



IURREAMENDI EGOITZA
TOLOSA

IURREAMENDI EGOITZA

KOSTUEN MEMORIA

MEMORIA DE COSTES

2017



IURREAMENDI EGOITZA
TOLOSA



AURKIBIDEA

1.	ERAKUNDE AUTONOMOAREN LIKIDAZIOA.....	5
1.1.	LIKIDAZIOAREN LABURPENA.....	5
1.2.	AURREKONTUAREN EMAITZA.....	7
1.3.	KONTULARITZAKO EMAITZA ETA 2017KO AURREKONTU EMAITZAREKIN	
	BATERATZEA.....	8
1.3.1.	2017 URTEKO KONTULARITZA EMAITZA	8
1.3.2.	KONTULARITZAKO EMAITZA ETA 2017KO AURREKONTU EMAITZA	
	BATERATZEA	10
1.4.	DIRUZAINZAKO IZAKINA.....	12
1.4.	REMANENTE DE TESORERÍA.....	12
2.	IURREAMENDI EGOITZAKO KUDEAKETAREN MEMORIA	13
2.1.	AURREKONTUENA.....	13
2.1.1.	2013 – 2017 EKITALDIETAKO LIKIDAZIOAK – KONPAREKETA	
	KAPITULUKA	13
2.1.2.	2013-2017 EKITALDIETAKO LIKIDAZIOAK. GASTU ETA DIRU-SARRERA	
	ARRUNTEN URTEROKO ALDAKETA GUZTIRA ETA KAPITULUKA.....	16
2.2.	IURREAMENDI EGOITZAKO EGOILIARRENA	18
2.2.1.	EGOILIARREN KONPARAKETA KOADROA.....	18
2.2.2.	EGOILIARREN BANAKETA ADINAREN ARABERA.....	19
2.2.3.	EGOILIARREN BANAKETA EGOERA ZIBILAREN ETA SEXUAREN	
	ARABERA.....	20
2.2.4.	EGOILIARREN JATORRIA	22
2.2.5.	EGOILIARREN MENDEKOTASUN GRADUA	23
3.	IURREAMENDI EGOITZAKO KOSTUEN AZTERKETA	24
3.1.	LANGILEEN KOSTUAK - 2017	24
3.1.1.	IURREAMENDI EGOITZAKO LANGILE ASISTENTZIAL ETA BESTELAKO	
	LANGILEEN KOSTUA.....	24



3.1.2. IURREAMENDI EGOITZAK KONTRATATUTAKO ASISTENTZIOAZKO ETA BESTELAKO ZERBITZUAK.....	25
3.2. GAINERAKO GASTU ARRUNTAK ETA INBERTSIOAK - 2017	26
3.3. PLAZA BAKOITZARI EGOTZITAKO KOSTUAK MENDEKOTASUN GRADUAREN ARABERA. KOSTUA GUZTIRA ETA PLAZA BAKOITZAREN KOSTUA - 2017	27
3.4. GASTUAREN FINANTZAKETA - 2017	31
3.5 . HITZARMEN PREZIOEN (GFA)ETA BENETAKO KOSTUEN ARTEKO KONPARAKETA	33



ÍNDICE

1. LIQUIDACIÓN DEL ORGANISMO AUTÓNOMO	5
1.1. RESUMEN DE LA LIQUIDACIÓN	5
1.2. RESULTADO PRESUPUESTARIO	7
1.3. RESULTADO CONTABLE Y SU CONCILIACIÓN CON EL RESULTADO PRESUPUESTARIO DE 2017	8
1.3.1. RESULTADO CONTABLE AÑO 2017	8
1.3.2. CONCILIACIÓN RESULTADO CONTABLE Y RESULTADO PRESUPUESTARIO AÑO 2017.....	10
1.4. REMANENTE DE TESORERÍA	12
2. MEMORIA DE GESTIÓN DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI	13
2.1. DE LOS PRESUPUESTOS.....	13
2.1.1. LIQUIDACIONES DE LOS EJERCICIOS 2013 – 2017 – COMPARACIÓN POR CAPÍTULOS	13
2.1.2. LIQUIDACIONES DE LOS EJERCICIOS 2013 - 2017. VARIACIÓN ANUAL TOTAL Y POR CAPÍTULOS DE GASTOS E INGRESOS CORRIENTES	16
2.2. DE LOS RESIDENTES DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI	18
2.2.1. CUADRO COMPARATIVO DE RESIDENTES	18
2.2.2. DISTRIBUCIÓN POR EDAD DE LOS RESIDENTES	19
2.2.3. DISTRIBUCIÓN DE LOS RESIDENTES POR ESTADO CIVIL Y SEXO	20
2.2.4. LUGAR DE PROCEDENCIA DE LOS RESIDENTES	22
2.2.5. GRADO DE DEPENDENCIA DE LOS RESIDENTES.....	23
3. ESTUDIO DE COSTES DE LA RESIDENCIA YUREAMENDI	24
3.1. COSTES DE PERSONAL - 2017.....	24
3.1.1. COSTE DEL PERSONAL ASISTENCIAL Y OTRO PERSONAL DE LA PLANTILLA DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI	24
3.1.2. SERVICIOS ASISTENCIALES Y OTROS SERVICIOS CONTRATADOS POR LA RESIDENCIA YURREAMENDI	25
3.2. RESTO DE GASTOS CORRIENTES E INVERSIONES - 2017	26



3.3. IMPUTACION DE COSTES A PLAZAS SEGÚN GRADO DE DEPENDENCIA.	
COSTE TOTAL Y COSTE UNITARIO POR PLAZA - 2017	27
3.4. FINANCIACION DEL GASTO EN 2017	31
3.5 . COMPARACIÓN ENTRE LOS PRECIOS DE CONCERTACIÓN (DFG) Y LOS COSTES REALES.....	33



1. ERAKUNDE AUTONOMOAREN LIKIDAZIOA

1. LIQUIDACIÓN DEL ORGANISMO AUTÓNOMO

1.1. LIKIDAZIOAREN LABURPENA

1 1. RESUMEN DE LA LIQUIDACIÓN

SARRERAK	2017KO AURREKONTUA BEHIN-BETIKOA		2017KO LIKIDAZIOA	
INGRESOS	PRESUPUESTO 2017 DEFINITIVO		LIQUIDACIÓN 2017	
3 Kap. Tasak eta bestelako sarrerak Cap. 3 Tasas y otros ingresos	1.687.450,00	31,3%	1.695.312,99	32,8%
4 Kap. Transferentzia arruntak Cap. 4 Transferencias corrientes	3.490.050,00	64,8%	3.478.144,73	67,2%
5 Kap. Ondare sarrerak Cap. 5 Ingresos patrimoniales	300	0,0%	14,74	0,0%
6 Kap. Inbertsio errealak inorenganatzea Cap. 6. Enajenación inversiones	0	0,0%	0	0,0%
7 Kap. Kapital transferentziak Cap. 7. Transferencias capital	0	0,0%	0	0,0%
8 Kap. Aktibo finantzarioak Cap. 8. Activos financieros	205.444,62	3,8%	0,00	0,0%
SARRERA GUZTIRA TOTAL INGRESO	5.383.244,62	100,0%	5.173.472,46	100,0%



GASTUAK	2017KO AURREKONTUA BEHIN-BETIKOA		2017KO LIKIDAZIOA	
GASTOS	PRESUPUESTO 2017 DEFINITIVO		LIQUIDACIÓN 2017	
1 Kap. Pertsonal gastuak Cap. 1. Gastos personal	1.554.000,00	28,9%	1.545.416,39	29,79%
2 Kap. Ondasun eta zerbitzuen erosketak Cap. 2. Compras bienes y servicios	3.781.502,67	70,2%	3.617.556,19	69,74%
6 Kap. Inbertsio errealak Cap. 6. Inversiones reales	47.741,95	0,9%	24.360,93	0,47%
8 Kap. Aktibo finntzarioak Cap. 8. Activos financieros	0,00	0,0%	0,00	0,00%
GASTUA GUZTIRA TOTAL GASTO	5.383.244,62	100,0%	5.187.333,51	100,00%



