

**AÑARBEKO UREN
MANKOMUNITATEA**

AURREKONTU OROKORRA

2023ko ekitaldi ekonomikoa

AURREKONTU OROKORRA 2023KO EKITALDIA

AURKIBIDEA

I.	Sarrera	1
II.	2023rako Aurrekontu Orokorraren edukia	1
	A) Añarbeko Uren Mankomunitatearen aurrekontu propioa	1
	B) Aguas del Añarbe–Añarbeko Urak, SA sozietate publikoaren aurrekontua	3
	1. Sarrera	3
	2. AUSAren aurrekontuaren edukia azaltzen duen memoria.....	3
	3. Kapitulukako laburpena.....	11
	4. Kontu-sailkako xehetasuna	12
	5. Konpromiso-kredituen xehetasuna.....	16
	6. Gastu arrunteko kapituluaren banakatzea jardueren arabera.....	17
	7. Inbertsioen eranskina	17
	7.1. Inbertsioak azpiegitura hidraulikoa zabaldu eta hobetzeko obra partekatuetan	18
	7.2. Inbertsioak AUMAren/AUSAren ekimeneko obra berrietan.....	19
	7.3. Zerbitzuak ustiatzeari lotutako inbertsioak	20
	7.4. Inbertsioak guztira	21
	7.5. Inbertsioen memoria.....	21
	7.6. Sarrera jakin batzuk gauzatzearen edo kostuetan aurreztearen mende dauden inbertsioak	30
	C) Aurrekontu bateratua	33
	D) AUSAren aurreikusitako kontuak	34
	E) GECASaren aurreikusitako kontuak eta aurrekontua	37
	F) Maileguren egoera	44
	G) Zorpetzearen eranskina	46
III.	Aurrekontu Orokorra egikaritzeko araua.....	47

AÑARBEKO UREN MANKOMUNITATEAREN AURREKONTU OROKORRA 2023KO EKITALDIRAKO

I. Sarrera

Dokumentazio honek Añarbeko Uren Mankomunitatearen 2023ko ekitaldirako Aurrekontu Orokorra osatzen du, Gipuzkoako Lurralde Historikoko Toki Erakundearen Aurrekontuei buruzko abenduaren 19ko 21/2003 Foru Arauak eskatzen duen dokumentazioarekin batera. Aurrekontu horrek, indarrean dagoen araudia betetzeko, barnean hartzen ditu Mankomunitatearen aurrekontu propioa eta Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA (AUSA) sozietate publikoarena. Izan ere, AUSA Mankomunitatea kudeatzeko organoa da 1995ean eratu zenetik. Halaber, Gestión de Centrales del Añarbe, SA (GECASA) sozietateari dagozkion aurreikuspenak biltzen dira. AUSAk % 70eko partaidetza dauka aipatutako sozietatean, eta Energiaren Euskal Erakundeak % 30ekoa.

II. 2023rako Aurrekontu Orokorren edukia

A) Añarbeko Uren Mankomunitatearen aurrekontu propioa

Añarbeko Uren Mankomunitatearen Aurrekontuak sarreraren eta gastuen egoera-orria, aurrerago zehaztuko dena, jasotzen du. Kudeaketarako Sozietate Anonimoa sortzeak eta Mankomunitatearen eta Sozietatearen arteko harremanak erregulatzen dituen hitzarmena aplikatzeak (hitzarmenak Sozietatearen esku uzten ditu 1995eko abenduaren 31ra arte Mankomunitateak ematen zituen zerbitzuak) hainbat aldaketa ekarri dituzte aurrekontuetan, eta aldaketa horiek eragina izan dute sarreretan eta gastuetan.

Aipatutako aurrekontua osatzen duten aurreikuspenak eta kredituak beren jatorri ekonomikoaren arabera antolatuta daude, indarrean dagoen aurrekontu-sailkapenari jarraituz.

SARREREN EGOERA-ORRIA		
Kapitulua / Kontu-saila	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
3	Tasak eta bestelako sarrerak	10.001
399.01	Azpiegiturak finantzatzeko sarrerak	1
399.02	Beste zenbait sarrera	10.000
Sarreraren egoera-orria guztira		10.001

399.01 azpikontzeptua – Azpiegiturak finantzatzeko sarrerak: Sozietatetik jasotzen diren sarrerak —Mankomunitatearen eta hainbat erakunde publikoren artean hitzartutako azpiegitura-obrak finantzatzeko erabiliko direnak— erregistratzera zuzenduta dago.

399.02 azpikontzeptua – Beste zenbait sarrera: Askotariko sarrerak erregistratzera zuzenduta dago.

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
Kapitulua / Kontu-saila	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
2	Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak	10.001
226.99	Beste zenbait gastu	10.000
227.99	Kanpoko beste lan batzuk	1
Gastuen egoera-orria guztira		10.001

226.99 azpikontzeptua – Beste zenbait gastu: Gastu arruntetatik datozen zenbait obligaziori erantzutera zuzendutako kreditua.

227.99 azpikontzeptua – Kanpoko beste lan batzuk: Azpiegitura-lanak finantzatzeko, hainbat erakunde publikorekin sinatutako hitzarmenen ondoriozko obligazioei erantzutera zuzendutako kreditua. Oso-osorik kudeaketa-sozietateari jasanarazten zaionez, zabalgarritzat hartzen da berariaz.

B) Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA sozietate publikoaren aurrekontua

1. Sarrera

Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA sozietate publikoa denez, aplikatzekoa den aurrekontu-araudiaren mende dago. Aipatutako araudia betetzeko, aurrekontuarekin batera, honako dokumentu hauek aurkezten dira:

- 2023ko abenduaren 31rako aurreikusitako balantzea
- 2023ko ekitaldirako aurreikusitako galera-irabazien kontua
- 2023ko ekitaldirako ondare garbian aurreikusitako aldaketan egoera-orria

Ondoren zehazten den aurrekontuan agertzen diren aurreikuspenek eta kredituek barne hartzen dituzte lehen mailako sarean ura hornitu, saneatu eta arazteko zerbitzugintzari lotutako aurreikuspenak eta kredituak.

2. AUSAren aurrekontuaren edukia azaltzen duen memoria

2023ko ekitaldi ekonomikorako aurreikusitako sarrera eta gastuen kontzeptu nagusiak ETA 2022ko ekitaldiarekiko aldaketa ekonomiko nagusiak azaltzen dira jarraian:

Zerbitzugintzaren ondoriozko sarrerak

Atal honek barne hartzen ditu Sozietateak emandako zerbitzuen ondorioz zenbatetsitako sarrerak, kontzeptu hauek direla eta:

Kontzeptua	Zenbatekoa (€-tan)
Hornidura	8.455.495
Saneamendua	7.700.890
Arazketa	6.970.066
Zerbitzugintzaren ondoriozko sarrerak guztira	23.126.451

Jakina denez, aurreko sarreren artean barne hartutako sarrera nagusia dator kide diren udalei lehen mailako sarean ura hornitzeko, saneatzeko eta arazteko zerbitzuak ematek.

Ildo horretatik, udalei zerbitzu horiek emateagatik aurreikusitako sarreren guztizkoa honela lortzen da: hornidura-kuota finkoa aplikatuzetik esleitutako emariari (2.200 l/s/urte); saneamendu- eta arazketa-kuota finkoak aplikatuzetik saneamendu unitarioa duen azalerari (1.504,18 ha); eta tarifaren kuota aldakorrek aplikatuzetik 2023an hornituko eta bildu eta araztuko direla zenbatetsitako ur bolumenei. Bolumen horiek, hurrenez hurren, 23,5 milioi m³ eta 24,9 milioi m³ dira (ikus "Tarifa-proposamenaren azterketa").

Kide diren udalentsako tarifaren laburpena honako hau da (BEZa kanpo):

Kontzeptua	Neurri-unitateak	Tarifa
Hornidura-tarifa:		
Kuota finkoa	€/l/s/urte	977,2935
Kuota aldakorra	€-zentimo hornitutako m ³ -ko	26,8317
Saneamendu-tarifa:		
Kuota finkoa	€ azalera urbanizatuko ha-ko	1.419,5800
Kuota aldakorra	€-zentimo bildutako m ³ -ko	17,5318
Arazketa-tarifa:		
Kuota finkoa	€ azalera urbanizatuko ha-ko	1.556,7720
Kuota aldakorra	€-zentimo bildutako m ³ -ko	13,5806
Inbertsioen finantzaketa	€ / l / s / urte	0,0000

Bestalde, gainerako sarrerak etxeokak ez diren erabiltzaile bereziei emandako saneamendu- eta arazketa-zerbitzuetatik datoz, eta bi mota hauetan sailkatzen dira:

- Batetik, Añarbeko saneamendu-sistema orokorretik datozenak: sarrerak kalkulatzeko, saneamendu eta arazketako termino aldakorrei —hurrenez hurren, 4,7 milioi m³-ri eta 9,8 milioi m³-ri aplikatzen zaienei— dagozkien termino finkoak gehitzen zaizkie: 301,6590 € eta 374,7946 € erabiltzaileak isuri dezakeen l/s bakoitzeko.
- Bestetik, Urumearen sistema erdi-autonomotik datozenak: sarrerak kalkulatuko dira 6,6568 €-zentimo/m³-ko saneamenduko termino aldakor bat aplikatuta 6,2 milioi m³-tan zenbatetsitako bolumenari.

GECASari biogasa saltzeagatiko dirusarrerak

GECASak AUSAri transferitzen dion energia termikoaren gastua zehazteko eta baita ere AUSA GECASari transferitzen dion biogasaren dirusarrera zehazteko gas naturalaren prezioa erabiltzen da erreferentzia gisa, azken hilabeteetan igoera garrantzitsuak jasaten ari dena. Ildo horretan, 2022rako kalkuluak egiteko erabili zen batez besteko prezioa 43 €/MWh izan bazen, 2023rako erabili den batez besteko prezioa 150 €/MWh izan da.

Prezio horren eraginez, kontzeptu honengatik jasoko diren dirusarrerak 1.581 mila eurotan gaudituko dute 2022rako aurreikusitakoa.

GECASaren dibidenduengatiko dirusarrerak

Lehenik esan behar da irizpide berdina duela GECASA osatzen duen beste akzionistak, Energiaren Euskal Erakundea alegia, hau da, hurrengo ekitaldietako aurreikuspen ekonomiko-finantzarioak betetzen badira dibidenduak banatzen jarraitzekoa.

Hortaz, eta Sozietatearen aurtengo martxa ona dela kontuan izanik, GECASaren emaitza 2022an ona izango dela aurreikusten da (nahiz eta kogenerazioek ez dute lagunduko beste ekitaldietan bezala GECASaren emaitza igotzen, zentral hidroelektrikoek maila egokian produzitu dute orain arte eta energia prezio oso altuan saldu da). Hortaz, AUSAk 2023an dibidenduetan izango duen dirusarrera **700 mila eurotan ibiliko da, hau da, aurtengo 2022. ekitaldian jasotakoa baion 400 mila euro gutxiago.**

Langile-gastuak

Sozietateko langileen ordainsarien, enpresak ordaindu beharreko Gizarte Segurantzako kuoten eta beste zenbait gastu sozialen aurreikuspena.

AUSAREN Hitzarmen Kolektiboak finkatzen badu ere langileen ordainsariak aldatu beharko direla Donostiako Udaleko langileenak aldatzen diren termino beretan, eta, hortaz, udal horretan horri buruz erabakitzen denari jarraitu beharko bazaio ere, 2023. ekitaldirako langile-gastuen zenbatespenak egin dira % 2ko igoera aplikatuko dela suposatuta.

Halaber, kontuan hartu dira AUSAko plantillan txanda-kontratuak direla-eta dagoeneko egin diren eta datozen hilabeteetan egingo diren mugimenduen eragin ekonomikoak.

Azpiegiturak konpontzea, mantentzea eta kontserbatzea

Sozietatearen jabetzako ondasunetan edo Mankomunitatearen edo Sozietateari atxikitako udal mankomunitatuen jabetzakoetan aurreikusitako ekintzetan zenbatetsitako kostua, ekintza horiek ondasunen bizitza erabilgarria luzatzen ez dutenean.

