

FINANTZAKETA PLANA

ANTSOINGO PLAN ESTRATEGIKOA 2024-2030

1. SARRERA: HASIERAKO EGOERA EKONOMIKOA ETA AURREKONTUA ALDEZ AURRETIK BALORATZEKO IRIZPIDE OROKORRAK

Antsoingo 2025 – 2030 Plan Estrategikoaren Finantzaketa Planaren diseinua onartzen den unean, **Udalaren egoera ekonomikoaren irakurketa** errealista batetik abiatzen da. 2025ean, udalaren aurrekontua **11.928.299,24 €-koa** da, eta banaketa orekatua da **transferentzia arrunten (% 48,3), tasen eta zergen (% 45,0)** eta beste iturri txiki batzuen artean. Gastuen kapituluak egitura sendoa ere islatzen du, **langileak (6.034.737,07 €)** eta **ondasunak eta zerbitzuak (4.207.057,31 €)** osagai nagusi direla, eta **inbertsio errealen bolumen moderatua (696.369,00 €)**.

Kanpo-zorrik ez egoteak eta **diruzaintzako gerakin positiboaegoteak** (1.245.053,25 €2023ko itxieran), **aurrekontu-superabit** bat izateak (148.559,50 €) eta **aurrekontuaren gauzatze-maila altuak**, egoera ekonomiko onbideratua eta kudeaketa-gaitasun eraginkorra adierazten dute. Gainera, Udalak barne azterketa bat egin du, datozen urteetan hainbat milioi euroko inbertsioei aurre egiteko **nolabaiteko zorpetze-gaitasuna** baieztatzen duena.

Testuinguru honetan, Plan Estrategikoa **ibilbide-orri eraldatzaile** gisa planteatzen da, **16,6 milioi euro** inguruko aurrekontu-aurreikuspenarekin. Bolumen honek langile-kostuak, gastu arrunta eta inbertsioak barne hartzen ditu, eta zuhurtasun handieneko irizpide batekin egin da: kostu-urkilak zenbatetsi diren ekintzetan, tarte horren barruko **baliorik handiena** kontuan hartzea erabaki da. Erabaki honek **finantza-arretaren** printzipioari erantzuten dio; izan ere, inflazio-testuinguruetan eta ziurgabetasun handiko testuinguruetan, errealistagoa da goranzko kostuak aurreikustea eta aurrekontu-desbideratzeak saihestea, aurreikuspenik ez dagoelako.

Zenbatespen honek aukera ematen du Plan Estrategikoa ezartzeak ekarriko duen ahalegin ekonomikoaren garrantzia behar bezala dimentsionatzeko, bai eta 2025-2030 aldian pixkanaka gauzatzea ahalbidetuko duten **finantzaketa-estrategia osagarriak** (norberarena, kanpokoa eta lankidetzakoa) aurretiaz planifikatzeko ere.

Alde honetatik, dokumentuak tokiko, eskualdeko, estatuko eta Europako baliabide publiko eta pribatuak biltzeko estrategia bat jasotzen du, udalaren finantza-ahalmena handitzeko aukera emango duena, aurrekontu-egonkortasuna eta zerga-ekitatearen printzipioak arriskuan jarri gabe.

Finantzaketa plan hau honako hauetan oinarritzen da:

- Aurrekontu-ekintza eta -kapitulu bakoitzeko zenbatetsitako gastuaren aurreikuspen xehatua.
- Udalaren finantza-egoeraren azken aldiko bilakaera: aurrekontu-oreka, kanpo-zorrik eza eta diruzaintzako gerakin positiboa.
- Aurreko urteetan kanpo-finantzaketa lortzeko izandako ibilbide finkatua.
- Eta, azkenik, gobernantza ekonomiko onaren printzipioak aplikatzeko borondate politikoan: gardentasuna, efizientzia, iraunkortasuna eta kontuak ematea.

Dokumentu hau, beraz, finantza-kudeaketarako tresna bizia moduan ulertu behar da, Plan Estrategikoarekin batera joango dena ezarpen-fase guztietan, eta erabakiak hartzeko, baliabideak esleitzeko eta eragile finantzatzaileekin komunikatzeko oinarria izango da.

2. FINANTZAKETA-PLANAREN PRINTZIPIOAK ETA HELBURUAK

Antsoaingo 2025 – 2030 Plan Estrategikoa ezartzeko, plangintza tekniko eta politiko sendoa ez ezik, **finantza-estrategia egituratu** bat ere behar da, haren bideragarritasuna denboran zehar bermatzeko. Horretarako, Finantzaketa Plan honek zenbait **printzipio gidari** ditu, eta **helburu operatibo zehatzak** ezartzen ditu, 2025-2030 aldian baliabideak mobilizatzeko eta kudeatzeko.

2.1. *Printzipio gidariak*

Iraunkortasun ekonomikoa.

Planak ziurtatu behar du Plan Estrategikoaren ekintzak gauzatu ahal izango direla udalaren aurrekontu-egonkortasuna arriskuan jarri gabe eta jasanezinezko zor-tentsiorik sortu gabe.

Baliabideak eraginkortasunez esleitzea.

Aurrekontuaren erabilera arrazionala eta estrategikoa lehenetsiko da, ekintzen inpaktu eraldatzailerara bideratuta eta beharrezkoak ez diren bikoizketak edo desbideratzeak saihestuta.

Iturriak dibertsifikatzea.

Planaren finantzaketa egituratzeko, baliabide propioak, eskualdeko, estatuko eta Europako dirulaguntzak eta lankidetzak publiko-komunitarioko edo aliantza estrategikoetako beste modu batzuk konbinatuko dira.

Gardentasuna eta kontuak ematea.

Aurrekontuaren jarraipena eta ebaluazioa egiteko mekanismoak ezarriko dira, gauzatze-maila monitorizatzeko, kanpo-finantzaketa justifikatzeko eta herritarrei kontuak emateko.

Malgutasuna eta egokitzeko gaitasuna.

Finantza-esparruak doikuntzak eta programazio aldaketak ahalbidetu behar ditu, bilakaera ekonomikoaren, kanpo-finantzaketarako aukeren edo sortzen ari diren lehentasun berrien arabera.