1.2. AURREKONTUAREN EMAITZA

1.2. RESULTADO PRESUPUESTARIO

		AURREKONTUAREN EMAITZA	
		RESULTADO PRESUPUESTARIO	
1.	INDARREAN DAGOEN AURREKONTUKO ERAGIKETEN EMAITZA		-13.861,05
1.	Resultado de las operaciones presupuestarias del presupuesto vigente		
	• AITORTUTAKO ESKUBIDEAK	5.173.472,46	
	Derechos reconocidos		
	• AITORTUTAKO OBLIGAZIOAK	-5.187.333,51	
	Obligaciones reconocidas		
2.	AURREKO EKITALDIETAN LIKIDATUTAKO ERAGIKETEN EMAITZA		0,00
2.	Resultado por operaciones de presupuestos liquidados ejercicios anteriores		
	• ITXITAKO EKITALDIAN ORDAINTZEKO ZEUDEN OBLIGAZIOEN BAJAK	0,00	
	Bajas de obligaciones pendientes de pago de ejercicios cerrados		
	• ITXITAKO EKITALDIAN KOBRATZEKO ZEUDEN ESKUBIDEEN BAJAK	0,00	
	Bajas de derechos pendientes de cobro de ejercicios cerrados		
3.	AURREKONTUAREN EMAITZA (EGOKITU AURRETIK)		-13.861,05
3.	Resultado presupuestario (antes de ajustes)		
4.	DOIKETAK AURREKONTU EMAITZARI		130.800,72
4.	Ajustes al resultado presupuestario		
	• DIRUZAINZAKO IZAKINAREKIN FINANTZATUTAKO OBLIGAZIOAK	130.800,72	
	Obligaciones financiadas con remanente de tesorería		
	• EKITALDIARI EGOTZITAKO DESBIDERAPEN FINANTZARIOAK	0,00	
	Desviaciones de financiación imputables al ejercicio		
5.	2017 EKITALDIKO AURREKONTU EMAITZA		116.939,67
5.	Resultado presupuestario del ejercicio 2017		



1.3. KONTULARITZAKO EMAITZA ETA 2017KO AURREKONTU EMAITZAREKIN BATERATZEA

1.3. RESULTADO CONTABLE Y SU CONCILIACIÓN CON EL RESULTADO PRESUPUESTARIO DE 2017

1.3.1. 2017 URTEKO KONTULARITZA EMAITZA

1.3.1. RESULTADO CONTABLE AÑO 2017

Galera eta irabazien kontua eskuratu da Ondare Kontabilitatearen bitartez

Se obtiene de la cuenta de Pérdidas y Ganancias a través de la Contabilidad Patrimonial

1. EKITALDIKO USTIAPENA

1. Explotación del Ejercicio

DIRU-SARRERAK

Ingresos

Emandako zerbitzuak	1.692.400,76		
Prestación de servicios			
Kudeaketa osagarrien diru-sarrerak	2.912,23		
Ingresos accesorios de gestión			
Transferentzia arruntak	3.478.144,73	5.173.457,72	
Transferencias corrientes			

GASTOS

Gastos

Pertsonal gastuak	1.547.138,19		
Gastos de personal			
Kanpoko zerbitzuak	3.615.149,44		
Servicios exteriores			
Zergak	684,95		
Tributos			
Transferentzia arruntak	0		
Transferencias corrientes			
Ibilgetuko amortizazioen zuzkidura	218.351,81		
Dotación amortizaciones inmovilizado			
Kaudimen ezagatikozuzkidura	0	5.381.324,39	-207.866,67
Dotación provisión insolvencias			

2. FINANTZA EMAITZA

2. Resultado financiero

Kapitalean parte-hartzeagatikozuzkidura 0



IURREAMENDI EGOITZA
TOLOSA

KOSTUEN MEMORIA 2017

Ingresos por participación en capital		
Interesengatiko diru-sarrerak	14,74	
Ingresos por intereses		
Balioaren narriadura, baja eta aktibo eta pasibo finantzarioak inorenganatzea	0	14,74
Deterioro valor, bajas, y enajenación de activos y pasivos financieros		

3. KAPITALEKO DIRU-LAGUNTZAK

3. Subvenciones de capital

Ekitaldiko kapital diru-laguntza	0	0
Subvención capital del ejercicio		

4. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

4. Resultado de ejercicios anteriores

Itxitako ekitaldietako eskubideen bajak	0,00	
Bajas de derechos de ejercicios cerrados		
Itxitako ekitaldietako obligazioen baja	0,00	0,00
Bajas de obligaciones de ejercicio cerrados		

5. EZ-OHIKO EMAITZA

5. Resultado extraordinario

L/P akzioak saltzetik ateratako irabaziak	0,00	
Beneficio procedente de venta de acciones a L/P		
Ondarea saltzetik ateratako irabaziak	0,00	
Beneficio procedente de venta de patrimonio		
Ibilgetu materialak eragindako galerak	0,00	0
Pérdida procedente del inmovilizado material		

2017 URTEKO KONTULARIZA EMAITZA GUZTIRA
RESULTADO CONTABLE TOTAL 2017

-207.851,93



**1.3.2. KONTULARITZAKO EMAITZA ETA 2017KO AURREKONTU EMAITZA
BATERATZEA**

1.3.2. CONCILIACIÓN RESULTADO CONTABLE Y RESULTADO PRESUPUESTARIO AÑO 2017

Hauxe da ondare kontularitzarik ateratako emaitzaren eta aurrekontu emaitzaren bateratzea:

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

EKITALDIKO AURREKONTUAREN EMAITZA (EGOKITU AURRETIK)	
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (antes de ajustes)	-13.861,05

Aurrekontuko gastuak, ez ondarezkoak:

Gastos presupuestarios, no patrimoniales:

6. Kap. Benetako inbertsioak		
Cap. 6 Inversiones reales	24.360,93	
8. Kap. Finantzazko aktiboak		
Cap. 8 Activos financieros	0,00	24.360,93

Aurrekontuko diru-sarrerak, ez ondarezkoak:

Ingresos presupuestarios, no patrimoniales:

6. Kap. Benetako inbertsioen besterentzea		
Cap. 6 Enajenación de inversiones reales	0	
7. Kap. Kapital transferentziak		
Cap. 7 Transferencias de capital	0	
8. Kap. Finantzazko aktiboak		
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00

Aurrekontuetatik kanpoko doiketak

Ajustes no presupuestarios:

Amortizazio funtsaren zuzkidura	
Dotación de fondo de amortización	-218.351,81
Zordunen kaudimen ezagatiko zuzkidura	
Dotación provisión insolvencias de deudores	0,00



IURREAMENDI EGOITZA
TOLOSA

KOSTUEN MEMORIA 2017

Kapitaleko diru-laguntzak emaitzetara pasatzea Traspaso a resultado de las subvenciones de capital	0,00	
Aurrekontutik kanpoko sarrerak (herentzia) Ingresos no presupuestarios (herencia)	0,00	
Diru-sarrerak itzultzagatiko hartzekodunak Acreedores por devolución de ingresos	0,00	
Ibilgetu materialak eragindako galerak Pérdida procedente del inmovilizado material	0,00	
Balioaren narriadura, baja eta aktibo eta pasibo finantzarioak inorenganatzea Deteriorio valor, bajas, y enajenación de activos y pasivos financieros	0,00	
Ikerketa eta garapeneko gastuak Gastos de investigación y desarrollo	0,00	-218.351,81
2017KO KONTULARITZA EMAITZA		
RESULTADO CONTABLE DE 2017		-207.851,93