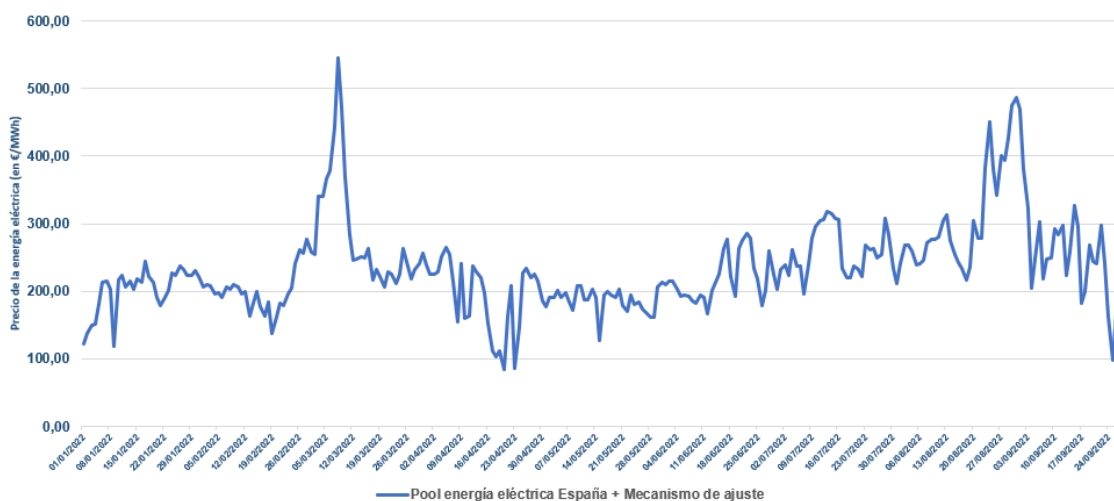
Energia elektrikoaren kontsumoa

Sozietateak kudeatzen dituen instalazioen energia-kontsumoek sortutako gastua adierazten da atal honetan. Instalazio horien artean nabarmentzen da Loiolako HUA, duen energia-kontsumo handiagatik.

Epigrafe honetan, energia elektrikoaren gastuari dagozkion 2022. ekitaldirako aurreikuspenak egiteko, 100 €/MWh-ko batez besteko merkatu-prezioa kontuan hartu zen. Prezio hori finkatu zen gerorako merkatuko eguneko kotizazioak aztertu ondoren:



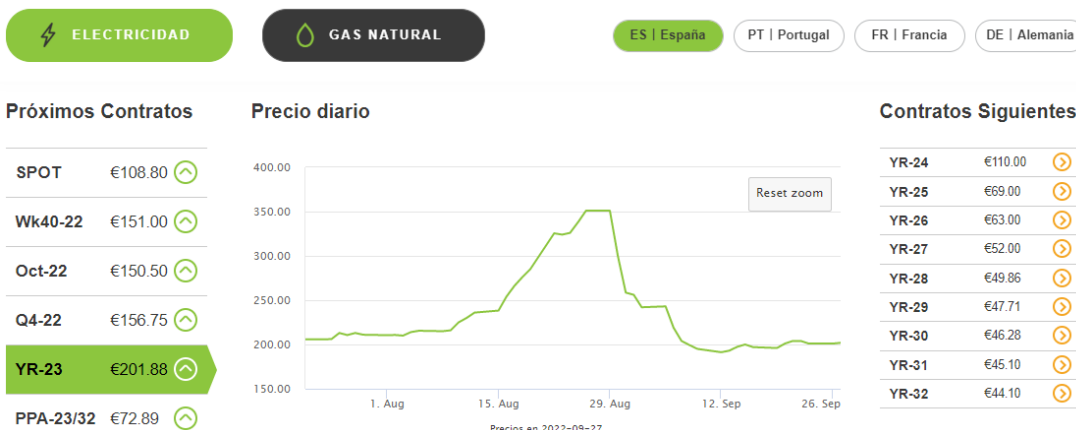
Haatik, beheko taulan ikus daitekeen bezala, 2022an energia elektrikoaren prezio errealak aurreikusitakoak baino askoz ere altuagoak izaten ari dira; urtarrilaren 1etik irailaren 28ko tartean batez besteko prezioa 233 €/MWh izan da:



Energia elektrikoaren igoera itzel horrek AUSAren kontuetan desbideratze handi bat eragingo du.

2023. ekitaldiari begira, eta Mankomunitatearen Batzarrari uztailen azaldu zitzaion bezala, gerorako merkatuko kotizazioek egun haietan finkatzen zuten batez besteko prezioa 2023 urterako 200 €/MWh zen.

Errusiatik Europara gasa ekartzen duen *Nord Stream* gasbidea ixtearen ondorioz erreferentziatzko prezioa abuztuan izugarri igo zen (350 €/MWh arte), baina irailaren bigarren astetik aurrera prezioa uztailleko mailara itzuli zen:



Batzar hartan adierazi zen modura, kontratu berri bat egin behar duen kontsumitzaile baten energia elektrikoaren kostua (AUSAren kasua) baldintzatua dago energiak eguneko merkatuan duen kotizazioari, eta, araututako beste kontzeptuen artean, handizkako merkatuan argindarra gutxitzeko xedearekin produkzio kostuak doitzeko mekanismoak eragiten duen kostua (2023ko maiatzaren 31 arte indarrean egongo dena), eta indarrean dagoen egunetan (ekainaren 15etik irailaren 27ra arte) batez beste 120 €/MWh-koa izan dena (batzarra egin zenean prezioa 100 €/MWh zen).

Hortaz, uztailaren 29ko batzarraren ostean bildu zen administrazio-kontseiluak onartu zuen energia elektriko hornitzeko kontratuaren lizitazioa hiru urtetako (2023, 2024 eta 2025) eta hiru urte horietarako prezio finkoko formula batekin. Formula horrekin, (AUSAren antzeko beste erakunde batek hilabete batzuk lehenago emaitza onekin erabili zuena), lortu nahi zen 2024 eta 2025eko prezio-kotizazio baxuagoak 2023 ekitaldira eramatea. Lizitazio horrek eskaintzak aurkezteko epe-muga irailaren 14a zuen. Horren harira, eta nahiz energia merkatuak data horretarako egoera lasaiago batean egon, zoritxarrez ez zen eskaintzarik jaso eta beste lizitazio berri bat onartzea planteatu zen.

Beraz, une honetan mantentzen dira energia merkatuaren bilakaerak AUSAren gain dituen eraginaren zalantzak. Edonola ere, 2023rako aurreikuspenak egiteko energia elektrikoaren prezio bezala 300 €/MWh hartu da (2023ko maiatzaren 31 arte iraungo duen doitze-mekanismoa barne); hortaz, 2023rako aurreikuspena 9,3 milioi euro da, **2022rako aurreikusitakoa baino 5,7 milioi euro gehiago** eta uztaileko lehen aurreikuspena baino 2,9 milioi euro gehiago.

Energia termikoaren kontsumoa

Lehen adierazi den modura, energia termikoaren gastua finkatzeko gas naturalaren prezioa erabiltzen da erreferentzia modura, eta honen prezioa azken hilabeteetan asko ari da igotzen. Horren harira, 2022rako egin ziren aurreikuspenetarako erabili zen batez besteko prezioa 43 €/MWh izan zen, eta 2023rako egin diren aurreikuspenetarako 150 €/MWh hartu da. Datorren ekitaldirako aurreikuspenak egin dira lohien lehorte termikoa geldirik mantenduko delako hipotesian, hortaz 2022rako aurreikusi zen 22,5 MWh-ko

kontsumoa 4,2 MWh-ra jaitsi da. Ondorioz epigrafe honentzat **378 mila euro gutxiago** aurreikusi dira.

Lohi hezeen kudeaketa

Lehen esan den modura, lohien lehorte termikoa gelditzearen ondorioz energia kontsumoa murriztu egin da. Aldi berean instalazioaren mantentze-gastua ere gutxitu egin da. Haatik, lohien lehortzea ez egiteak eragiten du lohi hezeak kudeatu beharra eta honek gastua dakar. Lohi lehorrengatik, berriz, AUSAk kobratu egiten zuen. Hori dela-eta, 2023rako **488 mila euro** aurreikusi dira epigrafe honentzat (eta lohi lehorrak kudeaketari esker lortzen zen 60 mila euroko dirusarrerei uko eginez).

Erreaktiboan eta laborategirako materialaren hornidura

Petritegiko EUTEan urtegitik datorren ur gordina tratatzen da, eta Loiolako HUAN, berriz, saneamendu-sareetan bildutako ura. Atal honetan, tratamendu horietarako beharrezkoak diren erreaktibo eta produktu kimikoen hornikuntza-gastua adierazten da. Edateko uren eta hondakin-uren laborategietan beharrezko analisi klinikoak egiteko materiala eskuratzeko gastua ere jasotzen da.

Erreaktiboan hornidurarako AUSAren aurrekontua 2022rako 750 mila eurokoa zen. Baina produktu horien fabrikaziorako erabiltzen diren osagaiak asko igo dira azken hilabeteetan, jada asko igo den prezioen indize orokorraren gainera. Epigrafe honentzako aurreikuspena 2023rako **260 mila eurotik gora gaintzen** du 2022koa.

Laborategiko materialen kontsumoari dagokionez, 2022rako baino 20 mila euro gehiago aurreikusi dira, 230 milatik 250 mila eurora pasatuz.

Aseguruak

Barne hartzen ditu, besteak beste, Sozietatearen erantzukizun zibileko eta ingurumen-erantzukizun zibileko kontingentziak eta kalte materialak estaltzeko kontratatutako polizen primak, bai beste erakunde batzuek atxikitako ondasunenak, bai Sozietatearenak. Era berean, Sozietatearen administratzaileen bizi-aseguruen eta erantzukizun zibileko aseguruaren polizetatik eratorritako gastuak biltzen ditu.

Tributuak

Sozietateak ordaindu behar dituen zerga-gastuak biltzen ditu atal honek. Horien artean, aipatzekoak dira, lehenik eta behin, azken ekitaldietan ordaindu izan direnak: Uraren Euskal Agentziaren lehorretik itsasorako isurketen kanona, ekonomia-jardueren gaineko zerga, sozietateen gaineko zerga, ibilgailuen zirkulazioaren gaineko zerga, etab.

Atal honetan nabarmendu behar da Euskal Autonomia Erkidegoko 2020ko ekitaldirako Aurrekontu Orokorrak onartzen dituen abenduaren 27ko 13/2019 Legeak (abenduaren 31ko «EHAA») uraren kanonaren erregulazioa aldatu zuela, 2021eko urtarrilaren 1etik

aurrerako ondorioekin, eta, Añarberi dagokionez, honako berrikuntza hauek sartu zituela:

- Zergapeko egitatea izango zen edozein jatorritako uren ur-bilketetatik datorren uraren erabilera edo kontsumoa (benetakoa edo potentziala). Aurreko erregulazioan, berriz, ezartzen zen zergapeko egitatea dela erabiltzaileari hornitutako ura kontsumitzea. Hau da, erabat aldatu zen kanonaren zentzua, eta azken erabiltzailearen kontsumoa zergapetzetik kontsumoa jatorrian zergapetzera pasatu zen.
- Karga-tasa 6 €/zentimo/m³ izatetik 3 €/zentimo/m³ izatera igaro zen.

Ikus daitekeenez, kanonaren erregulazio berriarekin, Añarbe pasatuko zen inolako zenbatekorik ez ordaintzetik kontzeptu horren ondorioz (2020 arte subjektu pasiboa uraren azken kontsumitzailea baitzen), 785 mila € inguru ordaintzera (izan ere, 2021etik aurrera, subjektu pasiboa da ura jatorrian ateratzen duena).

Geroago, Euskal Autonomia Erkidegoko 2021. urteko Aurrekontu Orokorrak onartzen dituen otsailaren 11ko 1/2021 Legeak aldatu egin zuen uraren kanonaren erregulazio berria indarrean jartzeko prozesua, eta 2022ko urtarrilaren 1era arte atzeratu zuen.

Hori dela-eta, 2022rako aurreikuspenak onartu aurreko hilabetetan zenbait bilera egin ziren Euskal Herriko zenbait entitateen eta Uraren Euskal Agentziaren (URaren) artean, non lehenengoek azaldu zioten bigarrenari pandemiak orokorrean izan zuen eragin ekonomikoa, bereziki erakunde publikoen diru-sarreretan, URari eskatu zioten kanonaren erregulazioaren indarrean jartzearen atzerapena eta tarifaren ezarpena mailakatua izan zedila. Nahiz ez jaso URaren erantzun formalik, zirudenez URaren asmoa zen kanona 2022ko urtarrilaren 1etik aurrera abian jartzea, baina tarifa berria progresiboki hiru ekitalditan ezarriko zuela: 2022an tarifa 1 zent. €/m³ izango litzateke, 2023an 2 zent. €/m³ eta 2024an 3 zent. €/m³.

2022erako egindako aurreikuspenetan kontzeptu honengatik 275 mila €-ko gastua zegoen jasota, tarifaren lehen zatiari dagokiona (zent. € bat m³-ko).

Haatik, 2022 ekitaldirako Euskadiko Autonomia Erkidegoko Aurrekontu orokorren abenduaren 23ko 11/2021 Legeak onartu zuen tarifa honen behin betiko erregulazioa modu honetan: 2022an tarifa 2 zent. €/m³, 2023an 2,5 zent. €/m³ eta 2024an 3 zent. €/m³. Beraz, kontzeptu honen kostuak **410 mila eurotan gainditzen** du 2022rako aurreikusitakoa.

Beste enpresa batzuek egindako lanak

Funtsean, azpiegitura osatzen duten instalazioak ustiatu eta mantentzeko zerbitzuek sortzen dituzten gastuak biltzen ditu. Instalazio horien artean daude Añarbeko urtegia, EUTEa, biltegiak, ponpatze-estazioak, HUA, etab.