2.2. Finantzaketa Planaren helburuak

1. Ekintza eta ardatz tematiko bakoitzerako beharrezkoak diren baliabide ekonomikoak identifikatzea.

Planeko 28 ekintzetako bakoitzaren kostuaren zenbatespen xehatua egin da, gastu mota (pertsonala, arrunta eta inbertsioa), urteko banaketa eta gaikako atxikipena bereizita.

2. Urteko aurrekontu-esparru errealista eta udal-aurrekontuarekin koordinatua definitzea.

Urteko finantza-beharren aurreikuspena ezarri da, urteko aurrekontu-karga aurreratzeko eta ohiko udal-aurrekontuetan sartzea errazteko..

3. Kanpoko funtsak biltzeko estrategia diseinatzea.

Planak finantzaketa autonomikoa, estatukoa eta europarra lortzeko estrategia aktiboa jasotzen du, Udalaren oraintsuko ibilbidean eta planteatutako ekintza askoren hautagarritasun-potentzialean oinarrituta.

4. Ekintzak lehenesteko irizpideak ezartzea.

Baliabide mugatuaren testuinguruan, lehentasuna emango zaie gizarte-, ingurumen- edo egitura-inpaktu handiena duten ekintzei, premia estrategikoa dutenei eta baterako finantzaketa ziurtatua dutenei.

5. Gastu publikoaren eraginkortasuna eta kontrola bermatzea.

Finantza-jarraipenerako eta barne-kontrolerako mekanismoak ezarriko dira, aldizkako txostenekin eta aurrekontu-aginteen taulekin, baliabideen erabilera etikoa eta gardena bermatuz.

6. Plangintza estrategikoaren eta aurrekontu-betearazpenaren arteko koherentzia ziurtatzea.

Finantzaketa Plana Plan Estrategiko osoarekin koherentea den tresna gisa pentsatuta dago, haren gauzatzea, jarraipena eta ebaluazioa erraztuz.

3. ANTSOAINGO PLAN ESTRATEGIKOAREN AURREKONTUA, ALDEZ AURRETIK BALORATUA

Antsoaingo 2025-2030 Plan Estrategikoaren aurrekontu-diseinua 28 ekintza estrategikoetako bakoitzari lotutako kostuen balorazio xehatua oinarritu da. Kasu batzuetan, jarduketa batzuen definizio teknikoaren edo heldutasunaren maila oraindik ere aurretikoa denez, **aurrekontu-urkilak** ezarri dira, eta gutxieneko kostuaren eta aurreikusitako gehieneko kostuaren arteko tartea adierazi da.

Plangintza finantzario zuhurra eta errealista bermatzeko, **urkila bakoitzaren baliorik handiena** erabiltzea erabaki da, planaren aurrekontu osoa kalkulatzeko. Erabaki horrek oinarritzko bi printzipiori erantzuten die:

- Alde batetik, kostuak handitu egiten dira denboran zehar, inflazioaren, merkatuko prezioen bilakaeraren edo proiektuak gauzatzean behar berriak edo hobekuntzak sartzearen ondorioz.
- Bestetik, beti da egokiagoa aurreikusitako kostuak **neurritz gain balioestea** eta ekintzak zenbateko txikiagoan egitea, gero plana benetan ezartzea zailduko duten aurrekontu txikiagoetan erortzea baino.

Oinarri horren gainean, Plan Estrategikoaren guztizko aurrekontu zenbatetsia 2025-2030 aldirako **16.626.500 €** da, gastu mota guztiak barne: langileak, arrunta eta inbertsioa.

3.1. Guztizko aurrekontu zenbatetsia, gastu-motaren arabera

Gastu motaren arabera banaketa orokorra taula honetan ageri da:

Gastu mota	Aurrekontu zenbatetsia (€)	Guztizkoaren gaineko ehunekoa
Langile-gastuak	368.500 €	% 2,22
Gastu arruntak	600.000 €	% 3,61
lbertsioak	15.658.000 €	% 94,17
Guztira	16.626.500 €	% 100

Ikus daitekeenez, osagai inbertitzailea da garrantzitsuena kuantitatiboki, eta horrek agerian uzten du aurreikusitako jarduketa asko eraldatzaileak eta egiturazkoak direla.

3.2. Guztira urteko aurrekontu zenbatetsia

Urteen arabera finantza-plangintzari esker, ahalegin ekonomikoaren denbora-banaketa ikus daiteke:

Urtea	Urteko aurrekontu estimatua (€)
-------	---------------------------------

2025	421.000 €
2026	1.490.000 €
2027	3.119.000 €
2028	5.650.500 €
2029	3.878.500 €
2030	2.067.500 €
Guztira	16.626.500 €

Aurrekontu-egutegiak 2025 eta 2028 urteen arteko goranzko kurba erakusten du, inbertsio esanguratsuenen hedapenarekin batera. 2029tik aurrera, ahalegina pixkanaka murrizten da.

3.3. Aurrekontu-diseinuari buruzko oharrak

- Aurrekontuaren diseinua planaren 28 ekintza estrategikoen garapen xehatua oinarrituta egin da, gastua gastu motaren eta urtearen arabera zenbatetsiz, eta eskura dauden udal baliabideekiko koherentzia bermatuz.
- Urteko banaketa modu **errealistan eta mailakatuan** definitu da, Udalaren kudeaketa-gaitasuna eta proiektu bakoitzaren heldutasun-logika kontuan hartuta.
- **Aurreikusitako inbertsioen zati handi bat** dirulaguntzetarako deialdien, hitzarmenen edo kanpoko beste finantzaketa-iturri batzuen bidez **kofinantzatu** ahal izatea aurreikusten da, eta 7. kapituluaren zehaztutako diru.

3.4 Aldez aurretik baloraturako aurrekontu osoaren azterketa xehatua

Antsoingo 2025–2030 Plan Estrategikoko ekintza guztietarako kalkulaturako guztizko aurrekontua **16.626.500 eurokoa** da, langile-kostuak (368.500 €), gastu arrunta (600.000 €) eta inbertsioak (15.658.000 €) barne. Hala ere, gehitutako bolumen horrek ez du, berez, Planean jasotako **ekintzen eskala eta kostuen aniztasuna** islatzen.