1.4. DIRUZAINZAKO IZAKINA

1.4. REMANENTE DE TESORERÍA

DIRUZAINZAKO IZAKINA	
REMANENTE DE TESORERÍA	
1. DIRUZAINZAKO FUNTS LIKIDOAK 2017-12-31N	261.330,75
1. FONDOS LIQUIDOS DE TESORERIA A 31-12-2017	
2. KOBRATZEKO DAUDEN SALDOAK 2017-12-31N	442.730,20
2. SALDOS PENDIENTES DE COBRO A 31-12-2017	
Diru-sarrereren aurrekontuko zordunak: Ekitaldi arrunta	443.066,43
Deudores Presupuesto de Ingresos: ejercicio corriente	
Diru-sarrereren aurrekontuko zordunak: Ekitaldi itxiak	0,00
Deudores Presupuesto de Ingresos: ejercicios cerrados	
Aurrekontuz kanpoko zordunak	-336,23
Deudores no presupuestarios	
- Aplikatzeko dauden kobrantzak	0,00
- Cobros pendientes de aplicación	
3. ORDAINTZEKO DAUDEN SALDOAK 2017-12-31N	512.477,38
3. SALDOS PENDIENTES DE PAGO A 31-12-2017	
Gastuen aurrekontuko hartzekodunak: Ekitaldi arrunta	348.436,71
Acreedores Presupuesto de Gastos: ejercicio corriente	
Gastuen aurrekontuko hartzekodunak: Ekitaldi itxiak	0,00
Acreedores Presupuesto de Gastos: ejercicios cerrados	
Diru-sarrereren aurrekontuko hartzekodunak	0,00
Acreedores Presupuesto de Ingresos	
Aurrekontuz kanpoko hartzekodunak	164.040,67
Acreedores no presupuestarios	
-Aplikatzeko dauden oradainketak	0,00
-Pagos pendientes de aplicación	
4. DIRUZAINZAKO IZAKIN GORDINA 2017-12-31N (1+2+3)	191.583,57
4. REMANENTE DE TESORERIA BRUTO A 31-12-2017 (1+2+3)	
5. AGIAN KOBRATUKO EZ DIREN SALDOAK	0,00
5. SALDOS DE DUDOSO COBRO	
6. DIRUZAINZAKO IZAN LIKIDOA 2017-12-31N (4-5)	191.583,57
6. REMANENTE DE TESORERIA LIQUIDO A 31-12-2017 (4-5)	
7. FINANTZAKETA AFEKTATUA DUTEN GASTUETARAKO DIRUZAINZAKO IZAKINA	0,00
7. REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA	
8. GASTU OROKORRETARAKO DIRUZAINZAKO IZAKINA (6-7)	191.583,57
8. REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES (6-7)	