Ildo horretatik, 2020ko ekainaren 14an indarrean jarri zen AUSAk kudeatzen duen azpiegitura ustiatu eta mantentzeko egungo kontratua. Horren adjudikazioduna GOMENSL – ANSAREO INFRAESTRUCTURAS ABEEa izan zen.

Kontratu horrek ezartzen zuen, oro har, prezioa ez zela aldatuko prezioen indize orokorrekin izandako aldakuntzaren arabera; beraz, 2023rako ez da espero aldaketa esanguratsurik epigrafe honetan.

Finantza-gastuak

Atal honek biltzen ditu indarrean dauden mailegu- eta kreditu-polizetan ezarritako klausulen arabera finantza-erakundeei ordainduko zaizkien finantza-gastuak. Horiei gehitzen zaizkio, hala dagokionean, aurrekontua egiten den ekitaldian denetariko inbertsioak finantzatzeko formalizatu behar diren maileguen interesak.

Zorpetze-mailaren eta Euribor indizearen igotzeak eragiten dute kontzeptu honentzako aurreikusten den zenbatekoak 87 mila eurotan gainditzen duela 2022koa.

Inbertsioak

Gehitutako inbertsioen xedea da goi-hornidurako zerbitzuak egiteko hornidura- eta saneamendu-azpiegitura osoa modu egokian eraikitzea, kontserbatzea eta ustiatzea eta, dagokionean, handitzea. Ildo horretatik, dokumentu honen dagokion eranskinean xehetasun handiz azaltzen da 2023rako aurreikusitako jarduketaren helburua.

Zorpetze-amortizazioak

Atal honetan biltzen da inbertsioak finantzatzeko formalizatutako eta erabilitako mailegu-eragiketaren amortizazioetarako aurreikuspena.

3. Laburpena kapituluka

Sozietatearen aurrekontua osatzen duten aurreikuspenak eta kredituak beren jatorri ekonomikoaren arabera antolatuta daude, indarrean dagoen aurrekontu-sailkapenari jarraituz. Hona aurrekontuaren laburpena kapituluka:

SARREREN EGOERA-ORRIA		
Kapitulua	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
3	Tarifak eta bestelako sarrerak	25.502.021
5	Ondare-sarrerak	770.416
7	Kapital-transferentziak	762.575
8	Finantza-aktiboak	1.241.530
9	Finantza-pasiboak	1.900.000
Sarrerren egoera-orria guztira		30.176.542

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
Kapitulua	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
1	Langile-gastuak	2.528.059
2	Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak	19.981.199
3	Finantza-gastuak	106.336
6	Inbertsio errealak	7.244.566
9	Finantza-pasiboak	316.382
Gastuen egoera-orria guztira		30.176.542

4. Kontu-sailen xehetasuna

SARREREN EGOERA-ORRIA		
Kontu-saila	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
300.01	Biogas-salmenta	2.131.769
310.02	Etxekoak ez diren erabiltzaile bereziei saneamendu-zerbitzua ematea	1.200.168
310.02	Etxekoak ez diren erabiltzaile bereziei arazketa-zerbitzua ematea	1.246.831
343.01	Udalei hornidura-zerbitzuak ematea	8.455.495
343.02	Udalei saneamendu-zerbitzuak ematea	6.500.722
343.03	Udalei arazketa-zerbitzuak ematea	5.723.235
399.01	Bestelako sarrerak	243.801
III. kapitulua guztira		25.502.021
531.00	GECASaren dibidenduak	700.000
540.00	Alokairuak	70.416
V. kapitulua guztira		770.416
722.00	GFA: Beheko Kanalaren Alternatibaren ekarpena	362.575
771.00	CUMDRO gauzatzeko konpentsazio batzarra	400.000
VII. kapitulua guztira		762.575
880.00	Aurrekontua berdintzeko eragiketak	1.241.530
VIII. kapitulua guztira		1.241.530
933.00	Tokiko sektore publikotik kanpo jasotako epe luzeko maileguak	1.900.000
IX. kapitulua guztira		1.900.000
Sarrerren egoera-orria guztira		30.176.542

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
Kontu-saila	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
130.00	Langile lan-kontratudunak	1.986.981
160.01	Gizarte Segurantzako kuotak	503.668
160.04	Geroa kuotak	30.240
160.05	Laguntza mediko-farmazeutikoa	3.003
163.05	Bestelako gastu sozialak	4.167
I. kapitulua		2.528.059
20	Alokairuak	
202.00	Birmineralizazio-zisternak	31.394
21	Konponketak, mantentze-lanak eta kontserbazioa (KMK)	
212.00	Makinen, instalazioen eta tresnen KMK	746.113
213.00	Garraio-materialaren KMK	6.500
22	Materiala, hornigaiak eta bestelakoak	
220.01	Bulegoko materiala, inbentarioan sar ez daitekeena	19.000
220.02	Prentsa, aldizkariak, liburuak eta bestelako argitalpenak	17.600
221.01	Energia elektrikoa	9.297.130
221.02	Ura	69.053
221.03	Energia termikoa	781.468
221.04	Erregaiak eta karburatzaileak	21.900
221.09	Garbiketako eta garbitasuneko produktuak	700
221.98	Bestelako hornigaiak – Erreaktiboak	1.009.900
221.99	Bestelako hornigaiak – Laborategiko materiala	250.000
222.00	Komunikazioak	91.453
223.00	Garraioak	488.000
224.02	Ibilgailuen aseguru-primak	6.569

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
Kontu-saila	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
224.03	Kudeatutako azpiegituren aseguru-primak	126.659
224.99	Bestelako arriskuak	50.215
225.01	Udal-tributuak	59.730
225.02	Lurralde Historikoko tributuak	8.700
225.03	Erkidegoko tributuak	796.389
225.04	Estatuko tributuak	84.142
226.03	Argitalpenak, publizitatea eta propaganda	54.500
226.04	Gastu juridikoak	91.300
226.99	Beste zenbait gastu	288.007
227.01	Garbiketa	30.010
227.07	Azterketa eta lan teknikoak	259.332
227.99	Azpiegiturak ustiatzeko eta mantentzeko kontrata	5.266.002
23	Zerbitzugintzaren ondoriozko kalte-ordainak	
230.00	Langileen dietak, lokomozioa eta joan-etorriak	26.453
231.00	Kontseiluaren eta Batzordearen dietak eta gastuak	2.980
II. kapitulua guztira		19.981.199
312.01	Epe luzeko zorraren interesak	106.336
III. kapitulua guztira		106.336
629.01	Azpiegitura hidraulikoa zabaldu eta hobetzeko obra konpartituetarako inbertsioak (Inbertsioen eranskina ikusi)	5.846.206
629.02	Mankomunitatea/AUSAren ekimeneko obra berrietarako inbertsioak (Inbertsioen eranskina ikusi)	734.434
629.03	Zerbitzuen ustiaetarekin lotutako inbertsioak (Inbertsioen eranskina ikusi)	663.926
VI. kapitulua guztira		7.244.566

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
Kontu-saila	Izena	Zenbatekoa (€-tan)
933.00	Barnekoak, sektore publikotik kanpo	316.382
IX. kapitulua guztira		316.382
Gastuen egoera-orria guztira		30.176.542

5. Konpromiso-kredituen xehetasuna (zenbatekoak €-tan)

Deskribapena	22.12.31ra arte aurreikusitak o egikaritzea	2023rako aurreikusit ako txertaketa	Ekitaldiko aurrekontua			
			2023	2024	2025	2026
Papresa paper-fabrikako lurreko hustubidearen (PPLH) obrak	0	350.000	850.000	1.100.000	1.000.000	0
Usurbilgo Aginaga auzoko saneamendu- obrak – 1. eta 2. faseak (1)	1.014.119	0	521.206	0	0	0
Pasai Donibaneko saneamendua: 1 Fasea (1)	0	0	120.000	0	0	0
Urnietako hiri-sektoreak Añarbe sistemako ur-horniduran sartzea	0	0	1.800.000	1.100.000	1.062.323	0
Lezo udalerriko hornidura-sistema hobetzea: 1 fasea	0	525.000	0	0	0	0
Lezo udalerriko hornidura-sistema hobetzea: 2 fasea	0	0	0	760.000	1.485.000	0
Hernaniko udalerrria urez hornitzeko sistema hobetzea	0	0	400.000	500.000	400.000	100.000
Oiartzun ibaiaren eskuinaldeko kolektore unitarioa	0	0	800.000	1.400.000	0	0
Beheko Kanalaren alternatiba	0	0	600.000	1.800.000	2.400.000	1.200.000
Konpromiso-kredituak guztira	1.014.119	875.000	5.091.206	6.660.000	6.347.323	1.300.000
Kanpoko finantzaketa: GFA (ACB)			362.576	1.087.729	1.450.306	725.153
Kanpoko finantzaketa (CUMDRO)			400.000	700.000	0	0
Kanpoko finantzaketarik gabeko konpromisoak	1.014.119	875.000	4.328.630	4.872.271	4.897.017	574.847
2021eko sarrera arrunten gaineko % (19.950.918 €)				%24	%25	%3

(1) Zenbait erakunderekin batera finantzatzeko jarduketak. Taula honetan ageri diren zenbatekoak AUSAren ekarpenei dagozkie.

6. Gastu arrunteko kapituluaren banakatzea jardueren arabera

Kapitulua	HO	SA	AR	Guztira
Langile-gastuak	1.096.230	850.594	581.235	2.528.059
Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak	5.477.902	3.434.573	11.068.724	19.981.199
-Alokairuak	31.394	0	0	31.394
-Konponketak eta mantentze-lanak	198.442	286.054	268.118	752.614
-Hornidurak	2.303.229	1.414.679	7.748.843	11.466.751
-Komunikazioak	34.299	32.809	24.345	91.453
-Garraioak	0	0	488.000	488.000
-Aseguru-primak	62.502	61.193	59.748	183.443
-Tributuak	747.542	169.496	31.922	948.960
-Askotariko gastuak	102.772	101.738	229.297	433.807
-Beste enpresa batzuek egindako lanak (kontrata)	1.839.038	1.288.761	2.138.203	5.266.002
-Beste enpresa batzuek egindako lanak	147.525	69.125	72.693	289.343
-Kontseiluaren eta langileen dietak eta gastuak	11.159	10.718	7.555	29.432
Finantza-gastuak	40.294	37.148	28.894	106.336
Guztira	6.614.426	4.322.315	11.678.853	22.615.594

7. Inbertsioen eranskina

AUSAREN eginkizunetako bat da beharrezko inbertsioak egitea Mankomunitateak emakida-tituluaren ondorioz bere esku dituen baliabide hidraulikoen erabilera eraginkor eta egokiena bermatzeko. Horretarako, bere ardurako eta beharrezkotzat jotzen diren hornidura- eta saneamendu-azpiegitura guztien eraikuntza, mantentze eta ustiatze aproposa bermatuko du eta inbertsioak egingo ditu ere edateko ura hornitzeko eta hondakin- eta euri-uren goi-saneamenduko zerbitzua ahalik eta baldintza onenetan eman dadin, ingurumenaren eta Mankomunitatea osatzen duten hamar udalerrietako biztanleen beharren mesedetan.

Hala, azken urteotan egin diren eta datorren 2023. urtean ere errepikatuko diren inbertsioen xedea da, batik bat, Mankomunitatearen/AUSAREN titulartasuneko goi-hornidurako eta goi-saneamenduko azpiegitura hidraulikoa zabaltzea, modernizatzea, birgaitzea eta hobetzea. Baina, egungo egoera ekonomikoaren ondorioz, Mankomunitatearen/AUSAREN titulartasuneko goi-hornidurako eta goi-saneamenduko azpiegitura hidraulikoa zabaltzera, modernizatzerara, birgaitzera eta hobetzera zuzenduriko zenbatekoak oso baxuak dira, sektoreak gomendatzen dituen doktrina eta ohiko praktikatik oso urrun.