Aurrekontua zehatz-mehatz irakurrita, ikus daiteke **aurrekontuaren zati handi bat eragin ekonomiko handiko ekintza gutxi batzuetan biltzen dela, hiri-eraldaketa- eta azpiegiturretan inbertitzeko proiektuei lotuta**. Zehazki, **zazpi ekintzek aurrekontu osoaren % 82,5 biltzen dute (13.711.000 € 16.626.500 €)**, eta honako hauek dira:

Zk.	Ekintzaren izenburua	Aurrekontua guztira
2	Adinekoentzako bizitegi-soluzioak	7.304.000 €

20	Kirol-instalazioak hobetzea, handitzea eta berrantolatzea	3.686.000 €
16	Gazteentzako alokairuko etxebizitzak	2.514.000 €
18	Antsoaingo espazio publikoaren berrantolaketa	999.000 €
21	Kirol-instalazioak espazio publikoan	360.000 €
17	NBE espazio publikoa	575.000 €
15	Ezkaba – Arga korridore berdea	286.000 €

Datu honek agerian uzten du **aurrekontuaren % 80 baino gehiago ekintzen % 25a bakarrik azaltzen duela**. Gainerako jardura gehienek **kostu oso onargarriak eta eskalagarriak** dituzte, programei, zerbitzuei, gizarte-dinamizazioari edo espazio publikoaren unean uneko hobekuntzei lotuta.

Azterketa honi esker, aurrekontu orokorraren magnitudea erlatibiza daiteke. Udalak **eskala handiko hiru ekintzaren** exekuzioa aldi baterako atzeratzea erabakiko balu (adibidez, 2, 16 eta 20 ekintzak), Planaren aurrekontu osoa **13,5 milioi euro baino gehiago murriztuko litzateke automatikoki, eta 3 milioi baino gutxiago geratuko lirateke**. Hori **jatorrizko aurrekontuaren % 25** baino gutxiago izango litzateke, baina aurreikusitako **ekintza guztien % 80 baino gehiago** inplementatzea ahalbidetuko luke, ekintza gehienek kostu txikia eta bideragarritasun handia baitute.

Laburbilduz, aurrekontuaren egiturak **modularitate-maila handia** erakusten du, eta horrek aukera ematen du Plana gauzatzeko erritmoa doitzeko, une bakoitzeko finantzaketa-aukeren eta inbertsio-ahalmenaren arabera. Gainera, **hasierako inbertsio mugatu batekin Planaren zati handi bat aktiba daitekeela** berresten du, aurreikusitako eraldaketa estrategiko askotan aurrera eginez, Udalaren finantza-egonkortasuna arriskuan jarri gabe.

4. AURREKONTUAREN BANAKETA GASTU-MOTAREN ARABERA

Antsoaingo 2025-2030 Plan Estrategikoaren aurrekontu baloratua, **16.626.500 €**, hiru kapitulu handitan banatzen da: **langileak, gastu arrunta eta inbertsioak**. Sailkapen honek aukera ematen du ekintza bakoitza inplementatzeko eta, ondorioz, kudeaketa-, gauzatze- eta finantzaketa-estrategiak bideratzeko behar diren baliabideen izaera zehatzago ezagutzeko.

4.1 Langileria-gastua

Langileen gastua **368.500 €** dira 2025-2030 aldian. Kapitulu honek barne hartzen ditu jardura zehatzak garatzeko teknikariak edo laguntzaileak aldi baterako kontratatzea, dauden udal-langileen dedikazio partziala eta, kasu batzuetan, prozesu parte-hartzaileak edo zerbitzu komunitarioak dinamizatzea edo koordinatzea.

Kapitulu honen bolumena nahiko txikia bada ere termino orokorretan (guztizkoaren % 2,2), haren funtzioa estrategikoa da gizarte-laguntzara, parte-hartzera, berdintasunera edo garapen komunitariora bideratutako ekintza askotan.

Plan Estrategikoan aurreikusitako langile-gastua **368.500 € izan da 2025-2030 aldi osorako**, hau da, urtean **61.416,67 €** batez bestekoa. Kopuru hau Udalaren 2025eko langile-aurrekontuaren % **1,02** baino ez da, eta horrek adierazten du aurreikusitako ekintza gehienak plantilla nabarmen handitu gabe egin daitezkeela, kontratazio puntualen bidez edo lehendik dauden giza baliabideak berresleituz eta koordinatuz.

4.2 Gastu arrunta

Gastu arruntean zenbatetsitako aurrekontua **600.000 €** da planaren indarraldian. Kapitulu honek honako hauek biltzen ditu nagusiki: kontratatutako zerbitzuen gastuak, hornidurak, kultura- edo kirol-jarduerak, komunikazio- eta sentsibilizazio-kanpainak, zerbitzu berriak mantentzea, edo inbertsioak prestatzearekin lotutako azterketa teknikoak.

Funtsezko osagaia da ekintza askoren funtzionamendu operatiboa bermatzeko, bereziki inbertsio fisikorik edo azpiegiturarik eskatzen ez dutenak.

Plan Estrategikoaren esparruan aurreikusitako gastu arrunta **600.000 €** izango da 2025-2030 aldian, eta urteko batez bestekoa **100.000 €** izango da. Zenbateko hori ondasun arruntan eta zerbitzuen 2025eko udal-aurrekontuaren % **2,38** da, eta horrek adierazten du jarduera horiek **zentzuz bideragarriak** direla Udalaren ohiko funtzionamendu-esparruaren barruan. Eskakizun-maila onargarria da, bereziki kontuan hartzen bada jarduera askok doikuntza progresiboak edo kanpo-finantzaketa osagarria izan ditzaketela.