2. IURREAMENDI EGOITZAKO KUDEAKETAREN MEMORIA

2. MEMORIA DE GESTIÓN DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI

2.1. AURREKONTUENA

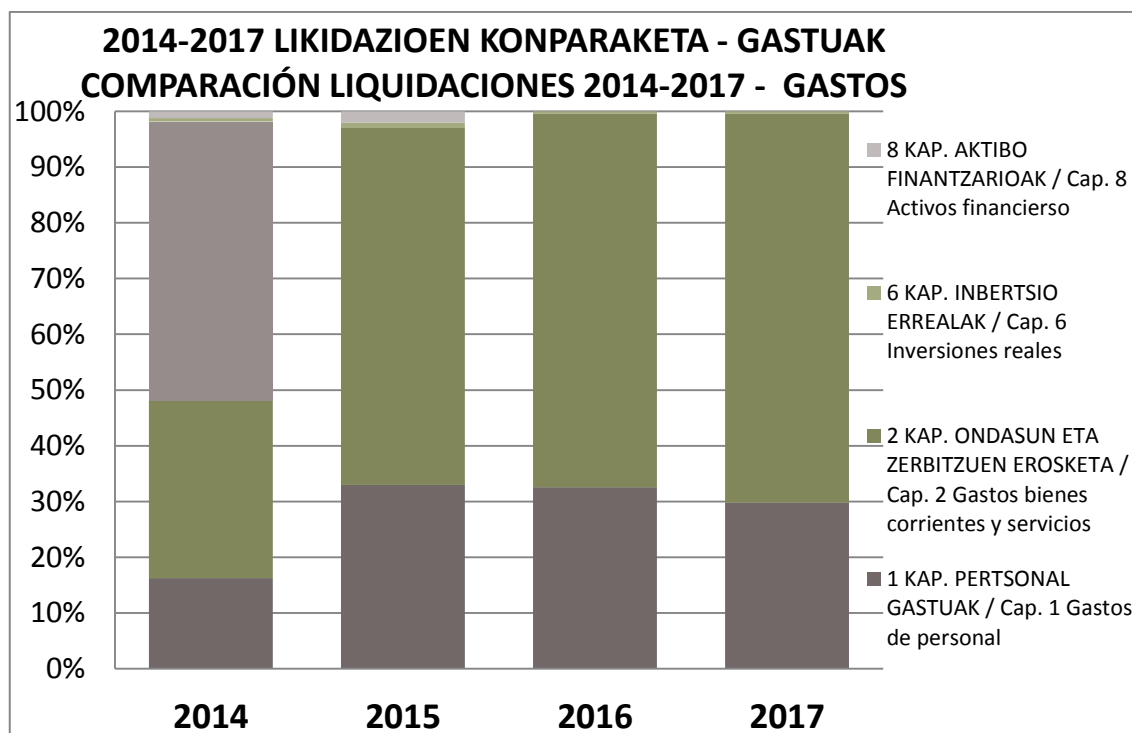
2.1. DE LOS PRESUPUESTOS

2.1.1. 2014 – 2017 EKITALDIETAKO LIKIDAZIOAK – KONPAREKETA

KAPITULUKA

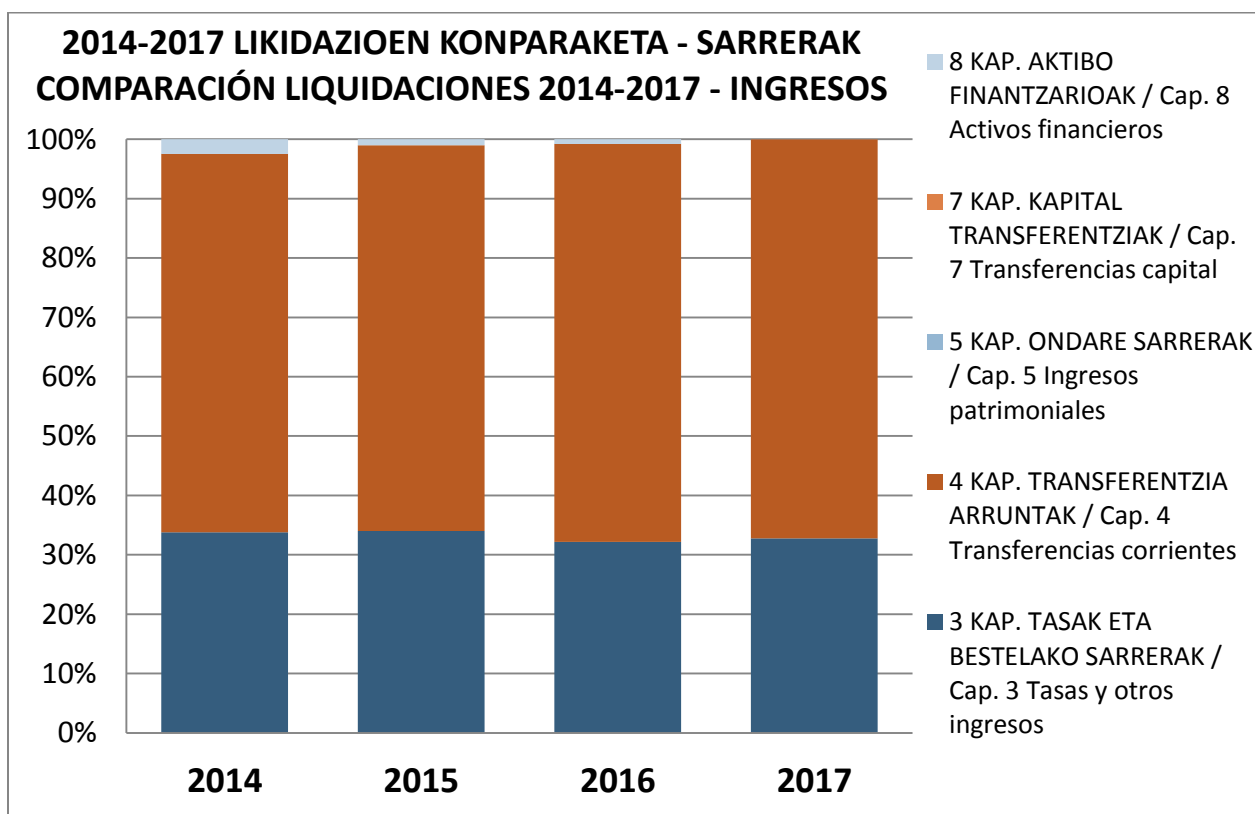
2.1.1. LIQUIDACIONES DE LOS EJERCICIOS 2014 – 2017 – COMPARACIÓN POR CAPÍTULOS

GASTUEN AURREKONTUA PRESUPUESTO GASTOS	2014		2015		2016		2017	
1. Kap.- Pertsonal gastuak CAP.1 – Gastos personal	1.626.510,33	33%	1.698.181,64	33%	1.696.099,60	33%	1.545.416,39	30%
2 Kap. Ondasun eta zerbitzuen erosketa CAP. 2 Compra bienes y servicios	3.188.282,23	64%	3.303.455,12	64%	3.484.955,52	67%	3.617.556,19	70%
4 Kap. Transferentzia arruntak CAP. 4 – Transferencias corrientes	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
6 Kap. Inbertsio errealak Cap. 6. Inversiones reales	62.666,33	1%	46.865,97	1%	23.906,17	0%	24.360,93	0%
8 Kap. Aktibo finantzarioak Cap. 8. Activos financieros	122.850,00	2%	109.742,07	2%	0,00	0%	0,00	0%
GASTUAK GUZTIRA TOTAL GASTOS	5.000.308,89	100%	5.158.244,80	100%	5.204.961,29	100%	5.187.333,51	100%





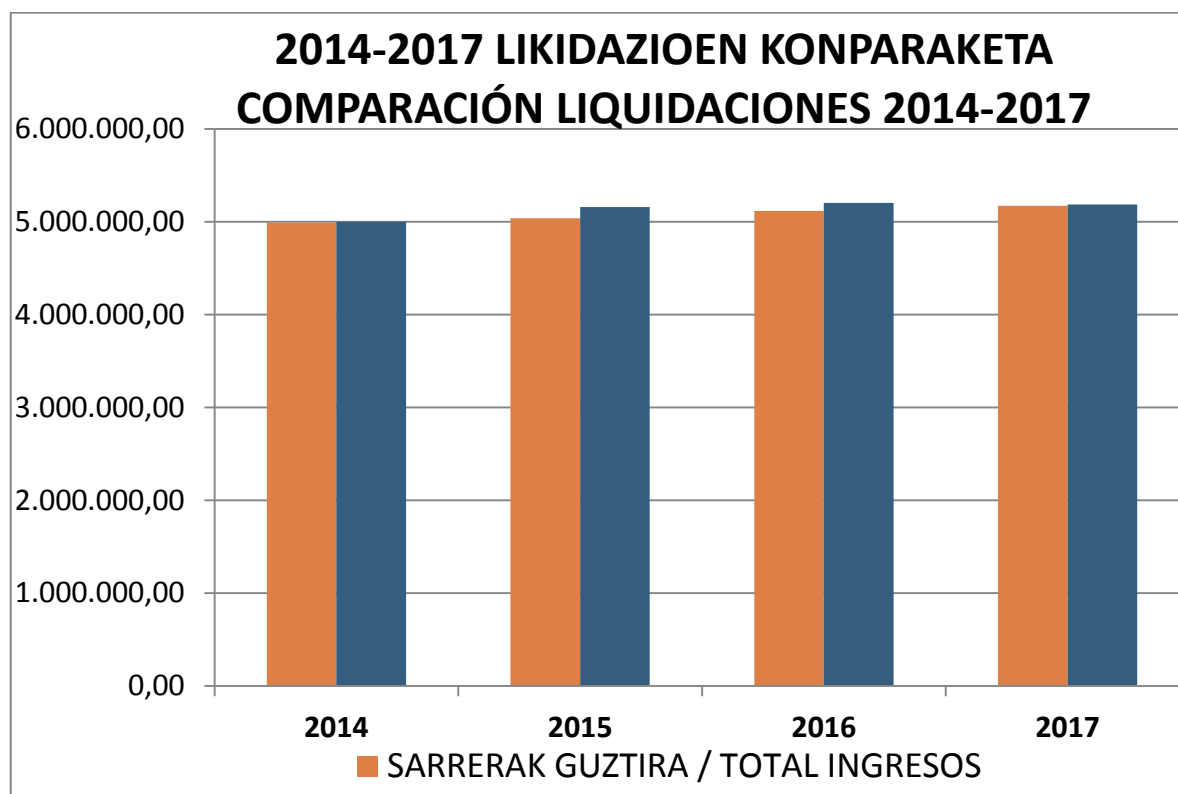
DIRU-SARREREN AURREKONTUA PRESUPUESTO INGRESOS	2014		2015		2016		2017	
3 Kap. Tasak eta bestelako sarrerak Cap. 3 Tasas y otros ingresos	1.686.275,14	34%	1.702.561,51	34%	1.647.478,14	32%	1.695.312,99	33%
4 Kap. Transferentzia arruntak Cap. 4 Transferencias corrientes	3.180.485,21	63%	3.256.222,84	65%	3.429.221,68	67%	3.478.144,73	67%
5 Kap. Ondare sarrerak Cap. 5 Ingresos patrimoniales	167,17	0%	117,93	0%	245,99	0%	14,74	0%
7 Kap. Kapital transferentziak Cap. 7. Transferencias capital	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
8 Kap. Aktibo finantzarioak Cap. 8. Activos financieros	122.850,00	2%	78.308,31	2%	39.554,46	1%	0,00	0%
DIRU-SARRERAK GUZTIRA TOTAL INGRESOS	4.989.777,52	100%	5.037.210,59	100%	5.116.500,27	100%	5.173.472,46	100%





2014 – 2017 EKITALDIETAKO LIKIDAZIOEN KONPARAKETA
COMPARACIÓN LIQUIDACIONES EJERCICIOS 2014 – 2017

	2014	%	2015	%	2016	%	2017
SARRERAK GUZTIRA / TOTAL INGRESOS	4.989.777,52	1%	5.037.210,59	2%	5.116.500,27	1%	5.173.472,46
GASTUAK GUZTIRA / GASTOS TOTALES	5.000.308,89	3%	5.158.244,80	1%	5.204.961,29	0%	5.187.333,51
ALDEA / DIFERENCIA	-10.531,37		-121.034,21		-88.461,02		-13.861,05