Gauzak horrela, 2023ko ekitaldirako aurreikusitako inbertsioak ikus daitezke jarraian. Inbertsio horiek barne hartzen dituzte jarduketa berriak zein 2022ko aurrekontuan dagoeneko jasota dauden eta beren egikaritzea 2023ko ekitaldira luzatua izango duten jarduketak (zenbateko guztiak €-tan daude, BEZa kanpo):

7.1. Inbertsioak azpiegitura hidraulikoa zabaldu eta hobetzeko obra partekatuetan

Jarduketa	Zenbatekoa (BEZa kanpo)		
	2022ko aurrekontua	2023	Guztira
1 Hornidurako jarduketa partekatutak	525.000	2.800.000	3.325.000
Urrietako hiri-sektoreak Añarbe sistemaren ur-horniduran sartzeari (1)	0	1.800.000	1.800.000
Lezoko goi-hornidurako sistema hobetze: 1 fasea	525.000	0	525.000
Hernaniko goi-hornidurako sistema hobetzea (2)	0	400.000	400.000
Behoko kanalaren alternatibaren eraikuntza (3)	0	600.000	600.000
2 Saneamenduko jarduketa partekatutak	350.000	2.171.206	2.521.206
Papresa paper-fabrikako lurreko hustubidea (PPLH) eraikitzea (4)	350.000	850.000	1.200.000
Usurbilgo Aginaga auzoko saneamendu-obra – 1. eta 2. faseak	0	521.206	521.206
OIEKU – Oiarzun ibaiaren eskuinaldeko kolektore unitarioaren saneamendua (5)	0	800.000	800.000
Partekatutako obrak guztira	875.000	4.971.206	5.846.206

- (1) Jarduketak 2.162.323 € gehiago beharko ditu 2024 eta 2025 artean
(2) Jarduketak 1.000.000 € gehiago beharko ditu 2024 eta 2025 artean
(3) Jarduketak 5.400.000 € gehiago beharko ditu 2024 eta 2025 artean. GFAREN %60ko ekarpena aurreikusten da
(4) Jarduketak 2.100.000 € gehiago beharko ditu 2024 eta 2025 artean
(5) Jarduketak 1.400.000 € gehiago beharko ditu 2024an.

7.2. Inbertsioak Mankomunitatearen/AUSAren ekimeneko obra berrietan

Jarduketa	Zenbatekoa (BEZa kanpo)		
	2022ko aurrekontua	2023	Guztira
1 Hornidura	0	0	0
2 Saneamendua	156.854	120.000	276.854
2.1 AHIBEP – Azpiegitura hidraulikoa berriztatzeke plana garatzeko jarduketak	156.854	120.000	276.854
Pio XII eremuan itsasoko uraren sartzea ezabatzea	156.854	0	156.854
Pasai Donibaneko saneamendua: 1 fasea	0	120.000	120.000
3 Obra txikiak	0	80.000	80.000
3.1 Hornidura	0	40.000	40.000
3.2 Saneamendua	0	40.000	40.000
4 Azterlanak, proiektuak eta bestelakoak idaztea	307.580	40.000	347.580
4.1 Hornidura	277.580	20.000	297.580
Hornidurako obretan laneko segurtasuna eta osasuna koordinatzeko laguntza teknikoa	0	20.000	20.000
Beheko Kanala birgaitzeko alternatibak aztertzea	178.000	0	178.000
Hernaniko udalerriri uraren goi-hornidura emateko sistema hobetzea	60.000	0	60.000
Lezoko udalerriko uraren hornidura-sistema hobetzea	10.000	0	10.000
Petritegiko kontrol-eraikina handitzeko proiektua eta obra zuzendaritza	14.580	0	14.580
Santa Barbarako EUBBtik Hernanirako hornidura optimizatzeko sistamarako proiektua	15.000	0	15.000
4.2 Saneamendua	30.000	20.000	50.000
SAko obretan laneko segurtasuna eta osasuna koordinatzeko laguntza teknikoa	0	20.000	20.000
Ibaetako HUPEaren bultzada luzatzeko proiektua	20.000	0	20.000
Gainezkabidea birmoldatzeko eta deskonexioak egiteko obrak Pasaiake badiaren ingurunean: Trintxerpe, Gomistegi eta Bidebieta	10.000	0	10.000
5 Obrak egikaritzeko lurzoruaren kudeaketa	0	30.000	30.000
Askotariko obrak egiteko lurzoruaren kudeaketa	0	10.000	10.000
Lezo hornitzeko lurzoruaren kudeaketa	0	10.000	10.000
Hernani hornitzeko lurzoruaren kudeaketa	0	10.000	10.000
Mankomunitatearen/AUSAren obra berriak guztira	464.434	270.000	734.434

7.3. Zerbitzuak ustiatzeari lotutako inbertsioak

Jarduketa	Zenbatekoa (BEZa kanpo)		
	2022ko aurrekontua	2023	Guztira
1 Hornidura Arloa	14.500	60.000	74.500
1.1 Hornidura-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: EUTE	14.500	60.000	74.500
Laneko segurtasun eta osasunerako ekipo eta sistemak	0	10.000	10.000
EUTEa birmoldatzeko alternatiben azterketa	14.500	0	14.500
EUTEko instalazioaren bypass orokorra birgaitzea	0	50.000	50.000
1.2 Hornidura-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: sareak	0	0	0
1.3 Hornidura-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: Añarbeko presa	0	0	0
2 Administrazio Arloa	0	50.000	50.000
Ekipo informatikoak	0	50.000	50.000
3 Kalitatea Kontrolatzeko Arloa	0	7.426	7.426
3.1 Edateko uren laborategirako material eta ekipoak erostea	0	3.713	3.713
Askotariko ekipoak eskuratzea	0	3.713	3.713
3.2 Hondakin-uren laborategirako material eta ekipoak erostea	0	3.713	3.713
Askotariko ekipoak eskuratzea	0	3.713	3.713
4 Saneamendu Arloa	259.000	273.000	532.000
4.1 Saneamendu-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: HUA	0	263.000	263.000
Gurutze HUA hobetzea	0	115.000	115.000
Dekantagailuan lohien mailaren neurgailuak	0	66.000	66.000
Dekantagailuen eta lodigailuaren simulazio hidraulikoko azterketak	0	52.000	52.000
Loiolako HUAko biologikoaren funtzionamenduari buruzko azterketak	0	30.000	30.000
4.2 Saneamendu-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: sareak	259.000	10.000	269.000
Santa Katalinako HUPEa hobetzeko obrak	259.000	0	259.000
Laneko segurtasun eta osasunerako ekipo eta sistemak	0	10.000	10.000
Zerbitzuak ustiatzeari lotutako inbertsioak guztira	273.500	390.426	663.926

7.4. Inbertsioak guztira

Inbertsio mota	Zenbatekoa (BEZa kanpo)		
	2022ko aurrekontua	2023	Guztira
Inbertsioak azpiegitura zabaldu eta hobetzeko obra partekatuetan	875.000	4.971.206	5.846.206
Mankomunitatearen/AUSAren obra berriak	464.434	270.000	734.434
Zerbitzuak ustiatzeari lotutako inbertsioak	273.500	390.426	663.926
Guztira	1.612.934	5.631.632	7.244.566

7.5. Inbertsioen memoria

7.5.1 Inbertsioak azpiegitura hidraulikoa zabaldu eta hobetzeko obra partekatuetan

* Urnietako hiri-sektoreak Añarbeko sistemaren ur-horniduran sartzea

Jarduketa honen helburua da, gaur egun sistema propioen bidez hornitzen diren Urnietako zonak —horretarako, udalerriko ur-harguneak eta Oiamar, Goikoetxe, Armuntto eta Lizarratxoeko ur-biltegiak erabiltzen dira— Añarbe sistematik datorren uraz hornitzea.

Proiektua administrazio-tramitazioaren fasean dagoenez, aurreikusi da hura 2023ko lehen seihilekoan lizitatzea eta bigarren seihilekorako gauzatzen hastea.

Obren osotasunak inbertsio handia eskatzen duenez —3.962.323 € ingurukoa izango da—, jarduketa hau 1.800.000 €-rekin zuzkitu da 2023rako, eta beste 2.162.323 €-rekin 2024-25 aldirako.

* Papresa paper-fabrikako lurreko hustubidea (PPLH) eraikitzea

Proiektu honek lurreko hustubide bat eraitzeko beharrezkoak diren jarduketak zehazten ditu PAPRESA paper-fabrikak sortutako efluentek itsasotik bereiz garraiatu ahal izateko. Efluentek, hasiera batean, Oiartzun ibaiaren eskuineko ertzetik joango dira, ondoren Pasaiaiko portua zeharkatuko dute, Herrerako geltokitik igaroz, eta, azkenik, Herrera-Loiola trenbide-tunelean zehar joango dira, Monpaseko lurreko hustubidearen karga-ganberara iritsi arte. Bertatik itsasorako bideari jarraituko diote Loiolako HUAren efluentearekin batera. Horrela, efluentek HUAtik igarotzea saihesten da, eta, beraz, haren gaineko eraginak.

Planteamendu horrek eskatuko du aipatutako enpresak bere efluentek araztea ditu bere faktorian bertan, horrela, ingurumen-agintaritzak eskudunak eskatutako mailak betetzeko. Hori guztia gauzatzeko baldintzak 2019ko apirilaren 29an horretarako sinatutako hitzarmenean berretsi ziren.

AUSAko Administrazio Kontseiluak 2019ko uztailaren 24an onartu zuen hasieran PPLHaren lizitazioa. Ondoren, espedientearen ingurumen-tramitazioa osatze aldera, AUSAko Kontseiluak lizitazioan atzera egitea onartu zuen.

Gaur egun, proiektua tramitazio administratiboko fasean dagoenez portuko agintaritzan (dagokion emakida administratiboa aldatzeko), aurreikusita dago 2023. urtearen hasiera aldean lizitatzea eta lehen seihilekoan gauzatzen hastea.

Jarduketa honek 1.200.000 €-ko zuzkidura du 2023rako, eta beste 2.100.000 €-koa 2024-25 aldirako.

*** Finantzaketa partekatua duten bestelako jarduketak**

Badira sinatu diren eta aurki hainbat erakunderekin sinatzekoak diren hitzarmenetan jasotako jarduketa batzuk.

Honako hau da jarduketa horietarako 2023rako aurreikusi diren zuzkiduren banakatzea (horien zenbatekoa 2.846.206 € da guztira):

Jarduketa	Zenbatekoa
Usurbilgo Aginaga auzoko saneamendu-obrak	521.206 €
OIEKU – Oiartzun ibaiaren eskuinaldeko kolektore unitarioaren saneamendua - 1. fasea	800.000 €
Beheko Kanalaren alternatiba eraikitzea	600.000 €
Lezoko udalerriko ur-hornidura sistema hobetzea: 1 fasea	525.000 €
Hernaniko udalerriko ur-hornidura sistema hobetzea	400.000 €

Dokumentu honen 5. atalean ikus daitekeenez, jarduketa hauei lotutako aurrekontu-esleipenak aurreikusi dira ere 2024ko eta ondorengo ekitaldietarako (10.045.000 €-ko zenbatekoaz, guztira):

Jarduketa	Zenbatekoa
Hernaniko udalerriko ur-hornidura sistema hobetzea	1.000.000 €
Beheko Kanalaren alternatiba eraikitzea (1)	5.400.000 €
Lezoko udalerriko ur-hornidura sistema hobetzea: 1 fasea	2.245.000 €
OIEKU – Oiartzun ibaiaren eskuinaldeko kolektore unitarioaren saneamendua - 1. Fasea (2)	1.400.000 €

(1) GFAk %60ko ekarpena egingo duela aurreikusten da

(2) Unitateko Konpentsazio Batzarrak %50eko ekarpena egingo duela aurreikusten da

7.5.2 Inbertsioak Mankomunitatearen/AUSAren ekimeneko obra berrietan

Saneamendua

*** Itsasoko uraren intrusioa ezabatzea: Pio XII eremuan**

Urumea ibaiko bazterreko kolektoreak arazo larria du itsasoko ura sartzen delako. Birgaitze obrak egin dira arazoari irtenbide bat emateko eta itsas uraren intrusio handienak ezabatu dira baina, hala ere, marea garaian gertatzen diren infiltrazioak oso

handiak dira eta HUAko tratamendu biologikoan arazo larriak eragiten dituzte, eta hori da araztegiaren isurketa-baimena ez betetzearen arrazoi nagusia.

Hortaz, beharrezkoa irizten da kolektorearen egungo harguneak ezabatzea eta zerbitzutik kanpo uztea, baldintza normaletan, Azpeitia kalea-Easo institutu politeknikoaren artean.

Jarduera honetara zuzenduko dira 2023. urtean 156.854 €, zenbateko hori 2022ko aurrekontutik eratorriko dira.

*** Pasai Donibaneko saneamendua. 1 Fasea**

Gaur egun oraindik saneamendurik ez duen hirigune nagusienetakoa Pasai Donibanekoa da. Urteetan zehar irtenbide eta alternatiba ezberdinak eztabaidatu dira eta azkenean Gipuzkoako Foru Aldundia izango da proiektua idatziko duena eta obrak gauzatuko dituena. Obra osotasunean gauzatzeak zailtasun ugari dituenek, Diputazioak proiektuaren separata bat idatzi du lan ezberdinak gauzatzeko xedearekin. Bere egunean erakunde ezberdinen artean adostu zenaren ondorioz AUSAk finantzaketa bat espero du.

Obra honentzako aurreikusten den zenbatekoa 2023rako 120.000 eurokoa da.

*** Hornidurako eta saneamenduko obra txikiak**

Urteetako eskarmentuak esaten ditu maiz izaten direla premiaz egin beharreko jarduera txikiak, duten balio eta izaerarengatik AUSAko teknikariek erabakitzen dituztenak. Hori dela-eta, komeni da aurrekontuan obra horiek kontuan izatea. Aurtengo aurrekontuan zenbateko txikiagoa izango da egungo egoera ekonomikoagatik.

