información sobre las facturas pagadas en un periodo inferior al máximo establecido es el siguiente:

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Volumen monetario pagado en euros | 2.192.835,87 | 1.574.167,44 |
| Porcentaje que supone sobre el total monetario de pagos a los proveedores | 99,71 % | 98,66 % |
| Número de facturas pagadas | 1.171 | 1.237 |
| Porcentaje sobre el número total de facturas pagadas a proveedores | 99,40 % | 94,21 % |

Eibar, a 26 de marzo de 2025



HOJA DE FIRMAS:

Reunidos los consejeros de la Sociedad BADESA, S.A.U., con fecha 26 de marzo de 2025 y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 253 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital y en el artículo 37 del Código de Comercio, proceden a formular las Cuentas Anuales del ejercicio comprendido entre el 1 de enero de 2024 y el 31 de diciembre de 2024.

En prueba de ello, firman el presente documento que forma parte de las Cuentas Anuales adjunto.

Presidente

Fdo.: Ion Zubiaurre Ros
(Ayto. Elgoibar)

Vicepresidente

Fdo.: Pedro Escribano Ruiz de la Torre
(Ayto. Eibar)

Vocales

Fdo.: Iñigo Loyola Garate
(Ayto. Elgoibar)

Fdo.: Anton Garai Berezibar
(Ayto. Deba)

Fdo.: Inhar Mutiozabal Zabala
(Ayto. Mutriku)

Fdo.: Unai Larreategi Azurmendi
(Ayto. Soraluze)

Fdo.: Enez Ezenarro Arriola
(Ayto. Mendaro)

Fdo.: Igor Agirre Barrientos
(Ayto. Mallabia)

Fdo.: Rosa M^a Cid Seara
(Ayto. Ermua)



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO 2024

1. SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD

“BADESA, S.A.U.” se constituyó como Sociedad Anónima Unipersonal en Bilbao el 12 de marzo de 1991. Su objeto social lo constituye la explotación de todos los servicios de la competencia de la Mancomunidad comarcal de Debabarrena, único accionista de la Sociedad.

La Sociedad ostenta la condición de medio propio personificado de la Mancomunidad comarcal de Debabarrena, con el alcance que determina el art. 3.2 de la Ley de Contratos del Sector Público. En sesión del 20 de abril de 2016 de la Junta General de la Mancomunidad se adoptó el acuerdo del Contrato Marco de Encomienda de Gestión a BADESA, que incluye la cartera de servicios a prestar por BADESA actuando en condición de medio propio.

2.- EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS Y SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD

Como hechos destacables a reseñar respecto al ejercicio 2024, indicar el inicio de la fase II del proyecto de digitalización de los servicios de recogida de residuos y limpieza viaria, el inicio del proyecto de instalación de cerraduras magnéticas en contenedores de fracción bioresiduos que permitirá la regulación y aplicación de las tasas de residuos por generación de coste, así como la puesta en marcha del proyecto piloto de recogida puerta a puerta en comercio y hostelería en Eibar y Elgoibar. Asimismo, cabe mencionar la finalización y aprobación del documento final del Plan Estratégico elaborada para la Mancomunidad de Debabarrena para el horizonte temporal 2024-2027 que indudablemente afectará a los servicios prestados por Badesa, S.A.U.

En el ejercicio 2024 el volumen de actividad ha sido sensiblemente inferior al del ejercicio anterior; aún así, se ha visto reforzada la situación económico-financiera en el presente ejercicio. De este modo, la Sociedad presenta una situación económico-financiera saneada.

A continuación, se exponen algunos datos sobre su evolución:

| Concepto | Ejercicio 2024 | Ejercicio 2023 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Importe neto de la cifra de negocio | 6.858.363,39 | 7.061.508,47 |
| Resultado del ejercicio | 765.620,59 | 1.047.955,75 |
| Patrimonio neto | 8.909.320,21 | 7.996.840,30 |

3.- LIQUIDEZ Y RECURSOS DE CAPITAL

El fondo de maniobra de la Sociedad es positivo. Dada su liquidez, no tendrá problema a futuro de hacer frente a sus deudas.