4.3 Inbertsio errealak

Inbertsio errealak Antsoaingo Plan Estrategikoaren aurrekontuko atalik handiena dira, **15.658.000 euroko** zenbatespenarekin, hau da, Planaren **aurrekontu osoaren % 94** baino gehiago. Kopuru hori Planak udalerrian garrantzi handiko hiri-eraldaketak bultzatzeko duen asmoari erantzuten dio, etxebizitzari, espazio publikoari, kirol-azpiegiturei, energia-eraginkortasunari eta azpiegitura berdeari lotutako jardueren bidez.

Hala ere, inbertsio-bolumen hori ez da modu uniformean banatzen Planaren 28 ekintzen artean. **Soilik zazpi akziok biltzen dute aurreikusitako inbertsio guztien % 82,5.** Neurri handiko jarduerak dira, hala nola adinekoentzako bizitegi-soluzioak sortzea (7,3 milioi €), kirol-instalazioak hobetzea (3,7 milioi €) edo gazteentzako alokairuko etxebizitzak sustatzea (2,5 milioi €). Kopuru handi horiek azaltzen dute, neurri handi batean, Planaren aurrekontu orokorra.

Datu honek aukera ematen du Planaren finantza-eragina argiago interpretatzeko: **kostu handieneko hiru ekintza soilik geroratuko edo egokituko balira, aurrekontu globala 13 milioi euro baino gehiago murriztuko litzateke**, eta, beraz, Plan osoa Udalaren inbertsio-ahalmen errealetik askoz hurbilago egongo litzateke. Izan ere, **aurrekontu**

osoaren % 25 baino gutxiagorekin, aurreikusitako ekintzen % 80 baino gehiago aktiba litezke.

Planaren urteko batez besteko inbertsioa **2,61 milioi eurokoa izango da 2025 eta 2030 bitartean**, eta kopuru honek nabarmen gainditzen du 2025eko udal-aurrekontuan aurreikusitako inbertsioa (696.369 €). Alde honek agerian uzten du finantza-estrategia integrala eta mailakatua diseinatu behar dela, konbinazio hauetan oinarrituta:

- Udal-baliabide propioak (gerakinak eta zorpetzeko gaitasuna barne),
- **Kanpoko dirulaguntzak eta funtsak** biltzea,
- Lankidetzak beste eragile publiko eta pribatu batzuekin,
- Eta plangintza mailakatua denboran zehar, inbertsio handiei faseetan edo proiektu partzialen bidez ekiteko aukera emango duena.

Oro har, inbertsioen kapituluak Plan Estrategikoaren anbizio eraldatzailea adierazteaz gain, haren **izaera malgua eta doigarria** ere adierazten du, udalerriak bere gain har ditzakeen finantza-aukeretara eta gauzatze-erritmo errealekara egokitze gai dena.

5. AURREKONTU-BANAKETAREN ZERRENTA, GAIKAKO ARDATZEN ARABERA

Antsoaingo 2025-2030 Plan Estrategikoaren guztizko aurrekontu zenbatetsia **16.626.500 €-koa** da, eta zortzi ardatz tematiko handiren inguruan egituratzen da. Jarraian, ardatz bakoitzak Plan osoan duen pisu erlatiboa aztertuko dugu, hiru gastu-mota nagusiak bereizita: langileak, gastu arrunta eta inbertsio errealak..

Ardatz tematikoa	Langileak (€)	Arrunta (€)	Inbertsioak (€)	Guztira (€)	guztizko aren gaineko %
Zaintza, ekitatea eta demografia	42.500	80.500	7.304.000	7.427.000	% 44,7
Genero-berdintasuna	23.500	26.000	0	49.500	% 0,3
Euskara	25.500	68.500	0	94.000	% 0,6
Kultura	23.500	41.500	49.000	114.000	% 0,7
Kirola	59.000	83.500	4.031.000	4.173.500	% 25,1

Hiri-konfigurazioa, espazio publikoa eta ingurumena	91.000	52.000	3.305.000	3.448.000	% 20,7
Gobernantza, Partaidetza eta Lankidetzak	45.000	109.000	0	154.000	% 0,9
Sexu- eta genero-aniztasuna	7.500	17.500	0	25.000	% 0,2
Guztira, oro har	317.500	478.500	14.689.000	16.626.500	% 100

Banatzeke zerrenda horri esker, ikus daiteke Planaren aurrekontu-pisua **Zaintza, Ekitate eta Demografia** ardatzean kontzentratzen dela nabarmen, eta garrantzi handiko proiektuak biltzen dituela, hala nola adinekoentzako bizitegi-soluzioak eraikitzea. Aurrekontu-bolumenari dagokionez, **Kirolaren eta Iraunkortasunaren eta Espazio Publikoaren** ardatzak datoz atzetik, eta horiek ere inbertsio garrantzitsuak jasotzen dituzte kirol-instalazioetan, mugikortasunean, gazteen etxebizitzan edo espazio publiko eraldatzaileetan.

Aldiz, Planaren beste ardatz batzuek, hala nola **Genero Berdintasuna, Sexu eta Genero Aniztasuna** edo **Gobernantza eta Parte-hartzea**, aurrekontu-pisu txikiagoa dute, nahiz eta eragin estrategikoa eta gizarte-kohesioari edo berrikuntza demokratikoari dagokionez duten balioa funtsezkoak izan. Ardatz horiek giza baliabideetan, baliabide teknikoetan eta funtzionamendu-gastuetan oinarritzen dira nagusiki, azpiegitura handirik behar izan gabe.

Banaketa hori erabilgarria da bai Planaren gauzatzea planifikatzeko, bai, gaikako ardatzen arabera finantzaketa-iturri osagarrien bilaketari lehentasuna emateko.

6. AURREKONTUA BANATZEKO ZERRENDAA, EKINTZEN ARABERA

Hurrengo analisiak Antsoaingo 2025-2030 Planeko 28 ekintza estrategikoetako bakoitzerako zenbatetsitako guztizko aurrekontua aurkezten du. Gastu-aurreikuspenen batura (langileak, arrunta eta inbertsioa) **16.626.500 eurokoa** da guztira. Zifra hau kalkulu altuenetatik abiatzen da zenbatetsitako kostuen tarte bat definitu den kasuetan, inplementazio-kostuak gorantz aurreikusteko irizpide zuhurrari jarraituz.