2023rako aurreikusten dira 40.000 euroko bi partida, bat hornidurarako eta bestea saneamendurako.

Azterlan eta proiektuen idazketa

Ohikoa denez, gorago azaldu diren inbertsioak gauzatzeko horiei dagokien zenbatekoak Inbertsioen Eranskinean ageriko dira.

Hornidura

*** Hornidura-obretan laneko segurtasuna eta osasuna koordinatzeko laguntza teknikoa**

Laneko segurtasun eta osasunari buruzko indarreko legeriak eskatzen du egingo diren obra guztien segurtasuna eta osasuna koordinatzeko lanen ardura hartuko duten enpresa edo profesionalak izendatzea. Horiek beharrezko gaikuntza izan beharko dute.

Añarbeko Urak erakundearen tamaina kontuan izanda, zeregin horiek kanpora aterako dira eta 20.000 €-ko aurrekontu-zuzkidura ezarri da nahitaezko eginkizun horretarako, zeina hornidura zein saneamenduko obretan aplikatuko baiten.

* **Beheko Kanala birgaitzeko alternatibak aztertzea**

Beheko Kanalaren egoerak eragindako arazoak gorabehera, eta Ministerioak Beheko Kanalerako alternatibaren obra interes orokorreko obra izendatu bazuen ere, ezin dugu ahaztu AUSAren azken helburua egungo Beheko Kanala birgaitzea dela, eta birgaitze horretarako lanei ekin behar zaiela haren benetako egoera ikertu ondoren, proiektua idazteari begira alternatiba tekniko eta ekonomiko egokienak zehazteko.

Jarduketa honetarako 2023ko aurrekontuan 178.000 €-ko aurrekontua ezarri da.

* **Petritegiko EUTEko kontrol eraikina handitzeko proiektua eta obra-zuzendaritza**

Biztanleriaren kontsumorako hornitzen den uraren kalitatea kontrolatzeko dekretu berriak, parametro berri batzuk kontrolatzea eta aztertzea eskatzen du, jarraipen zehatza eginez.

Petritegin kokaturik dagoen edateko uren laborategian ekipo berriak jarri beharko direnez, leku gehiago behar da ekipo horiek instalatzeko eta ondorioz kontrol eraikina berrantolatu beharko da.

Proiektua idazteko eta obren zuzendaritzarako lanak esleituta daude, eta oinarrizko agiria entregatuta dagoenez, lanak gauzatzeko proiektuarekin jarraituko da.

Jarduketa hori dagoeneko esleituta dago eta 2023rako 14.580 € aurrekontua ezarri da.

* **Hernaniko udalerria urez hornitzeko goi-sistema hobetzea**

Hernaniko Udalak eta AUMAK Hernaniko ur propioak kudeatzeko hitzarmena sinatu ondoren, hitzarmen horretan ezarritako erabakietan deskribatutako obrak egikaritzeko behar diren dokumentu tekniko guztiak idatzi beharko ditu AUSAk.

Jarduketa honetarako 60.000 €-ko aurrekontua ezarri da 2023rako, 2022ko aurrekontutik eratorriak.

* **Lezoko udalerriko uraren hornidura-sistema hobetzea**

Jarduketa honen xedea da, egun Lezoko Udalak kudeatzen dituen tokiko zenbait hornidura-sistema (Amesti, Monatxo, Elortegi eta Arriandi) Añarbeko sistemaren (Petritegiko EUTEa – Darietako EUBBa) bitartez hornitzeko aukera izateko beharrezkoak diren lanak zehaztea. Jarduketa hau idazteko prozesuan dago eta 2022aren amaiera aldean amaitzea aurreikusi da.

Jarduketa dagoeneko esleituta dago eta 2023rako 10.000 €-ko aurrekontua ezarri da, 2022ko aurrekontutik eratorriak.

* **Santa Barbarako EUBBtik Hernanirako hornidura-sistema optimizatzeko proiektua**

Diru-sarrera jakin batzuk lortzera edo kostuetan aurreztera baldintzatuta zeuden jarduketan artean, lehengo aurrekontuetan jasotako jarduketetako baten xedea zen I. hornidura-adarraren bitartez zuzenean egiten den Hernaniko hiriguneko hornidura hobetzeko aukera baloratzea. Horrela, matxuraren bat egonez gero, Hernanik edateko uraren hornidura berma lezake hornidura-sareko bi adarren bitartez.

Jarduketa dagoeneko esleitura dago eta 2023rako 15.000 €-ko aurrekontua ezarri da, 2022ko aurrekontutik eratorriak.

Saneamendua

* **Saneamendu-obretan laneko segurtasuna eta osasuna koordinatzeko laguntza teknikoa**

Laneko segurtasun eta osasunari buruzko indarreko legeriak eskatzen du egingo diren obra guztien segurtasuna eta osasuna koordinatzeko lanen ardura hartuko duten enpresa edo profesionalak izendatzea. Horiek behar den gaitasuna izango dute.

Añarbeko Urak erakundearen tamaina kontuan izanda, zeregin horiek kanpora aterako dira eta 20.000 €-ko aurrekontu-zuzkidura ezarri da nahitaezko eginkizun horretarako, zeina hornidura zein saneamenduko obretan aplikatuko baiten.

* **Ibaetako HUPEaren bulkada handitzeko proiektua**

Donostiako erdialdean metroa egikaritzeko lanek eragin handia izan dute Donostiako erdialdeko egungo saneamenduaren trazaduran, batez ere Artzain Onaren plazatik gertu dagoen kolektore-sarean —bertan metro-geltokiaren lurgainerako sarbideetako bat egitea aurreikusitako dago—, saneamendu-sarean gaur egungoa baino bihurtu handiagoko eta ahalmen txikiagoko trazadura sortu da. Horrek, 2021ean zehar mugaketa zehaztearekin batera, berekin ekarri du bulkada-kolektore berri bat eraiki behar izatea Ibaetako HUPEko bulkadaren egungo karga-hausturatik, Kontxa hondartzaren inguruan (Bataplán diskoteka), Foruen pasealekuraino.

Kasu honetan, San Martin kalean zehar amaitzeke dauden bulkada horren tartekak zehazten ditu proiektuak.

Jarduera dagoeneko esleitua dago eta 2023rako, 20.000 €-ko zuzkidura ezarri da, 2022ko aurrekontutik eratorriak.

* **Gainezkabideak birmoldatzeko eta deskonexioak egiteko obrak Pasaiako badiaren inguruan: Trintxerpe, Gomistegi eta Bidebieta**

Beste erakunde batzuekin hitzartu beharreko obren artean, Pasaiako badiaren zati baten saneamendua birmoldatzea dago. Funtsean, badiara egiten diren gainezkatzeen

kopurua eta bolumena murriztu nahi da, bertako saneamendu-sareak bereiziz eta Trintxerpe inguruan atxikitze-depositu bat eginez, lehenen urak jasotzeko, horiek baitira benetan karga kutsatzaile handiena daramatenak.

Kasu honetan, proiektua dagoeneko esleitu da eta 2023rako 10.000 € aurreikusten dira, 2022ko aurrekontutik eratorriak.

Obrak egikaritzeko lurzoruaren kudeaketa

*** Askotariko obrak egiteko lurzoruaren kudeaketa**

AUSAren inbertsioen barruan, ohiko atala da obrak egikaritzeko lurzoria kudeatzera zuzendutakoa. Horrek balio behar du, bai Mankomunitateak eraiki beharreko azpiegiturak hartuko dituzten lurzoruaren jabeei eman beharreko kalte-ordainei erantzuteko, bai, hala badagokio, hori kudeatzeko kontratatutako kanpoko zerbitzu teknikoak ordaintzeko.

10.000 €-ko aurrekontua dago ekintza honetarako.

*** Beste lurzoru-kudeaketa batzuk**

Taula honetan zehaztutako jarduketak egikaritu ahal izateko 20.000 €-ko aurrekontua egin da lurzoria kudeatzea beharrezkoa balitz ere:

Jarduketa	Zenbatekoa
Lezoko udalerrria hornitzeko sistema hobetzea	10.000
Hernaniko udalerrria hornitzeko sistema hobetzea	10.000

7.5.3 Zerbitzuak ustiatzeari lotutako inbertsioak

Hornikuntzako, Saneamenduko, Kalitate Kontroleko eta Administrazioako arloek egin beharko dituzten inbertsioak dira. Normalean, Proiektu eta Obren Arloari dagozkion inbertsioek (arestian jasotakoek) baino balio unitario txikiagoa dute.

Zerbitzugintza egokiena bermatzea dute helburu, baita instalazioak (elektromekanikoak eta elektronikoak) berritzea, birgaitzea edo eguneratzea ere, ekipoak zaharkitzea saihesteko (bai katalogotik kanpo geratuko direlako bai beren balio-bizitza amaitu delako). Halaber, laborategiko analisi-aparatuak, ekipo informatiko eta ofimatikoak, ibilgailuak, etab. erostea barne hartzen du.

Datorren ekitaldirako, 663.926 €-ko zuzkidura dute guztira (beren xehetasuna jarraian jasota dago).

Hornidura Arloa

Hornidura-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: EUTE

Guztira 74.500 €-ko zuzkidurarekin, helburu hauetara zuzendutako ekipo eta sistemetan inbertitzea da xedea:

- * **Segurtasunari eta osasunari lotutako jarduketak (10.000 euro), instalazioen segurtasuna hobetzera zuzendutakoak.** Ekintza hauen jatorria ustiategiko langileek antzemandako instalazioen arriskuei edo gabeziei buruzko ebaluazioen berrikuspenean dago. Langile horiek Añarbeko azpiegiturak ustiatu eta mantentzeko zerbitzuen enpresa adjudikaziodunaren segurtasun-batzordeari jakinarazi dizkiote.
- * **EUTEa birmoldatzeko alternatibaren azterketa (14.500 €):** EUTEan dauden tratamendu-sistemak egokiak dira Añarbeko urtegiko ur gordina edangarri bihurtzeko beharrak asetzeko. Azterketa honen bidez analizatu nahi da zer prozesu erabili behar diren ura tratatzeko Urumea ibaitik ur gordinaren hornidura alternatiboaren kasuan, Beheko Kanalaren alternatiba egikaritzearen eta berori zerbitzuan jartzearen ondorioz. Azterketaren helburua da EUTEan egikaritu beharreko egokitzapen-ekintzen zirriborroa egitea, bigarren fase batean dagokion aldaketa-proiektua idatzi ahal izateko.
- * **Instalazioko biltegiaren *bypass* orokorra birgaitzea (50.000 €):** EUTEaren irteerako banaketa-kutxatilan, bertan dauden sarrerako edo irteerako hodi guztiek dute isolamenduko balbula edo uhatea. Irizpide horren salbuespen bakarra instalazioko biltegiaren *bypass*-eroanbidea. Eroanbide horrek isolamenduko uhatea du biltegiaren sarreran, baina ez, ordea, irteeran, kutxatilan. Horren ondorioz, ez dago bermatuta eroanbide horretako uraren berrikuntza eta kalitatea. Arazo hori konpontzeko, banaketa-kutxatilan ixteko uhate bat jartzea aurreikusi da, *bypass* hori isolatzeko. Osagarri gisa, hodi hori isolatzeko aukera aprobetxatuko da berori birgaitzeko.

Administrazio Arloa

Administrazio-zerbitzuei lotutako inbertsioak:

* Ekipo informatikoak

2022ko ekitaldian informatika arloan azal daitezkeen behar berriei erantzuteko zuzkidura 50.000 €-koa da.

Kalitatea Kontrolatzeko Arloa

Edateko uren laborategirako material eta ekipoak erostea

* Askotariko ekipoak erostea

3.713 €-ko zuzkidura ezarri da Petritegi EUTEko edateko uren laborategirako ohikoak eta ezinbestekoak diren tresnak, ekipoak eta gailuak erosteko eta berritzeko.

Hondakin-uren laborategirako material eta ekipoa erostea

*** Askotariko ekipoa erostea**

3.713 €-ko zuzkidura ezarri da, Loiolako HUAko hondakin-uren laborategirako ohikoak eta ezinbestekoak diren tresnak, ekipoa eta gailuak erosteko eta berritzeko.

Saneamendu Arloa

Saneamendu-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: Loiolako HUA eta Gurutzeko HUA

Loiola HUAk eta Gurutzeko HUAk beharrezkoa dute, Añarbeko Urak erakundearen beste instalazioek baino gehiago, bertako ekipoa etengabe hobetu eta modernizatzea: parametro hidraulikoak, fisiko-kimikoak eta biologikoak prozesatu, kontrolatu eta erregulatzeko gailuak; laneko arriskuaren prebentziorako material eta ekipoa; eta abar.