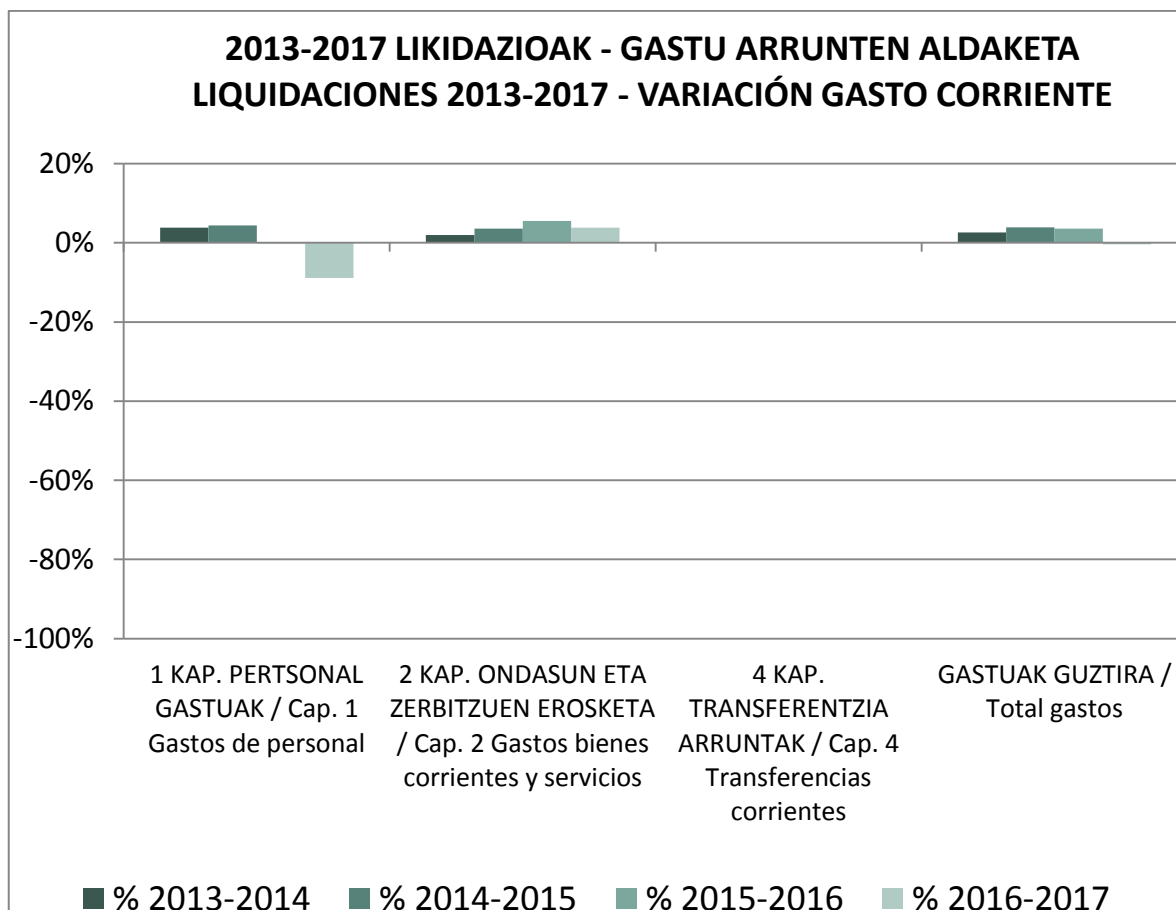




**2.1.2. 2013-2017 EKITALDIETAKO LIKIDAZIOAK. GASTU ETA DIRU-SARRERA
ARRUNTEN URTEROKO ALDAKETA GUZTIRA ETA KAPITULUKA**

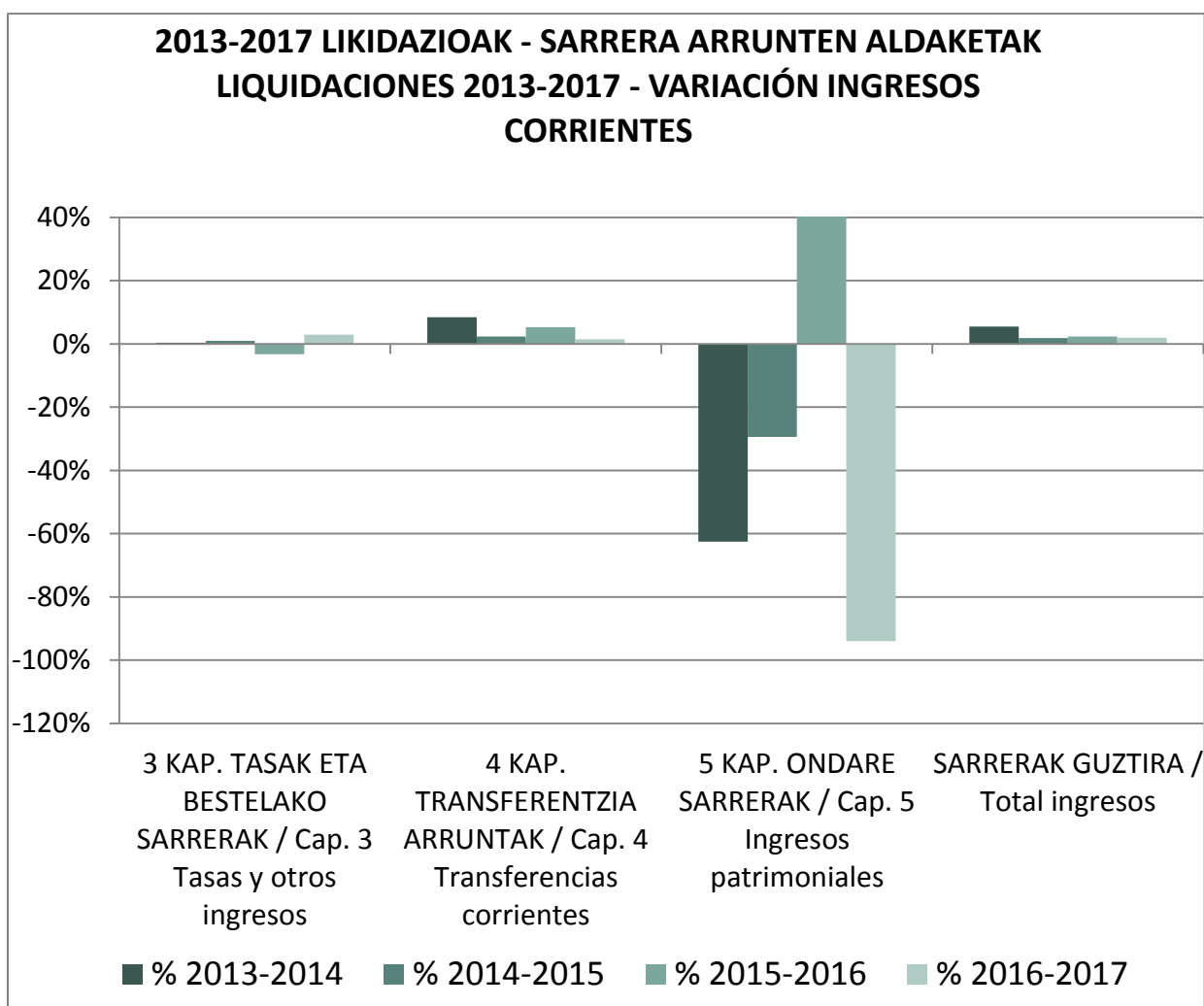
**2.1.2. LIQUIDACIONES DE LOS EJERCICIOS 2013 - 2017. VARIACIÓN ANUAL TOTAL Y POR
CAPÍTULOS DE GASTOS E INGRESOS CORRIENTES**

GASTUEN AURREKONTUA PRESUPUESTO GASTOS	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017
1. Kap.- Pertsonal gastuak CAP.1 – Gastos personal	1.566.149,56	4%	1.626.510,33	4%	1.698.181,64	0%	1.696.099,60	-9%	1.545.416,39
2 Kap. Ondasun eta zerbitzuen erosketak CAP. 2 Compra bienes y servicios	3.126.546,86	2%	3.188.282,23	4%	3.303.455,12	5%	3.484.955,52	4%	3.617.556,19
4 Kap. Transferentzia arruntak CAP. 4 – Transferencias corrientes	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00
GASTUAK GUZTIRA TOTAL GASTOS	4.692.696,42	3%	4.814.792,56	4%	5.001.636,76	4%	5.181.055,12	0%	5.162.972,58