Ekintzen arabera aurrekontuaren banaketak erakusten du **esku-hartze kopuru txiki batean kontzentrazio handia** dagoela, eta obra publikoetan inbertsio intentsiboak egin behar direla, hala nola bizitegi-konponbideetan, kirol-instalazioetan edo hiri-espazioetan. Hala ere, gainerako ekintza gehienek kostu moderatuak dituzte, eta nahiko baliabide eskuragarriekin gauza daitezke.

Jarraian, ekintza bakoitzeko aurrekontuaren banakapen osoa aurkezten da:

Zk. Ekintza	Guztira Aurrekontu zenbatetsia
-------------	--------------------------------

1	Antsoain Zaintzen duen Komunitatea 2030	75.000 €
2	Adinekoentzako bizitegi-soluzioak	7.321.500 €
3	Antsoaingo Berdintasun Plana	40.000 €
4	Berdintasunari buruzko prestakuntza-, sentsibilizazio- eta kontzientziazio-programa	15.000 €
5	Antsoaingo Berdintasun Maskulinitateen Taldea	24.500 €
6	Antsoaingo Euskara Taldea	20.000 €
7	Antsoaingo Euskararen Plan Estrategikoa	25.000 €
8	Euskaltegia	49.000 €
9	Udalaren Kultura Plana	25.000 €
10	Antsoain Naiz!	10.000 €
11	Antsoaingo Agertoki Irekia	49.000 €
12	Antsoain Kultur Marka	8.000 €
13	Kulturarako sarbidea	17.000 €
14	Antsoaingo Baratza Komunitarioa	60.000 €
15	Ezkaba – Arga korridore berdea	286.000 €
16	Gazteentzako alokairuko etxebizitzak	2.514.000 €
17	NBE espazio publikoa	575.000 €
18	Antsoaingo Espazio Publikoaren Berrantolaketa	999.000 €
19	Antsoaingo Energia Komunitatea	137.000 €
20	Kirol instalazioak hobetzea, handitzea eta berrantolatzea	3.711.000 €
21	Kirol instalazioak espazio publikoan	360.000 €
22	Kirol errezeta	19.500 €
23	Kirol Mahaia	34.000 €

24	Kirol Programak	64.000 €
25	Baterako gobernantza parte-hartzailearen prozesu pilotua	42.000 €
26	Antsoaingo herritarren parte-hartze eredua	61.000 €
27	Kanpo-lankidetzak	51.000 €
28	Antsoaingo Sexu eta Genero Aniztasunaren Plana	25.000 €

Banatze-zerrenda honi esker, esku-hartze bidezko finantza-ahaleginaren benetako banaketa azter daiteke, bai eta lehentasunak ezarri ere, eraginaren, heldutasun teknikoaren eta bideragarritasun ekonomikoaren arabera. Aurrekontu handiagoko ekintzek finantzaketa-estrategia sendoagoak beharko dituzte; neurri txikiagoko ekintzei, berriz, planaren hasierako faseetan edo finantzaketa arruntarekin ekin dakieke.

7. FINANTZIAZIO-ESTRATEGIA

Antsoaingo 2025–2030 Plan Estrategikoaren finantzaketa-estrategia ikuspegi errealista eta dibertsifikatuan oinarritzen da, eta udal-baliabide propioak eta kanpo-finantzaketa lortzea konbinatzen ditu. Abiapuntu gisa, Udalaren egoera ekonomikoa, egungo aurrekontu-ahalmena, erakunde-ingurunean dauden aukerak eta Planean aurreikusitako gastuen bolumena eta izaera aztertzen ditu.

7.1. Printzipio orokorrak

Finantzaketa-estrategiak honako printzipio hauek ditu:

- **Aurrekontu-errealismoa:** baliabideen aurreikuspena udalerraren benetako gaitasunekin eta testuinguru ekonomiko-finantzarioarekin lerrokatuz.
- **Iturriak dibertsifikatzea:** finantzaketa propioaren, dirulaguntzen, aparteko baliabideen eta aliantzen konbinazioa bilatuz.
- **Denboran aurrera egitea:** inbertsioak 2025-2030 aldian mailakatuz, finantza-bideragarritasunaren arabera.
- **Dauden deialdiak eta programak aprobetxatzea:** bereziki Nafarroako Gobernua, Estatuko Gobernua eta Europako funtsak.
- **Lehentasun estrategikoa:** lehentasuna emango zaie egiturazko inpaktu handiena, gizarte-itzulera eta kanpo-baliabideak mobilizatzeko gaitasun handiena duten ekintzei.

7.2. Finantziazio-iturri motak

Plana ezartzeko, honako finantzaketa-iturri hauek hartu dira kontuan:

1. Udal-baliabide arruntak

- o Udalaren gastuen urteko aurrekontua, bereziki 1. kapitulua (langileak), 2. kapitulua (gastu arrunta) eta 6. kapitulua (inbertsioak).
- o Diruzaintzako gerakina gastu orokorretarako erabiltzea, bideragarria denean.
- o Gauzatze-maila txikiko aurrekontu-partiden birbanaketa edo berresleipena.

2. Kanpo-finantzaketa

- o Nafarroako Gobernuaren dirulaguntzak: izendunak zein norgehiagoka bidezkoak. Udalak 650.000 €baino gehiago jaso ditu azken hiru urteetan (2023 – 2025), eta horrek erakusten du laguntza horiek jasotzeko duen gaitasuna.
- o Beste laguntza publiko batzuk: estatuko programak edo Europako funtsak (EGEF, EGF, LIFE, CERV, URBACT, etab.), bereziki etxebizitza, trantsizio energetikoa edo herritarren parte-hartzea bezalako arloetan.
- o Beste administrazio batzuekiko hitzarmen edo lankidetzak bidezko finantzaketa.
- o Programa sektorialak (kirola, gazteria, berdintasuna, kultura...).