Kontzeptu honetan biltzen dira HUAko uren eta lohien tratamendu-lerroetako hainbat zatitan gailuak berri eta instalatzea barne hartzen duten jarduketak, guztira 263.000 €-koak. Jarduketa horiek bideratuta daude prozesuak hobetzera, betiere instalazioen funtzionamenduan ustiapeneko eta mantentze-lanetako langileen beharra, energia elektrikoaren kontsumoa eta laneko segurtasun eta osasuneko arriskuak ahal den heinean murrizteko helburuarekin.

Hona hemen Gurutzeko HUAren egingo diren jarduketaren deskribapena:

Gurutzeko HUAren hobetzea

Gurutzeko araztegia martxan jarri zenetik agerian geratu zen, kutsadura zamari dagokionez hasierako hipotesiak benetakoak baino baxuagoak zirela. Egoera horren aurrean eta nahiz dagoeneko jarduera batzuk egin bertan, instalazio honen efluentearen kalitateak ez ditu betetzen isurketa-baimenak ezartzen dituen mugak.

Hortaz, araztegi honek URAk bere egunean eman zion isurketa-baimena betetzeko beharrezkoak diren obrak egin nahi dira. Horretarako 115.000 €-ko zuzkidura du.

Loiolako araztegian egingo diren jarduketak honakoak dira:

*** Dekantazioko lohi-mailaren neurgailuak**

Loiolako HUAk 5.000 m³-ko zortzi dekantagailu ditu. Bertan, lohi biologikoa dekantatzen eta ura argitzen da. Ur hori, azkenean, lehorreko eta itsaspeko hustubideen bidez itsasoratzen da. Gaur egun, 8 dekantagailuetako bakoitzean dagoen lohi biologikoaren mantua egiaztatzeko, pertika bat erabiltzen da. Horren bidez, dekantagailuan dagoen lohi biologikoaren altuera eskuz zehazten da. Neurtzen den parametro hori oso garrantzitsua da HUAk ondo funtzionatzen duela egiaztatzeko. Lohi-mantuaren maila eskuz neurtzean eta bildutako datuak datu-basera eramatean akatsik egon ez dadin, proposatzen da lohi-mantuaren maila etengabe neurtzeko gailu bat instalatzea,

instalazioko SCADArekin konektatuta, dagoen datu-basean bildutako datuak erregistra ditzan.

Jarduketarako 66.000 €-ko zuzkidura ezarri da (BEZa kanpo).

*** Dekantagailuen eta lodigailuaren simulazio hidraulikoko azterketak**

Loiolako HUAk arazo asko ditu hondakin-uren tratamenduari buruzko 91/271/EEE zuzentaraua betetzeko, haren diseinu eskasa dela eta. Proposatzen da dekantagailuen eta lodigailuen simulazio hidraulikoari buruzko azterketa bat egitea, fluido konputazionalen dinamika-tekniken bidez, hondakin-urak HUAko sistemetan zer portaera duen zehatz-mehatz jakiteko, eta oso arazo espezifikoak aztertu eta detektatu ahal izateko.

Jarduketarako 52.000 €-ko zuzkidura ezarri da (BEZa kanpo).

*** Loiolako HUAko biologikoaren funtzionamenduari buruzko azterketak**

Loiolako HUAk arazo asko ditu hondakin-uren tratamenduari buruzko 91/271/EEE zuzentaraua betetzeko, haren diseinu eskasa dela eta. Proposatzen da itsas uraren intrusioaren eta populazio mikrobiologikoaren gaineko diluzioaren artean dagoen korrelazioari buruzko azterketa bat egitea, eta errektore biologikoetako difusoreen errendimendua kuantifikatzea, OFFGAS tekniken bidez; horrela, oso arazo espezifikoak analizatu eta detektatu ahal izateko.

Jarduketarako 30.000 €-ko zuzkidura ezarri da (BEZa kanpo).

Saneamendu-azpiegiturak hobetzea eta modernizatzea: sareak

Kontzeptu honetan (guztira 269.000 €-ko zuzkidura izango duena), hainbat jarduketa biltzen dira, besteak beste, zenbait HUPEtan gailuak berritzea eta instalatzea, betiere ustiapeneko eta mantentze-lanetako langileen eta energia elektrikoaren kontsumoaren beharra ahalik eta gehien murrizteko helburuarekin. Horrek berekin ekarriko du, orobat, instalazioetan jardutean laneko segurtasun eta osasuneko arriskuak murriztea.

Jarduketak honako hauek dira:

*** Santa Katalinako HUPEa hobetzeko obrak**

Santa Katalinako HUPEa 1997an eraiki zen, eta ordutik aldaketa txikiak egin dira bai instalazioan, bai koadro elektrikoetan, hura behar berrietara eta indarreko araudietara egokitzeko. Kontuan hartuta Santa Katalinako HUPEa saneamendu-sistemaren instalazio garrantzitsuenetako bat dela, hura osorik birgaitzea eta haren erdi-tentsioko eta behe-tentsioko kaxak aldatzea proposatzen da, instalazioa modernizatzeko eta energetikoki optimizatzeko.

Obrak hasi dira, eta 2023rako 259.000 €-ko zuzkidura ezarri da, 2022ko aurrekontutik eratorriak.

* **Laneko segurtasun eta osasunerako ekipa eta sistemak**

Langileen segurtasuna areagotzea da helburua, babes kolektiboko ekipamenduak eta sistemak aldatuz. Jarduketarako 10.000 €-ko zuzkidura ezarri da.

7.6. Sarrera jakin batzuk gauzatzearen edo kostuetan aurreztearen mende dauden inbertsioak

Aurreko guztiaz gain, nabarmendu behar da, jakina denez, ekitaldi bakoitzean zehar inbertsioen exekuzioa aldaketa batzuen mende dagoela ezinbestean. Izan ere, jakina da obrak esleitzeko prozesuetan beherapenak izaten direla, orokorrean, haiek adjudikatzeko aurrekontuan, lizitazio-prozesura aurkezten diren enpresen arteko lehiaren ondorioz. Beherapen horien zenbatekoa egoera ekonomiko orokorraren eta, bereziki, obra publikoaren eta eraikuntzaren merkatuaren arabera aldatzen da eta zenbateko esanguratsuko aurrezpenak dakartzate —Mankomunitatearen izenean AUSAk egiten dituen obren likidazioa ia beti oso neurritzkoa izaten da, edo adjudikazio-aurrekontuaren behetik geratzen da—.

Halaber, inbertsioen aurrekontua garatu eta gauzatzean jarduketetakoren batek hasieran kalkulaturako irismen tekniko eta ekonomiko baino txikiagoa izan dezake; eta, zenbaitetan, ez da beharrezkoak izaten hura gauzatzea. Horrek, nola ez, xede horretarako aurreikusitako baliabide ekonomikoak zati batean edo osorik askatzen ditu.

Baina egia da ere kontrakoa gerta daitekeela, hau da, jarduketaren baterako edo batzuetarako kalkulaturako zenbatekoak nahikoak ez direla, izan ere, ezinezkoa baita haien benetako irismena zein den jakitea dagokion egikaritze-proiektua egin aurretik. Eta oso gutxitan gertatu bada ere, obraren bat adjudikazio-aurrekontuaren gaintik dagoen prezioan likida daiteke, egikaritze-proiektua idazteko unean duten garrantzia zehaztasun osoz aurreikustea zailak diren gorabehera batzuen ondorioz ere —oro har, lursailaren izaeragatik eta eraginpeko zerbitzuak berrezartzeagatik—.

Horrenbestez, komeni da, egikaritu ahal izateko, diru-sarrera zehatz batzuk gauzatzearen edo goian adierazitako kostu-aurrezpenaren mende dauden inbertsioei buruzko epigrafe bat sartzea:

Inbertsioak	Zenbatekoa (BEZa kanpo)
1. Saneamendu-kolektore handietarako sarbideak egokitzea	150.000
2. Loiolako HUA handitzea	8.000.000
3. Santa Barbarako EUBBtik Hernanirako hornidura-sistema optimizatzea	2.000.000
4. Lezoko udalerria urez hornitzeko sistema hobetzea: 2 Fasea	2.245.000
5. Loiolako HUAko tratamendu biologikoko putzuak estaltzea	2.200.000
6. Urumea ibaiaren arroko jarduketak Añarbeko presaren kudeaketa hobetzeko	100.000
7. Itsas uraren intrusioa kentzea	500.000
8. Lurreko hustubidea birgaitzeko eta hobetzeko alternatibak aztertzea	60.000
9. Ibaetako HUPEtik Santa Katalinako HUPErako bulkada-hodia zabaltzea	600.000
10. Petritegiko EUTEko kontrol-erakina zabaltzea	1.800.000
11. Kromatografo ionikoa haloazetikoak eta desinfektatzeko azpi-produktuak zehazteko	120.000
12. Mikrouhin -ekipoa laginak digeritzeko	35.000
13. Remineralizazio, disolbaezinen eta errektiboen kontrol armairuan zaharkituta dauden PLCak aldatu	55.000
14. Ponpa berriak Altza EUPErako	80.000
15. Ponpa berriak Usurbil EUPErako	50.000
16. Landaguneko sarean muga-puntuetan emari-neurgailuak jartzeko kutxatila eraiki	85.000
17. Uraren inguruko erregelamentazio berria betetzeko azterlanak eta proiektuak	150.000
18. PERTE Digitalarekin lotutako inbertsioak	4.000.000
19. Itsasoko uraren intrusioa monitorizatzeko azterlana	65.000
20. Zibersegurtasun-sistemak eta AUSAko azpiegitura sentikorren planak hobetu	150.000
21. Loiolako HUAko desodorizazioak aldatu	300.000
22. Loiolako HUAko kontrol-erakinaren fatxada berritu	300.000
23. Gainezkabieak araudi berrira egokitu	1.000.000
24. Oiartzun ibaiaren eskuinaldeko hiri-kolektorea	1.500.000
25. Donostiako Antigua auzoko saneamendua amaitzea	3.000.000
26. Ponpa berria Santa Katalina HUPErako	225.000
27. Anoetako ibarbidearen inguruko saneamenduaren proiektua idatzi	200.000
28. Anoetako ibarbideko saneamenduaren obra gauzatu	5.000.000
29. Bahea Sagues-Santa Katalina	450.000
30. Bahea Herrerako tunela-HUA	450.000
31. Monpaseko lurreko hustubidearen sarbidea hobetu (koarteletan)	65.000
32. Altzate-Errenteria gunean Darieta EUBBa hornitzeko hoditeria aldatu	500.000
33. Saneamenduko mugatze lanetik eratorritako jarduketak	500.000
34. Añarbeko presako kontrol eraikina berritzeko proiektua eta obrak	250.000
35. Beheko Kanala birgaitzea	1.000.000
36. HUPE ezberdinetako ponpatze-putzuak konpondu	150.000
37. Komunikazio sareak hobetzea AUSAko instalazioetan	150.000
38. Ponpa berria instalatu Santa Katalinan	200.000
39. Biologikoa egiten den putzuetako difusoreak aldatu	250.000
40. HUAko kutsatzaile emergenteak eta mikroplastikoen presentzia aztertu eta ezabatu	25.000
41. Lehorte termikoko kondensadorea aldatu	50.000
42. Lehen bypass-eko arintze-bahea	80.000

Inbertsioak	Zenbatekoa (BEZa kanpo)
43. Kontrol elementuak instalatu Loiolako HUAN	80.000
44. Saneamenduko ponpaketen optimizazio energetikoa	55.000
45. Elektrizitate hobekuntzak Loiolako HUAN	150.000
46. Petritegiko ozonizazio eta filtrazio sistema	1.250.000
47. Hornidurako uren korrosibitate gaitasunari buruzko azterlana	40.000
48. Presako ezkerreko hustubidearen hoditeriaren egituraren integritatearen azterlana eta hodia eta Riko balbula hobetzeko lanak	125.000
49. Mikroturbinak instalatu hornidura-sareetan	400.000
50. Lehortze termikoko tromela aldatu	800.000
51. ETPZ berria eraiki (*)	16.000.000
52. Pasaiaiko badia inguruko gainezkabideak birmoldatu eta deskonexioak egin	3.000.000
53. Desodorizazio kimikoak biologikoan bihurtu – 1 Fasea	500.000

(*) Hasiera batean Papelera Guipuzcoana de Zicuñaga-k finantzatu luke

C) Aurrekontu bateratua

Añarbeko Uren Mankomunitatea eta Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA

SARREREN EGOERA-ORRI BATERATUA					
Kapitulu a	Izena	AUMA	Sozietatea	Doikuntza k	Bateratua
3	Tasak eta bestelako sarrerak	10.001	25.502.021	(1)	25.512.021
5	Ondare-sarrerak	-	770.416	-	770.416
7	Kapital-transferentziak	-	762.575	-	762.575
8	Finantza-aktiboak	-	1.241.530	-	1.241.530
9	Finantza-pasiboak	-	1.900.000	-	1.900.000
Sarrerren egoera-orria guztira		10.001	30.176.542	(1)	30.186.542