DIRU-SARREREN AURREKONTUA PRESUPUESTO INGRESOS	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017
3 Kap. Tasak eta bestelako sarrerak Cap. 3 Tasas y otros ingresos	1.679.915,63	0%	1.686.275,14	1%	1.702.561,51	-3%	1.647.478,14	3%	1.695.312,99
4 Kap. Transferentzia arruntak Cap. 4 Transferencias corrientes	2.932.742,48	8%	3.180.485,21	2%	3.256.222,84	5%	3.429.221,68	1%	3.478.144,73
5 Kap. Ondare sarrerak Cap. 5 Ingresos patrimoniales	445,78	-62%	167,17	-29%	117,93	109%	245,99	.94%	14,74
DIRU SARRERAK GUZTIRA TOTAL INGRESOS	4.613.103,89	6%	4.866.927,52	2%	4.958.902,28	2%	5.076.945,81	2%	5.173.472,46





2.2. IURREAMENDI EGOITZAKO EGOILIARRENA

2.2. DE LOS RESIDENTES DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI

2.2.1. EGOILIARREN KONPARAKETA KOADROA

2.2.1. CUADRO COMPARATIVO DE RESIDENTES

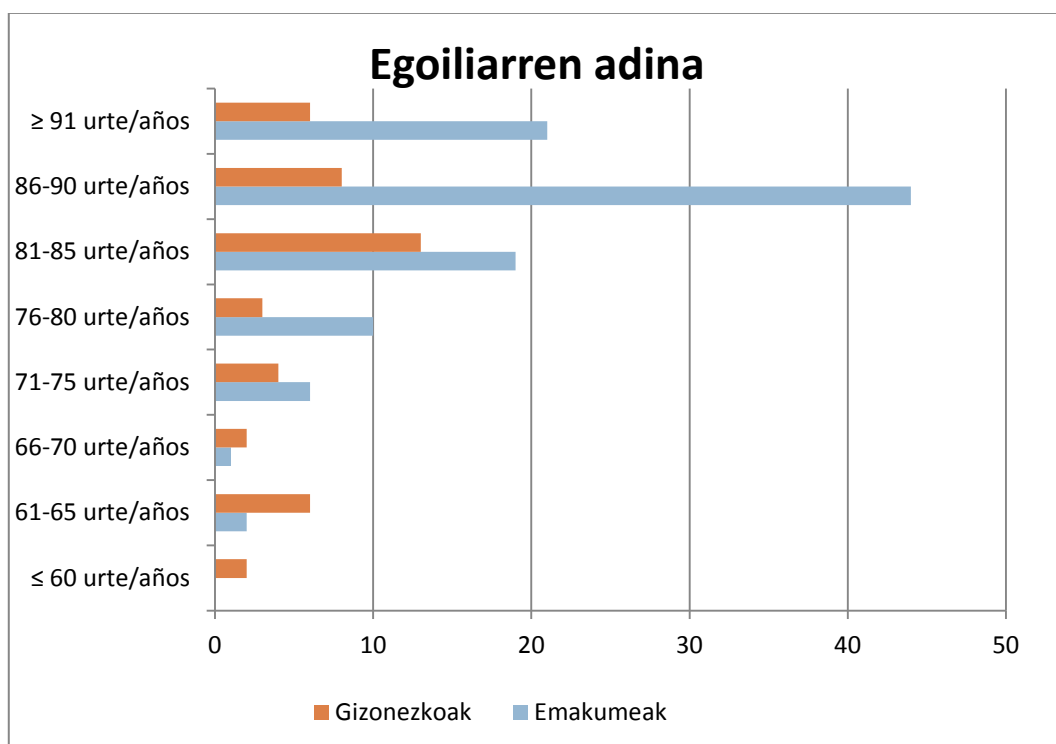
	BATEZ-BESTEKOA MEDIA	2013	2014	2015	2016	2017
Plaza Kopurua Nº Plazas	147	147	147	147	147	147
Urtarrilaren 1ean egoiliarrak Nº residentes a 1 enero	143,4	143	143	142	144	145
Abenduaren 31an egoiliarrak Nº acogidos 31 diciembre	144,2	143	142	144	145	147
Egoiliarren urteko batez-bestekoa Media anual residentes	144,07	143,1	142,9	143,9	144,98	145,47
Batez-besteko okupazioaren % % ocupación media	98,01%	97,4%	97,2%	97,9%	98,6%	98,96%
Alta kopurua Nº altas	33,8	38	40	40	26	25
Heriotza kopurua Nº fallecimientos	26,6	32	32	28	22	19
Irteera kopurua Nº salidas	6,4	6	9	10	3	4
Heriotzen batez-bestekoa % fallecidos s/ media	18,51%	22,4%	22,4%	19,5%	15,2%	13,06%
Egoiliarren batez-besteko adina, abenduaren 31an Edad media residentes 31 diciembre	83,64	83,4	83,4	83,1	83,9	84,38
Mendekotasuna duten kopurua, abenduaren 31an Nº dependientes 31 diciembre	139,6	138	136	140	141	143
Mendekotasuna duten %, abenduaren 31an % dependientes 31 diciembre	96,78%	96,5%	95,8%	97,2%	97,2%	97,2%



2.2.2. EGOILIARREN BANAKETA ADINAREN ARABERA

2.2.2. DISTRIBUCIÓN POR EDAD DE LOS RESIDENTES

	EGOILIARRAK RESIDENTES 2017-12-31	
	Zk. / N ^o	%
60 urte baino gutxiago Menos de 60 años	2	1%
61 eta 65 urte bitartean De 61 a 65 años	8	5%
66 eta 70 urte bitartean De 66 a 70 años	3	2%
71 eta 75 urte bitartean De 71 a 75 años	10	7%
76 eta 80 urte bitartean De 76 a 80 años	13	9%
81 eta 85 urte bitartean De 81 a 85 años	32	22%
86 eta 90 urte bitartean De 86 a 90 años	52	35%
91 urte baino gehiago Más de 91 años	27	18%
GUZTIRA TOTAL	147	100,00%