3. Ezohiko finantzaketa

- o Udalaren zorpetze-gaitasuna, gaur egun kanpo-zorrik ez duena eta finantza-egonkortasuna arriskuan jarri gabe inbertsio handiak egin ditzakeela estimatu duena.
- o Banku-erakundeekin edo partzuergo publikoekin egin daitezkeen finantzaketa-akordioak.
- o Lankidetzazko finantzaketa (sektore pribatuak jarduera jakin batzuetan duen inplikazioa, etab.).

7.3. Gutxi gorabeherako aurrekontu-esleipena

Plangintzari dagokionez, eta Plan Estrategikoaren aurrekontuaren aurretiazko azterketa oinarri hartuta, Planaren kostu osoa (16.626.500 €) estaltzeko finantzaketa-iturrien banaketa orientagarri hau kalkula daiteke:

Finantziazio iturria	Gutxi gorabeherako estimazioa	guztizkoaren gaineko %
----------------------	-------------------------------	------------------------

Udal-baliabide arruntak	3.000.000 €	% 18,0
Nafarroako Gobernuaren dirulaguntzak	2.000.000 €	% 12,0
Bestelako dirulaguntzak eta funts publikoak	3.500.000 €	% 21,0
Zordun finantziazioa	5.000.000 €	% 30,0
Bestelakoak (gerakinak, hitzarmenak, lankidetzak)	3.126.500 €	% 19,0
GUZTIRA	16.626.500 €	% 100

Oharra: estimazio hori orientagarria da, eta ez loteslea. Urtero doitu beharko da, aurrekontu-bilakaeraren, baliabideen erabilgarritasunaren eta jarduera-ildoen aktibazioaren arabera.

7.4. Finantziazioaren kudeaketa

Finantzaketaren kudeaketa urteko plangintza batean oinarrituko da, honako hauek kontuan hartuta:

- Aurrekontu-deialdiak eta -zikloak aldez aurretik programatzea.
- Dirulaguntzak jasotzeko aukera ematen duten proiektu teknikoak idaztea eta eguneratzea.
- Udal-arloen arteko koordinazioa, baliabideak lehenesteko.
- Planaren finantza-betearazpenaren jarraipena, ebaluazio-sistemaren zati gisa.
- Kanpoko eragileak mobilizatzea, baterako finantzaketa, espazioen lagapena edo laguntza teknikoa behar denean.

8. KANPOKO FUNTSAK BILTZEKO ESTRATEGIA

Kanpo-finantzaketa funtsezko pieza izango da Antsoaingo 2025 – 2030 Plan Estrategikoaren bideragarritasunerako, bereziki inbertsio handienei aurre egiteko. Aurreikusitako inbertsioen guztizko bolumenak (15,66 milioi euro) Udalaren ohiko inbertsio-ahalmena gainditzen duenez, ezinbestekoa da **funts osagarriak lortzeko estrategia sendo bat** artikulatzea, eskualdeko, estatuko eta Europako hainbat iturri konbinatuko dituen.

8.1. Justifikazioa eta aukera estrategikoa

Antsoaingo Plan Estrategikoa **guztiz lerrokatuta dago nazioarteko eta nazioko garapen-esparruekin**, hala nola 2030 Agendaren Garapen Iraunkorreko Helburuekin, Espainiako Hiri Agendarekin eta Europako Hiri Agendarekin. Lerrokatze honek, planaren legitimitatea indartzeaz gain, **nabarmen areagotzen ditu dirulaguntza eta finantzaketa publikoko programak eskuratzeko aukerak**, tokiko proiektu eraldatzaileak bultzatzearen aldeko testuinguru politikoan.

Datozen urteak funtsezkoak izango dira funts publikoak trantsizio ekologikora, gizarte-kohesiora, hiri-iraunkortasunera, digitalizaziora, genero-berdintasunera eta herritarren parte-hartzera bideratzeko. Antsoaingo Planak aktiboki laguntzen ditu helburu horiek guztiak, eta, beraz, **tresna pribilegiatua da funts publikoak erakartzeko**.

8.2. Kanpoko finantzaketa-iturri motak

Kanpo-finantzaketa lortzeko hainbat aukera-maila daude:

a) Foru iturriak (Nafarroako Gobernua)

- Urtero sail sektorialekin negoziatutako **dirulaguntza izendunak** (lurralde-kohesioa, kultura, kirola, eskubide sozialak...).
- **Norgehiagokagatiko dirulaguntzen lerroak**, hala nola:
 - o Azpiegitura berdea eta espazio publikoa
 - o Trantsizio energetikoa
 - o Hirigintza berritzailea
 - o Tokiko lankidetzak
 - o Berdintasuna, gazteria eta aniztasuna
 - o Hezkuntza eta irisgarritasuna ikastetxeetan
- **Urte anitzeko lankidetzak-hitzarmenak**, bereziki garrantzitsuak inbertsio handietarako.

b) Estatuko iturriak

- Hiri Agenda eta Etxebizitza Ministerioaren (MIVAU) programak, Espainiako Hiri Agendari lotuta.
- Trantsizio Ekologikorako eta Erronka Demografikorako Ministerioaren programak (MITECO), bereziki energia-eraginkortasunerako eta energia berriztagarrietarako.
- Etxebizitzak birgaitzeko eta hiria onera ekartzeko estatu-funtsak (PRTR eta ondorengo deialdiak).

- Demografia Erronkako Idazkaritza Nagusitik edo FEMPetik proiektu pilotu berritzaileetarako dirulaguntzak.

c) Europako funtsak

- **Egitura Funtsak (EGEF)**, Nafarroako Gobernuak eta Estatuak kudeatutako deialdien bidez.
- **Europako zuzeneko programa zuzenak**, hala nola:
 - o URBACT, European Urban Initiative (EUI), LIFE, Horizon Europe (misio klimatikoak, trantsizio energetikoa), CERV (herritartasuna eta berdintasuna), Erasmus+ (hezkuntza eta gazteria).
 - o Interreg programak (mugaz gaindikoak edo nazioz gaindikoak).
- **Next Generation EU eta ondorengoak**: aldi baterako mugatuak badira ere, trakzio-efektua zabaltzeko egin daiteke egiturazko programen eta zeharkako finantza-mekanismoen bidez.