Respecto a la tesorería, ha experimentado un aumento respecto al ejercicio anterior (2.566.226,33 euros en 2024, frente a los 722.723,15 euros en 2023), si bien esta diferencia se debe a que en 2024 se ha contratado menor importe en depósitos a plazo fijo y a que al cierre del ejercicio quedaba un mayor importe a pagar a proveedores en comparación con el ejercicio anterior.

Siendo la principal fuente de financiación la aportación proveniente de la Administración Pública que depende, no se aprecian riesgos significativos en cuanto a su viabilidad económico-financiera. Además, teniendo en cuenta consideración de medio propio personificado, tal como se establece en el Acuerdo Marco de encomienda de gestión, BADESA obtendrá la financiación necesaria para la ejecución de las actividades encomendadas.



4.- PRINCIPALES RIESGOS E INCERTIDUMBRES A LOS QUE SE ENFRENTA

La situación de inestabilidad se ha moderado con la contención relativa de la escalada de precios, si bien el endurecimiento de la política monetaria o las tensiones geopolíticas hacen que sea necesario mantener una actitud de prudencia.

En este sentido, la incertidumbre de cómo evolucionará la economía y, en concreto, la situación económica de la comarca y sus municipios, así como los sectores de los acreedores como son el sector energético, sector servicios, automoción... podría incidir en la evolución futura de ingresos y gastos.

A pesar de ello, Badesa, S.A.U. junto con la entidad matriz Mancomunidad comarcal de Debabarrena está apostando por avanzar en su transformación a medio y largo plazo, concibiendo la digitalización y la sostenibilidad como el motor de esta transformación; para lo cual, se está haciendo un esfuerzo muy significativo en los Planes de Inversión aprobados.

En todo caso, la Sociedad responderá, en el ámbito de las condiciones fijadas en el Convenio Marco de la encomienda de gestión, a las decisiones que la Mancomunidad comarcal de Debabarrena le traslade.

5.- ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES PARA LA SOCIEDAD OCURRIDOS DESPUÉS DEL CIERRE DEL EJERCICIO

Desde la fecha de cierre del ejercicio no se ha producido ningún hecho económico-financiero que por su importancia pueda tener un efecto de consideración sobre los estados financieros y la situación global de la Sociedad.

Teniendo en cuenta lo anteriormente expuesto, los administradores consideran que la aplicación del principio de empresa en funcionamiento sigue siendo válida.

6.- EVOLUCION PREVISIBLE

En cuanto a la previsión de las variables económicas de la Sociedad, cabe reseñar que las expectativas son las del mantenimiento y continuidad del nivel de actividad de cara al ejercicio 2025. Si bien se ha incrementado ligeramente para el ejercicio 2025 la aportación que realiza la Mancomunidad, habrá que ajustar las actuaciones previstas para poder hacer frente a los incrementos de costes que se produzcan en el contexto económico actual.

Asimismo, durante el ejercicio 2025 está previsto que finalice la ejecución de las inversiones iniciadas en el ejercicio 2024.

7.- ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO

La Sociedad no realiza con carácter habitual proyectos de investigación y desarrollo, entendiendo como tales aquellos en los que durante varios ejercicios se invierten cantidades destinadas al desarrollo de activos de los que se espera una rentabilidad que debe computarse en períodos plurianuales, distintos de los que son constitutivos de las actividades de la Sociedad.

8.- ADQUISICIÓN Y ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS

La Sociedad no ha realizado adquisiciones ni enajenaciones de acciones propias en el presente ejercicio.

Eibar, a 26 de marzo de 2025.

Presidente

Fdo.: Ion Zubiaurre Ros
(Ayto. Elgoibar)

Vicepresidente

Fdo.: Pedro Escribano Ruiz de la Torre
(Ayto. Eibar)

Vocales

Fdo.: Iñigo Loyola Garate
(Ayto. Elgoibar)

Fdo.: Anton Garai Berezibar
(Ayto. Deba)

Fdo.: Inhar Mutiozabal Zabala
(Ayto. Mutriku)

Fdo.: Unai Larreategi Azurmendi
(Ayto. Soraluze)

Fdo.: Enez Ezenarro Arriola
(Ayto. Mendaro)

Fdo.: Igor Agirre Barrientos
(Ayto. Mallabia)

Fdo.: Rosa M^a Cid Seara
(Ayto. Ermua)