GASTUEN EGOERA-ORRI BATERATUA					
Kapitulu a	Izena	AUMA	Sozietatea	Doikuntza k	Bateratua
1	Langile-gastuak	-	2.528.059	-	2.528.059
2	Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak	10.001	19.981.199	(1)	19.991.199
3	Finantza-gastuak	-	106.336	-	106.336
6	Inbertsio errealak	-	7.244.566	-	7.244.566
9	Finantza-pasiboak	-	316.382	-	316.382
Gastuen egoera-orria guztira		10.001	30.176.542	(1)	30.186.542

D) AUSAren aurreikusitako kontuak

2023ko abenduaren 31rako aurreikusitako balantzea

AKTIBOA		PASIBOA	
AKTIBO EZ-KORRONTEA		ONDARE GARBIA	
Ibilgetu ukiezina	1.527.100	Funts propioak	
Ibilgetu materiala	175.774.909	Kapital harpidetua	3.649.000
Higiezinetao inbertsioak	0	Erreserbak	72.218.423
Taldeko enpresen inbertsioak epe luzera	3.645.066	Ekitaldiko emaitza	762.581
Aktibo ez-korrontea guztira	180.947.075	Funts propioak guztira	76.630.004
		Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	99.378.281
AKTIBO KORRONTEA		Ondare garbia guztira	176.008.285
Izakinak	76.603		
Zordun komertzialak eta kobratzeko dauden bestelako kontuak		PASIBO EZ-KORRONTEA	
Salmenten eta zerbitzugintzen ondoriozko bezeroak	4.690.446	Epe luzerako zorrak	4.864.538
Zenbait zordun	157.328	Pasibo ez-korrontea guztira	4.864.538
Zordunak guztira	4.847.774		
Epe laburrerako periodifikazioak	135.151	PASIBO KORRONTEA	
Eskudirua eta bestelako aktibo likido baliokideak	3.594.782	Epe laburrerako zorrak	1.770.789
Aktibo korrontea guztira	8.654.310	Hartzekodun komertzialak eta ordaindu beharreko bestelako kontuak	
		Hornitzaileak	2.435.790
		Zenbait hartzekodun	4.239.559
		Administrazio publikoekiko bestelako zorrak	282.424
		Hartzekodunak guztira	6.957.773
		Pasibo korrontea guztira	8.728.562
AKTIBOA GUZTIRA	189.601.385	ONDARE GARBIA ETA PASIBOA GUZTIRA	189.601.385

2023ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldiari dagokion aurreikusitako galera-irabazien kontua

A) ERAGIKETA JARRAITUAK	
1. Negozio-zifraren zenbateko garbia	25.346.020
a) Salmentak	2.131.769
b) Zerbitzugintzak	23.214.251
4. Hornikuntzak	-7.307.370
b) Lehengaien eta bestelako materia kontsumigarrien kontsumoa	-2.041.368
c) Beste enpresa batzuek egindako lanak	-5.266.002
5. Ustiapeneko bestelako sarrerak	226.417
a) Sarrera osagarriak eta kudeaketa arrunteko bestelakoak	226.417
6. Langile-gastuak	-2.528.060
a) Soldatak, ordainsariak eta antzekoak	-1.986.981
b) Karga sozialak	-541.079
7. Ustiapeneko bestelako gastuak	-12.665.828
a) Kanpoko zerbitzuak	-11.724.867
b) Tributuak	-940.961
8. Ibilgetuaren amortizazioa	-7.948.421
9. Ibilgetu ez-finantzarioko dirulaguntzen eta bestelakoen egozpena	5.054.159
A.1) USTIAPEN-EMAITZA	176.917
13. Finantza-sarrerak	700.000
b) Balore negoziagarrienak eta bestelako finantza-tresnenak	700.000
b2) Hirugarrenenak	700.000
14. Finantza-gastuak	-106.336
b) Hirugarrenekiko zorren ondoriozkoak	-106.336
A.2) FINANTZA-EMAITZA	593.664
A.3) ZERGEN AURREKO EMAITZA	770.581
17. Mozkinen gaineko zerga	-8.000
A.4) ERAGIKETA JARRAITUETATIK DATORREN EKITALDIKO EMAITZA	762.581
A.5) EKITALDIKO EMAITZA	762.581

Aurreko egoera-orrian azaltzen den emaitza ekonomikoak erakusten du magnitude horren aurreikuspena 2023ko urteko kontuetan. Aipatu beharra dago, ordea, ikus daitekeenez, emaitza horretan kapitaleko dirulaguntzen eta banatu beharreko bestelako sarreraren intsuldaketa jasota dagoela, guztira 5.054 mila €-ko zenbatekoaz.

Honela, zerbitzugintzaren ondoriozko guztizko gastuak —zerbitzuaren erabiltzaileek erabiltzen duten azpiegitura osoaren amortizazio teknikoaren barne, haien finantzaketaren jatorria kontuan hartu gabe (funts propioak, zorpetzea, dirulaguntzak edo lagapenak)— oinarriko zerbitzugintzaren eta beste jarduera osagarri batzuen ondorioz jasotzen diren sarrerak baino 4.291 mila € handiagoak dira.

2023ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldiari dagokion aurreikusitako ondarean izandako aldaketen egoera-orria

2023ko ekitaldiari dagozkion aitortutako sarrera eta gastuen egoera-orriak

Kontzeptua	2023
A) Galera-irabazien kontuaren emaitza	762.581
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak	
III. Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	0
B) Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak guztira	0
Transferentziak galera-irabazien kontura	
VIII. Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	(5.054.159)
C) Transferentziak galera-irabazien kontura guztira	(5.054.159)
AITORTUTAKO SARRERAK ETA GASTUAK GUZTIRA	(4.291.578)

2023ko ekitaldiari dagokion ondare garbian izandako aldaketen egoera-orria guztira

	Kapital eskrituratua	Erreserbak	Ekitaldiko emaitza	Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	Guztira
A) 2020ko amaierako saldoa	3.649.000	82.300.399	521.158	113.610.962	200.081.519
B) 2022ko hasierako saldo doituia	3.649.000	82.300.399	521.158	113.610.962	200.081.519
I. Aitortutako sarrerak eta gastuak guztira	-	-	(10.603.135)	322.340	(10.280.795)
III. Ondare garbiaren bestelako aldakuntzak	-	521.158	(521.158)	(9.500.862)	(9.500.862)
C) 2022ko amaierako saldoa	3.649.000	82.821.557	(10.603.135)	104.432.440	180.299.862
D) 2023ko hasierako saldo doituia	3.649.000	82.821.557	(10.603.135)	104.432.440	180.299.862
I. Aitortutako sarrerak eta gastuak guztira	-	-	762.581	0	762.581
III. Ondare garbiaren bestelako aldakuntzak	-	(10.603.135)	10.603.135	(5.054.159)	(5.054.159)
E) 2023ko amaierako saldoa	3.649.000	72.218.422	762.581	99.378.281	176.008.284

E) GECASaren behin-behineko aurrekontua eta kontuak

Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA sozietateak % 70eko partaidetza du Gestión de Centrales del Añarbe, SA (aurrerantzean GECASA) sozietatearen kapital sozialean. Sozietate honen xedea da minizentral hidroelektrikoak, kogenerazio-instalazioak, biomasaren energia-aprobetxamendukoak, eguzki-energiakoak eta bestelako energiakoak sustatu, eraiki, birmoldatu eta hornitzea, bai produkzio elektrikorako, bai produkzio termiko edo mekanikorako, kontsumo propiora edo salmentara bideratuta.

2003. urtean, Sozietatearen partaidetza GECASAn horren kapital sozialaren % 2,44tik % 70era igo zen, Añarbe II zentral hidroelektrikoaren ekarpenari eta Sozietatearen beste bazkidea den Energiaren Euskal Erakundearen % 5 eskuratzeari esker.

Gaur egun, energia elektriko hidroelektrikoa produzitzeko GECASARI eman zaizkion ustiapen-emakidak Añarbe I zentrala (Añarbeko presaren oinean dagoen zentrala) eta Añarbe II zentrala (Goizuetako udalerrian dagoena) izenekoei dagozkie.

Gainera, Sozietateak Loiolako HUAn energiaren kogeneraziorako bi zentral ditu: batek gas naturala erabiltzen duten hiru motor ditu (1.416 kW-ko potentzia unitarioa dute); besteak, berriz, hondakin-urak arazteko prozesutik sortutako biogasa erabiltzen duten bi motor ditu (805 kW-ko potentzia unitarioa dute).

Azkenik, aipatzekoa da zortzi eguzki-zentral fotovoltaiko kudeatzen dituela. Horietatik zazpik 5 kW-ko potentzia izendatua dute eta AUSARI erosi zizkion. Zortzigarrenak, berriz, 70 kW-ko potentzia izendatua du eta Oriabentako edateko ura banatzeko biltegiaren gainean instalatu zuen GECASAK.

GECASaren 2023rako behin-behineko kontuak eta horien bihurketa GECASaren aurrekontu-arloko sarrera eta gastuen aurreikuspenetan —non arestian deskribatutako zentralen ustiapenetik sortzen diren eragiketak kontuan hartzen diren—, honako hauek dira:

GECASaren aurrekontuaren laburpena kapituluka:

Kapitulua	Sarrerren egoera-orria	Euro
3	Tasak eta bestelako sarrerak	4.742.239
8	Finantza-aktiboak	690.453
Sarrerren egoera-orria guztira		5.432.692

Kapitulua	Gastuen egoera-orria	Euro
1	Langile-gastuak	69.122
2	Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak	3.488.570
6	Inbertsio errealak	875.000
8	Finantza-aktiboak	1.000.000
Gastuen egoera-orria guztira		5.432.692

GECASaren aurrekontuaren xehetasuna kontu-sailka:

SARREREN EGOERA-ORRIA		
Kontu-saila	Izena	Euro
343.01	Energia elektrikoaren salmenta – ZH 1	900.000
343.02	Energia elektrikoaren salmenta – ZH 2	600.000
343.03	Energia elektrikoaren salmenta – Kogenerazioa	2.548.392
343.06	Energia elektrikoaren salmenta - Fotovoltaikoa	62.379
343.04	Energia termikoaren salmenta	631.468
III. kapitulua guztira		4.742.239
880.01	Aurrekontua berdintzeko eragiketak	690.453
VIII. kapitulua guztira		691.453
Sarrerren egoera-orria guztira		5.432.692

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
Kontu-saila	Izena	Euro
130.01	Langile lan-kontratudunak	51.090
160.01	Gizarte Segurantzako kuotak eta Geroa	18.032
I. kapitulua guztira		69.122
201.01	Alokairuak	7.160
201.02	Alokairuak – Kogenerazioa	26.855
210.01	Konponketa, mantentze-lanak eta kontserbazioa – ZH 1	5.000
210.02	Konponketa, mantentze-lanak eta kontserbazioa – ZH 2	25.000
210.03	Konponketa, mantentze-lanak eta kontserbazioa – Kogenerazioa	227.773
210.04	Konponketa, mantentze-lanak eta kontserbazioa – Fotovoltaikoak	2.120
221.01	Energia elektrikoa – ZH 1	616
221.02	Energia elektrikoa – ZH 2	782
221.03	Energia elektrikoa – Kogenerazioa	31.458
221.04	Energia elektrikoa – Beste zenbait	934
221.05	Gas naturala - Kogenerazioa	173.250
221.06	Biogasa - Kogenerazioa	2.131.769
224.01	Ibilgetuaren aseguru-primak – ZH 1	6.120
224.02	Ibilgetuaren aseguru-primak – ZH 2	13.404
224.03	Ibilgetuaren aseguru-primak - Kogenerazioa	18.919
224.04	Ibilgetuaren aseguru-primak - Fotovoltaikoak	2.637
225.01	Bestelako tributuak – ZH 1	2.300
225.02	Bestelako tributuak – ZH 2	1.004
225.03	Bestelako tributuak – Kogenerazioa	12.784
225.04	Bestelako tributuak – Fotovoltaikoak	850

GASTUEN EGOERA-ORRIA		
225.05	Konfederazio Hidrografikoaren kanona – ZH 1	335.971
225.06	Ur kontinentalak erabiltzearen ondoriozko kanona – ZH 1	18.360
225.07	Ur kontinentalak erabiltzearen ondoriozko kanona – ZH 2	12.240
225.99	Sozietateen gaineko zerga	322.880
226.99	Hainbat gastu – ZH 1	4.211
226.99	Hainbat gastu – ZH 2	3.221
226.99	Askotariko gastuak – ZHak	10.000
226.99	Askotariko gastuak - Kogenerazioa	41.228
226.99	Askotariko gastuak - Fotovoltaikoak	409
226.99	Askotariko gastuak	20.000
227.01	Beste enpresa batzuek egindako lanak – ZH 1	1.680
227.02	Beste enpresa batzuek egindako lanak – ZH 2	3.480
227.03	Beste enpresa batzuek egindako lanak - Kogenerazioa	8.315
227.99	Beste enpresa batzuek egindako lanak	15.840
II. kapitulua guztira		3.488.570
623.01	ZH II: 3. multzoko guardia-balbula (tximeleta-balbula) eta 2. multzoko turbinaren bypassa aldatzea eta automatizatzea	110.000
623.02	KOGE: Motorren hoztea hobetzeko kogenerazio-jarduketak	175.000
623.03	KOGE: Biogaseko lerroan hezetasun-kengailu bat instalatzea	85.000
623.04	EZF: Zentral fotovoltaiko berri bat instalatzea	500.000
623.05	Laneko arriskuen prebentziorako jarduketak	5.000
VI. kapitulua guztira		875.000
872.90	Gainerako ekarpenak (dibidenduak)	1.000.000
VIII. kapitulua guztira		1.000.000
Gastuen egoera-orria guztira		5.432.692