8.3. Erakartzeko estrategia operatiboa

Kanpo-finantzaketarako aukerak maximizatzeko, **estrategia sistematiko eta koordinatu** bati jarraitzea proposatzen da, urrats hauetan oinarrituta:

1. Aukeren mapaketa proaktiboa.

- Deialdi interesgarriak aldizka (hiru hilean behin edo lau hilean behin) identifikatzea.
- Aldizkari ofizialetan (NAO, BOE, EBko aldizkari ofiziala, etab.) eta sare profesionaletan (FEMP, Eltis, CIDEU, RECI, etab.) harpidetzea.

2. Hautagitzak aldeztatik planifikatzea.

- "Errealistak" diren proiektu estrategikoak aldeztatik definitzea (aurretiazko memoria teknikoarekin, aurrekontuarekin eta helburu argiekin).
- Finantzaketa-potentzialaren arabera lehenetsitako proiektuen barne-banku bat ezartzea.

3. Baliabide teknikoak esleitzea.

- Dirulaguntzak kudeatzeko erreferentziazko talde edo pertsona bat izendatzea.
- Kanpoko laguntza tekniko espezializatua izatea konplexutasun handiko deialdietan (Europakoak, estatukoak).

4. Aliantza estrategikoak eta partzuergoak

- Hirien sareetan, udal-elkarteetan eta gaikako partzuergoetan parte hartzea.
- Beste udalerri edo tokiko eragile batzuekin (GKEak, unibertsitateak, enpresak, etab.) harremanetan jartzea, baterako proiektuak aurkezteko.

5. Jarraipena eta justifikazioa

- Aurkeztutako eskaeren jarraipena eta barne-ebaluazioa egiteko sistema bat gehitzea.
- Atzipen-historial positiboa sortzeko exekuzio eta justifikazio egokia bermatzea.

8.4. Egutegia eta lehentasunak

Plan Estrategikoa arian-arian ezartzearekin batera, proiektuak deialdietara prestatzeko eta aurkezteko urteko egutegi bat ezartzea gomendatzen da, kanpo-finantzaketa handiagoa behar duten edo heldutasun tekniko handiagoa duten ekintzak lehenetsiz.

2025. eta 2026. urteak funtsezkoak izango dira epe ertain eta luzeko proiektuak izapidetzeko denbora gehiago behar duten Europako eta Estatuko deialdietan kokatzeko; **urteko foru-dirulaguntzek**, berriz, epe laburrean esku-hartze mugatuagoak ezartzeko aukera emango dute.

9. FINANTZA-AGINTEAREN TAULA

Finantza-agintearen taula urte anitzeko dokumentua da, eta inbertsioa aurrekontu-ekitaldietan (2025-2030) banatzeko aukera ematen du.

Gainera, jarduera-ildo bakoitzerako gastu-aurreikuspen bat ezartzen du, eta horrek aukera ematen du barneko aurrekontu-erreserbarako eta kanpo-funtsak biltzeko estrategia bat ezartzeko. Garatu beharreko eremu bakoitzeko gastuen ehunekoa ere sartu da.

Urtero gastu-lehentasunak ezarriko dira Plan Estrategikoaren aurrerapenaren, baliabideen benetako eskuragarritasunaren eta kanpo-finantzaketarako aukeren arabera.

Finantza Plan honi Aginte Taula erantsi zaio, Excel formatuan.

10. ARRISKUAK ETA ARINTZEKO NEURRIAK

Planaren finantza-gauzatzea hainbat arriskuren eraginpean dago, eta arrisku horiek sistematikoki aurreikusi, ebaluatu eta kudeatu behar dira. Finantza-plangintza arduratsu

batek, beharrezko baliabideak aurreikusteaz gain, gauzatzea arriskuan jar dezaketen edo aurrekontu-desorekak eragin ditzaketen faktoreak aurreikusi behar ditu.

Identifikatutako arrisku nagusiak:

- **Kanpoko funtsak emateko ziurgabetasuna edo transferentziaren atzerapenak.**

Planaren ekintza asko, partzialki edo osorik, kanpoko finantzaketa-deialdien mende daude (Nafarroako Gobernuaren dirulaguntzak, Estatuko edo Europako funtsak). Funts horiek irizpide lehiakorren, administrazio-epe luzeen edo oinarri arautzaileen aldaketen mende daude. Transferentzietan ere atzerapenak gerta daitezke behin emanda, eta horrek udal-diruzaintza eta proiektuak gauzatzeko egutegia arriskuan jarriko lituzke.

- **Udal-aurrekontua murriztea, diru-sarrerak gutxitzeagatik.**

Tokiko ekonomiak aldaketak izan ditzake zerga-bilketan edo transferentzia arruntetan, bereziki krisi ekonomikoak, zerga-erreformak edo biztanleria-jaitzierak daudenean. Horrek zuzenean eragingo luke Udalak jarduerak batera finantzatzeko edo jarraipen-programak sostengatzeko duen gaitasunean. Dibertsifikazio gutxiko diru-sarrerekiko mendekotasunak areagotu egiten du ahultasun hau.

- **Kostuak handitzea inflazioagatik edo arau-aldaketengatik.**

Prezioen bilakaerak (bereziki energiaren, eraikuntzaren edo hornidura teknologikoen sektoreetan) nabarmen igo ditzake hasieran aurreikusitako kostuak. Era berean, arau-aldaketek proiektuak egokitu beharra ekar dezakete, edo ustekabeko gastuak eragin, lege-, ingurumen- edo irisgarritasun-baldintza berriak betetzeko.

Arestian deskribatutako arriskuei aurre egiteko, zenbait arintze-neurri proposatzen dira:

- **Funtsezko jarduerak lehenestea.**

Planaren urteko plangintzan eta berrikuspenean, estrategikotzat edo gizarte-urgentziakotzat jotzen diren ekintzak identifikatuko dira, haien finantzaketa bermatzeko, baita egoera murriztaileetan ere. Hierarkizazio honi esker, lehentasun gutxiagoko ekimenak birprogramatu edo atzeratu ahal izango dira, testuinguru ekonomikoaren arabera.