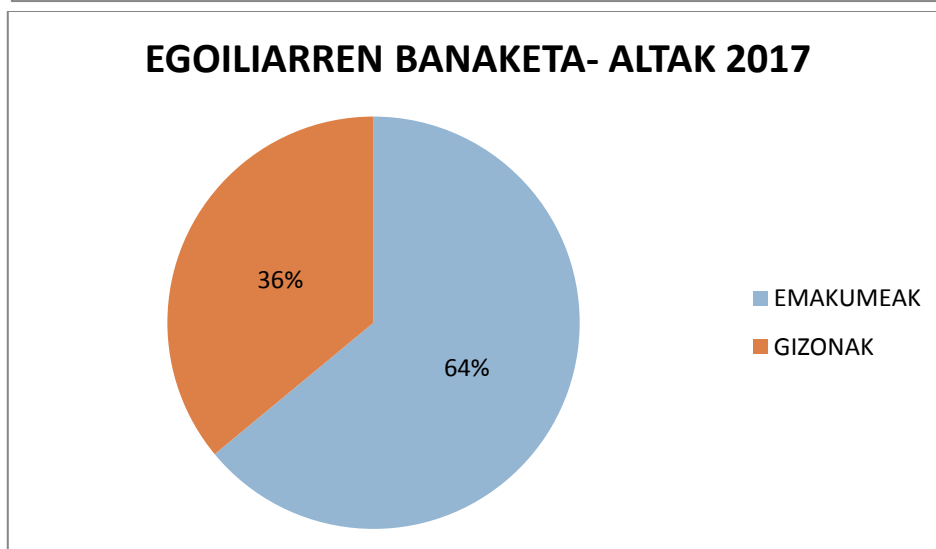
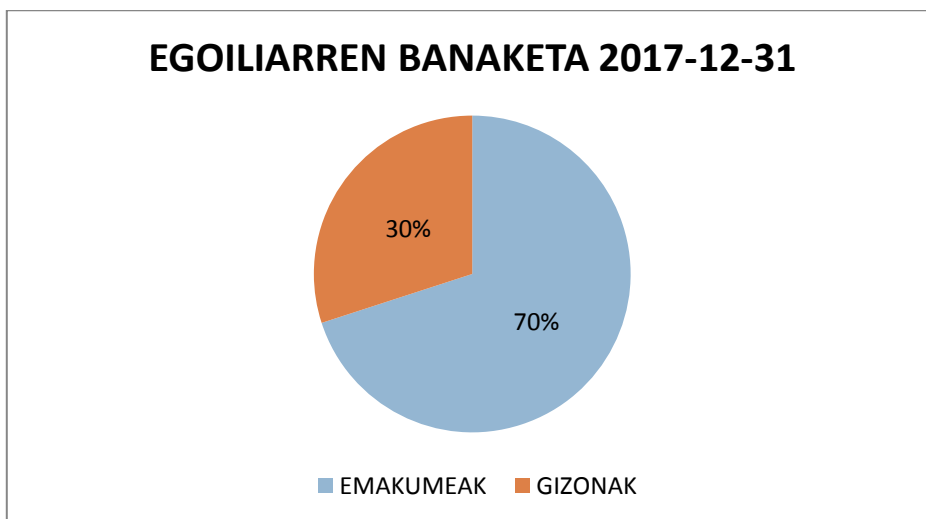
2.2.3. EGOILIARREN BANAKETA EGOERA ZIBILAREN ETA SEXUAREN ARABERA

2.2.3. DISTRIBUCIÓN DE LOS RESIDENTES POR ESTADO CIVIL Y SEXO

EGOILIARREN BANAKETA SEXUAREN ARABERA

DISTRIBUCIÓN DE LOS RESIDENTES POR SEXO

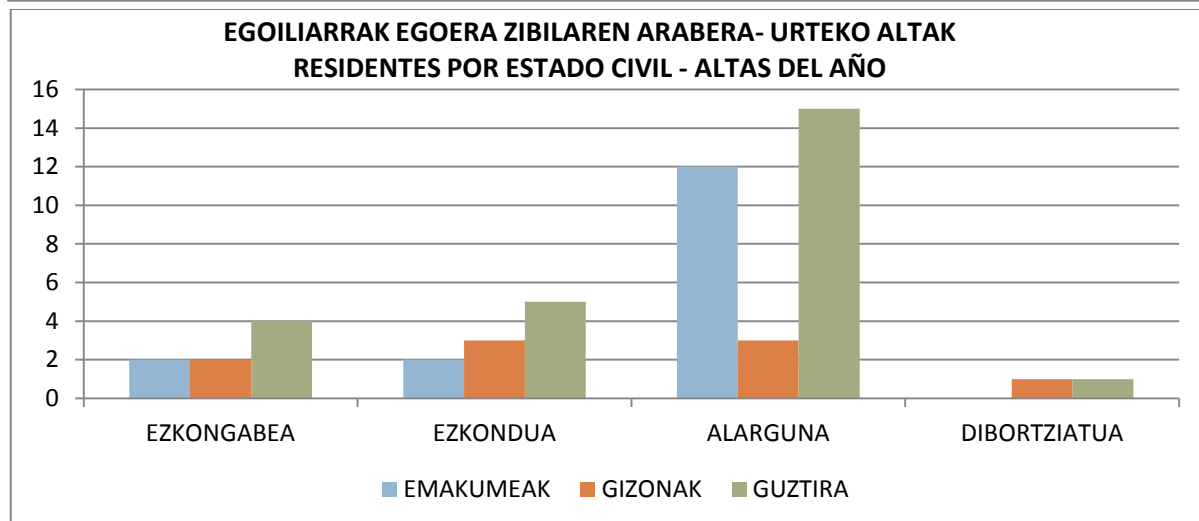
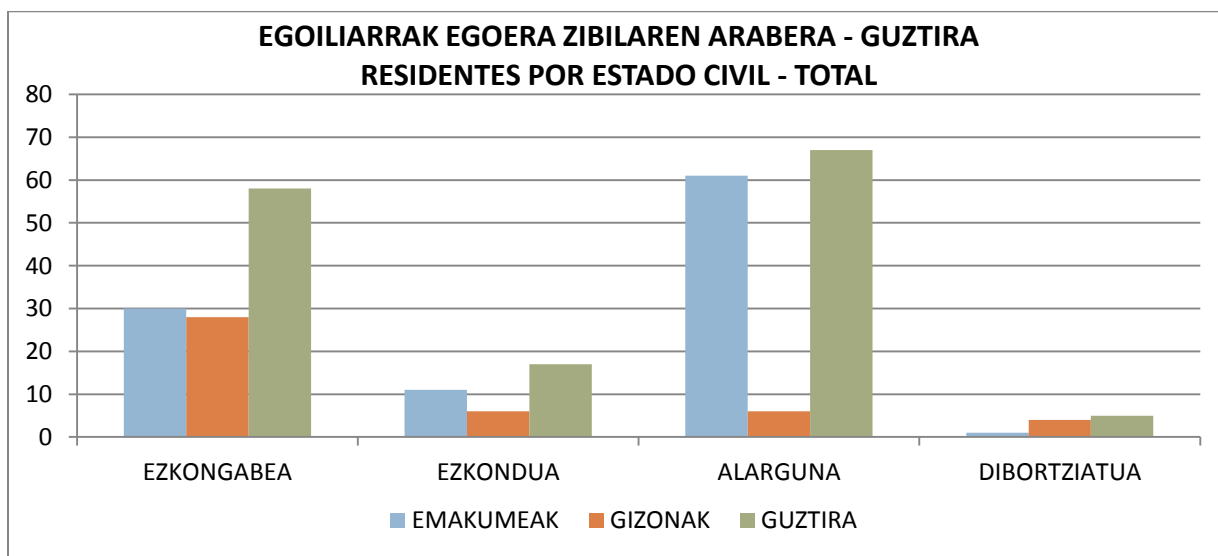
	EGOILIARRAK RESIDENTES 2017-12-31		ALTAK ALTAS 2017	
	Zk. / Nº	%	Zk. / Nº	%
EMAKUMEAK MUJERES	103	70%	16	64%
GIZONAK HOMBRES	44	30%	9	36%
GUZTIRA TOTAL	147	100,0%	25	100,0%





EGOILIARRREN BANAKETA EGOERA ZIBILAREN ETA SEXUAREN ARABERA
DISTRIBUCIÓN DE LOS RESIDENTES POR ESTADO CIVIL Y SEXO

	EGOILIARRAK RESIDENTES 2017-12-31			ALTAK ALTAS 2017		
	EMAKUMEAK MUJERES	GIZONAK HOMBRES	GUZTIRA TOTAL	EMAKUMEAK MUJERES	GIZONAK HOMBRES	GUZTIRA TOTAL
EZKONGABEA SOLTERA/O	30	28	58	2	2	4
EZKONDUA CASADA/O	11	6	17	2	3	5
ALARGUNA VIUDA/O	61	6	67	12	3	15
DIBORTZIATUA DIVORCIADA/O	1	4	5	0	1	1
GUZTIRA TOTAL	103	44	147	16	9	25