2022ko abenduaren 31rako aurreikusitako GECASaren balantzea

AKTIBOA		PASIBOA	
AKTIBO EZ-KORRONTEA		ONDARE GARBIA	
Ibilgetu materiala	2.845.904	Funts propioak	
AKTIBO EZ-KORRONTEA GUZTIRA	2.845.904	Kapital harpidetua	1.812.802
2		Jaulkipen-prima	1.003.054
AKTIBO KORRONTEA		Erreserbak	594.579
Zordun komertzialak eta kobratzeko		Ekitaldiko emaitza	1.022.453
Salmenten eta zerbitzugintzen	790.373	Funts propioak guztira	4.432.888
ondoriozko bezeroak		Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta	27.988
Zordunak guztira	790.373	legatuak	
Eskudirua eta bestelako aktibo likido	3.465.821	ONDARE GARBIA GUZTIRA	4.460.876
AKTIBO KORRONTEA GUZTIRA	4.256.194	PASIBO EZ-KORRONTEA	
		Geroratuko zergaren ondoriozko pasiboak	8.838
		Periodifikazioak epe luzera	1.503.416
		PASIBO EZ-KORRONTEA GUZTIRA	1.512.254
		PASIBO KORRONTEA	
		Epe laburrerako zorrak	0
		Hartzekodun komertzialak eta ordaindu beharreko bestelako	
		Hornitzaileak	527.616
		Ogasun publikoa, sozietateen gaineko	322.880
		zergaren ondoriozko hartzekodun	
		Administrazio publikoekiko bestelako	82.769
		Hartzekodunak guztira	933.265
		Periodifikazioak epe motzera	195.703
		PASIBO KORRONTEA GUZTIRA	1.128.968
AKTIBOA GUZTIRA	7.102.098	ONDARE GARBIA ETA PASIBOA	7.102.098

2023rako aurreikusitako GECASaren galera-irabazien kontua

A) ERAGIKETA JARRAITUAK	
1. Negozio-zifraren zenbateko garbia	4.742.239
a) Salmentak	4.742.239
6. Langile-gastuak	(69.122)
a) Soldatak, ordainsariak eta antzekoak	(51.090)
b) Karga sozialak	(18.032)
7. Ustiapeneko bestelako gastuak	(3.165.690)
a) Kanpoko zerbitzuak	(2.782.180)
b) Tributuak	(383.510)
8. Ibilgetuaren amortizazioa	(166.380)
9. Ibilgetu ez-finantziarioko dirulaguntzen eta bestelako en egozpena	4.286
A.1) USTIAPEN-EMAITZA	1.345.333
13. Finantza-sarrerak	0
14. Finantza-gastuak	0
A.2) FINANTZA-EMAITZA	0
A.3) ZERGEN AURREKO EMAITZA	1.345.333
17. Mozkinen gaineko zerga	(322.880)
A.4) ERAGIKETA JARRAITUETATIK DATORREN EKITALDIKO EMAITZA	1.022.453
A.5) EKITALDIKO EMAITZA	1.022.453

2023ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldiari dagokion aurreikusitako GECASaren ondarean izandako aldaketen egoera-orria

2023ko ekitaldiari dagozkion aitortutako sarrera eta gastuen egoera-orriak

Kontzeptua	2023
A) Galera-irabazien kontuaren emaitza	1.022.453
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak	
B) Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak guztira	1.022.453
Transferentziak galera-irabazien kontura	
VIII. Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	(3.257)
IX. Zerga-ondorioa	(1.029)
C) Transferentziak galera-irabazien kontura guztira	(4.286)
AITORTUTAKO SARRERAK ETA GASTUAK GUZTIRA	1.018.167

2023ko ekitaldiari dagokion ondare garbian izandako aldaketen egoera-orria guztira

	Kapital eskrituratua	Jaulkipen-primaria	Erreserbak	Ekitaldiko emaitza	Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	Guztira
A) 2021eko amaierako saldoa	1.812.802	2.095.167	200.167	641.709	34.502	4.784.347
B) 2022ko hasierako saldo doituia	1.812.802	2.095.167	200.167	641.709	34.502	4.784.347
I. Aitortutako sarrerak eta gastuak guztira	-	-	-	1.232.018	(3.257)	1.228.761
II. Eragiketarak bazkide edo jabeekin						
4. (-) Dibidenduen banaketa	-	(1.092.113)	162.393	(641.709)	-	(1.571.429)
III. Ondare garbiaren bestelako aldakuntzak	-	-	-	-	-	-
C) 2022ko amaierako saldoa	1.812.802	1.003.054	362.560	1.232.018	31.245	4.441.679
D) 2023ko hasierako saldo doituia	1.812.802	1.003.054	362.560	1.232.018	31.245	4.441.679
I. Aitortutako sarrerak eta gastuak guztira	-	-	-	1.022.453	(3.257)	1.019.196
II. Eragiketarak bazkide edo jabeekin						
4. (-) Dibidenduen banaketa	-	-	232.018	(1.232.018)	-	(1.000.000)
III. Ondare garbiaren bestelako aldakuntzak	-	-	-	-	-	-
E) 2023ko amaierako saldoa	1.812.802	1.003.054	594.578	1.022.453	27.988	4.460.875

F) Maileguen egoera

2023ko abenduaren 31n amaitutako ekitaldiaren hasierarako eta itxierarako aurreikusitako zorpetzea

2023ko urtarrilaren 1erako aurreikusitako egoera

AUSA

Erakundea	Birfinantzaketa edo formalizazioa	Zenbatekoa (€-tan)	Interes-tasa	Saldo bizia (€-tan)	Erabili gabea	Muga-eguna
Kutxabank	2008/12/17	725.000	Euribor + % 0,70	58.197	-	2023/12/17
Caixabank	2008/12/19	725.000	Euribor + % 0,70	72.590	-	2023/12/31
Caja Rural Navarra	2009/07/29	860.000	Euribor + % 0,90	127.225	-	2024/07/29
Bankinter	2013/12/18	1.022.856	Euribor + % 1,85	51.268	-	2023/12/18
Caja Rural Navarra	2020/12/20	1.226.942	Euribor + % 0,685	1.226.942		2035/12/20
Mailegu berria 2022		1895.551	Euribor + %0,39	1.895.551		
AUSAren saldoa guztira 2022ko urtarrilaren 1ean				3.431.773	-	

GECASA

Erakundea	Birfinantzaketa edo formalizazioa	Zenbatekoa (€-tan)	Interes-tasa	Saldo bizia (€-tan)	Erabili gabea	Muga-eguna
GECASAREN saldoa guztira 2023ko urtarrilaren 1ean				0	-	

2023ko abenduaren 31rako aurreikusitako egoera

AUSA

Erakundea	Birfinantzaketa edo formalizazioa	Zenbatekoa	Interes-tasa	Saldo bizia	Erabili gabea	Muga-eguna
Kutxabank	2008/12/17	725.000	Euribor + % 0,70	0	-	2023/12/17
Caixabank	2008/12/19	725.000	Euribor + % 0,70	14.750	-	2023/12/31
Caja Rural Navarra	2009/07/29	860.000	Euribor + % 0,90	55.450	-	2024/07/29
Bankinter	2013/12/18	1.022.856	Euribor + % 1,85	0	-	2023/12/18
Caja Rural Navarra	2020/12/20	1.226.942	Euribor + % 0,685	1.149.642		2035/12/20
Mailegu berria 2022	Finkatzeke	1.895.551		1.895.551		
Mailegu berria 2023	Finkatzeke	1.900.000		1.900.000		
AUSAren saldoa guztira 2023ko abenduaren 31n				5.015.393	-	

GECASA

Erakundea	Birfinantzaketa edo formalizazioa	Zenbatekoa (€-tan)	Interes-tasa	Saldo bizia (€-tan)	Erabili gabea	Muga-eguna
GECASaren saldoa guztira 2023ko abenduaren 31n				0	-	

G) Zorpetzearen eranskina

Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA sozietateak 2023ko abenduaren 31n izango duen zorraren aurreikuspena, aurreko tauletan azaldu den xehetasunen arabera, 5.015.393€-koa da.

Zorpetze-mailari dagokionez, haren erregulazioa Gipuzkoako Toki Ogasunen uztailaren 5eko 11/1989 Foru Arauaren 51. artikuluan eta hurrengoetan jasota dago.

Aipatutako arauaren 53. artikuluan xedatzen den prozeduran oinarrituz, ondoren Sozietatearen zorpetze-maila xehatzen da, kontuan hartuta maila hori lortzen dela, batetik, indarrean dauden kreditu-eragiketen ondoriozko finantza-karga ordaintzera bideratzen diren kopuruen eta, bestetik, eragiketa arrunten ondoriozko sarreraren arteko zatiduratik.

2022ko ekitaldirako eragiketa arrunten ondoriozko sarreraren likidazio-aurreikuspena 22.790.984 €-koa da. Formalizatuta dauden eta 2023an formalizatuko diren kreditu-eragiketengatik urte horretan ordaindu beharreko finantza-karga teorikoa 687.669 €-koa izango dela aurreikusten da.

Azaldu denaren arabera, ondorioztatzen da Sozietatean aurreikusitako legezko zorpetze-maila, 2023ko ekitaldirako, % 3,02koa izango dela.

III. AURREKONTU OROKORRA GAUZATZEKO ARAUA

1. artikulua

Aurrekontua onartu, kudeatu eta likidatzeko, toki-erakundeei aplikatu beharreko aurrekontu-araudian eta aurrekontua gauzatzeko arau honetan xedatutakora egokitu beharko da. Aurrekontuaren indarraldi bera izango du arau honek. Hori dela eta, aurrekontua luzatuz gero, arau hau ere indarrean egongo da aldi horretan.

2. artikulua

Arau hau Aurrekontu Orokorra gauzatzeko eta garatzeko aplikatuko da. Hortaz, aplikatzekoa izango da, oro har, Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA sozietatearen aurrekontua gauzatzeko ere.

3. artikulua

Ekitaldirako Aurrekontu Orokorra Mankomunitatearen beraren eta haren Aguas del Añarbe-Añarbeko Urak, SA sozietatearen aurrekontuek osatzen dute. Horietan, aipatutako erakundeek aitortzea aurreikusten duten betebeharren adierazpen zifratu eta sistematikoa jasotzen da (Mankomunitatearen kasuan, izaera mugatzailearekin), baita ekitaldian zehar likidatzea aurreikusten duten eskubideena ere. Zehazki, honako hauek dira bakoitzaren zenbatekoak (eurotan adierazita):

Erakundea	Gastuen egoera-orriak	Sarrerren egoera-orriak	Baliabide arruntak
Mankomunitatea	10.001	10.001	10.001
AUSA	30.176.542	30.176.542	26.272.437

4. artikulua

Mankomunitatearen gastu propioen aurrekontuko "Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak" izeneko 2. kapituluaren lotura juridikoa kapitulu-mailakoa izango dela finkatzen da.

5. artikulua

Gehieneko berme- eta zorpetze-mailak Aurrekontu Orokorra osatzen duten 2023rako aurrekontuetako sarrerren egoera-orrietan jasotako baliabide arrunten zenbateko osoan finkatzen dira.

6. artikulua

Mankomunitatearen gastuen aurrekontuko honako kontu-sail hau zabaldu egin daiteke, hari esleitutako finantzaketaren arabera:

KREDITU ZABALGARRIA

Kontu-saila	Izena	Hasierako zenbatekoa (€-tan)
227.99	Kanpoko beste lan batzuk	1

FINANTZAKETA

Kontu-saila	Izena	Hasierako zenbatekoa (€-tan)
399.01	Azpiegiturak finantzatzeko sarrerak	1

Eskubide handiagoak aitortzearen arabera zabaldu daitekeen kreditua kredituak gaitzeko erregimenaren bidez finantzatuko da.

7. artikulua

Mankomunitateko Presidentetzari dagokio kreditu osagarriak onartzea, baldin eta Aurrekontu Orokor Bateratuaren %5 gainditzen ez badute eta diruzaintzako gerakinarekin finantzatzen badira.

8. artikulua

Mankomunitateko Presidentetza izango da zergapekoak ez diren ondare-prestazio publikoen ondoriozko sarreraren likidazioen subjektu pasiboek aurkez ditzaketen errekurtsioak ebazteko organo eskuduna.