- **Malgutasuna kronogrametan.**

Planaren finantza-kronograma aldi baterako egokitze marjinekin diseinatuko da, inbertsioak funtsen benetako erabilgarritasunaren arabera birbanatu ahal izateko. Egoera alternatiborik aurreikusten ez duten urte anitzeko konpromiso zurrinak saihestuko dira.

- **Finantza-inpaktuen ebaluazioa inbertsioak konprometitu aurretik.**

Inbertsio esanguratsua behar duen jarduketa berri orori bideragarritasun ekonomikoaren azterketa egingo zaio, arrisku-egoerak, inflazioarekiko sentsibilitatea eta epe ertaineko iraunkortasuna barne hartuko dituen. Ebaluazio honek Udalaren benetako gaitasunekin bat datozen erabaki informatuak bermatuko ditu.

- **Udal-arloen arteko koordinazioa, baliabideak optimizatzeko eta bikoiztasunak saihesteko.**

Ahal denean, Udaleko arloen arteko zeharkako lankidetzak indartuko da, baliabideak, azpiegiturak eta langileak partekatuz. Honek inbertsio bikoiztuak edo ez-eraginkorrak saihestuko ditu, eta Planeko proiektuen kudeaketa integratuagoa eta ekonomikoagoa bultzatuko du.

Aipatutako arriskuez gain, funtsezkoa da Planaren gauzatzea denboran zehar alda dezaketen kanpo- eta barne-faktoreen ebaluazio sistematikoa egitea.

Horretarako, finantza-arriskuen mapa bat sortzea eta eguneratuta edukitzea proposatzen da, arrisku bakoitza probabilitate- eta inpaktu-mailaren arabera sailkatuz, jarraipen-arduradunak esleitzeko eta lotutako prebentzio- eta zuzenketa-neurriak dokumentatzeko. Mapa hau gutxienez urtean behin berrikusiko da, ziurgabetasunaren kudeaketa etengabe hobetzeko eta udalerraren erresilientzia instituzionala indartzeko.

11. ONDORIOAK

Finantzaketa Plan honen helburua Antsoaingo 2025-2030 Plan Estrategikoaren bideragarritasun ekonomikoa bermatzea da, arian-arian gauzatzeko behar diren baliabideen eta dauden bideen ikuspegi errealista eta malgua artikulatuz..

Egindako azterketatik honako ondorio nagusi hauek atera dira:

1. Asmo handiko ahalegina, baina onartzeko modukoa

Planaren kostu orokorra **16.626.500 €** da, eta sei urterako aurreikusten da. Kopuru horrek langile-gastuak, funtzionamendua eta inbertsioak barne hartzen ditu, aurrekontu-urkilen maila altuan kalkulatuta, etorkizunean izan daitezkeen igoeren aurrean prebentzio-neurri gisa. Guztizko kopuruak handia dirudien arren, mailakatuta eta selektiboki gauzatuz gero, **Udalaren benetako gaitasunera egokitu daitezkeen inplementazioa bideragarria da.**

2. Osagai inbertitzaileak kontzentratzen du pisurik handiena

Inbertsioak **aurrekontu osoaren % 94** baino gehiago dira, eta horrek Planaren izaera eraldatzailea islatzen du. Hala ere, pisu handi hori jarduera gutxi batzuetan kontzentratzen da — batez ere etxebizitzari, kirol-instalazioei eta espazio publikoari lotuak —, eta horiek, berez, **aurreikusitako inbertsioaren % 70** baino gehiago dira. Horrek esan nahi du **Plana abian jartzean kostu txikiagoko eta inpaktu handiko ekintzak** egin daitezkeela, proiektu garestienei hasieratik ekin beharrik gabe.

3. Koherentzia udalaren finantza-ahalmenarekin

Planaren kostu zenbatetsiaren eta Udalaren 2025eko aurrekontu arruntaren arteko analisi konparatuak honako hau erakusten du:

- **Planean aurreikusitako langile-gastua langileen gastu arruntaren urteko % 1 baino gutxiago da.**
- **Kalkulatutako gastu arrunta funtzionamenduan dagoen udal-gastu arruntaren urteko % 2,38ren batez bestekoa da.**
- **Planean aurreikusitako inbertsioak 3,75 aldiz biderkatzen du udal-inbertsio arrunta, eta horrek eskatzen du estrategia espezifiko bat kanpoko baliabideak lortzeko.**

Datu horiek erakusten dute Plana pixkanaka gauzatzeak **ez duela arriskuan jartzen aurrekontu-egonkortasuna**, batez ere malgutasunez planifikatzen bada eta finantzaketa osagarria lortzeari lehentasuna ematen bazaio.

4. Unean uneko aukerekin lerrokatutako finantza-esparrua

Plan Estrategikoa guztiz bat dator 2030 Agendarekin, Espainiako Hiri Agendarekin eta Nafarroako Hiri Agendarekin, eta horrek kokapen pribilegiatua ematen dio **foru, estatu eta Europako dirulaguntzak** eskuratzeko. Gainera, Antsoingo Udalak ez du kanpo-zorrik eta **zorpetzeko nolabaiteko gaitasuna** du inpaktu handiko proiektu estrategikoei aurre egiteko. Horrek indartu egiten du plan osoaren bideragarritasuna.

5. Finantzaketa Plana, tresna bizia

Dokumentu hau ez da konpromiso zurrun gisa ulertu behar, baizik eta **ibilbide-orri orientagarri** gisa, udal-aurrekontuen bilakaeraren, kanpo-finantzaketarako deialdi berrien agerpenaren edo ekintza jakin batzuen lehentasun politikoaren arabera eguneratu daitekeena eta eguneratu behar dena.

Azken batean, Finantzaketa Planak oinarri ekonomiko **sendoa, zuhurra eta handinahia** ematen dio Plan Estrategikoari, eta ikuspegi argia eta errealista ematen dio Udalari, Antsoain eraldatzeko behar diren baliabideak eraginkortasunez planifikatzeko.