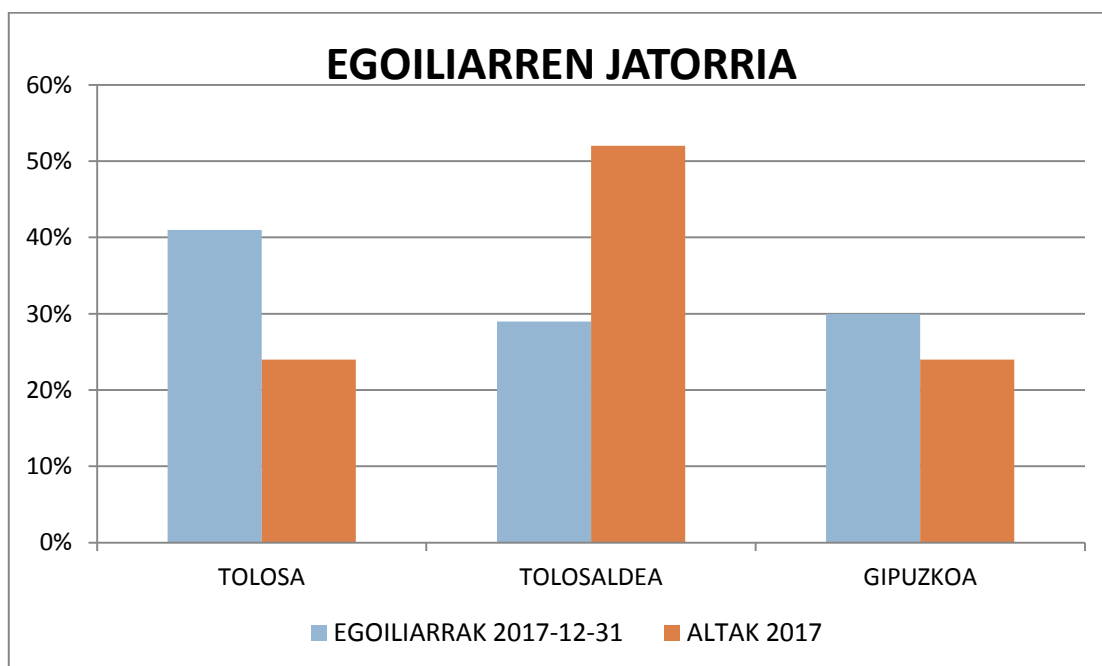




2.2.4. EGOILIARREN JATORRIA

2.2.4. LUGAR DE PROCEDENCIA DE LOS RESIDENTES

	EGOILIARRAK RESIDENTES 2017-12-31		ALTAK ALTAS 2017	
	Zk. / Nº	%	Zk. / Nº	%
TOLOSA	60	41%	6	24%
TOLOSALDEA	41	29%	13	52%
GIPUZKOA	46	30%	6	24%
GUZTIRA TOTAL	147	100,0%	25	100,0%

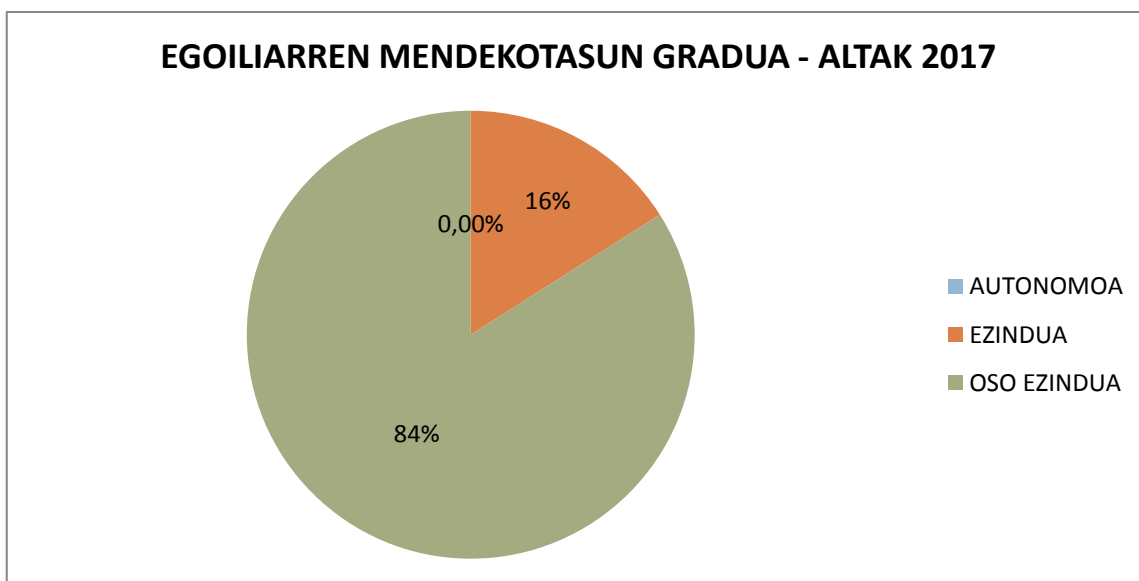
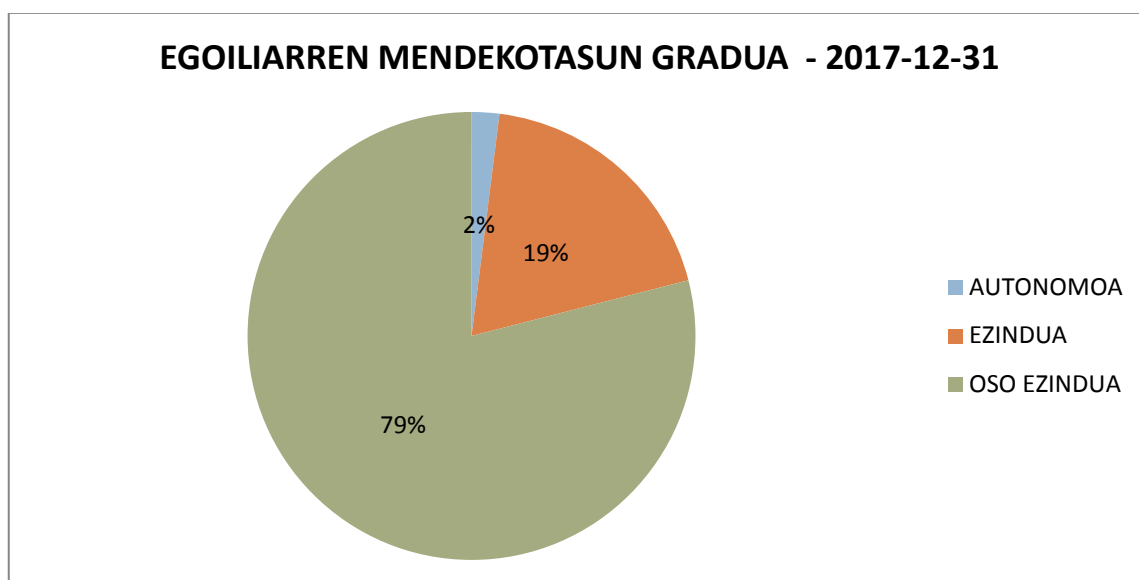




2.2.5 EGOILIARREN MENDEKOTASUN GRADUA

2.2.5 GRADO DE DEPENDENCIA DE LOS RESIDENTES

	GUZTIRA TOTAL	AUTONOMOA AUTÓNOMO		EZINDUA DEPENDIENTE		OSO EZINDUA GRAN DEPENDIENTE	
	Zk. / Nº	Zk. / Nº	%	Zk. / Nº	%	Zk. / Nº	%
EGOILIARRAK 2017-12-31 RESIDENTES 31-12-2017	147	4	2%	28	19%	115	79%
2017KO ALTAK ALTAS 2017	25	0	0,0%	4	16%	21	84%





3. IURREAMENDI EGOITZAKO KOSTUEN AZTERKETA

3. ESTUDIO DE COSTES DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI

3.1. LANGILEEN KOSTUAK - 2017

3.1. COSTES DE PERSONAL - 2017

3.1.1. IURREAMENDI EGOITZAKO LANGILE ASISTENTZIAL ETA BESTELAKO LANGILEEN KOSTUA

3.1.1. COSTE DEL PERSONAL ASISTENCIAL Y OTRO PERSONAL DE LA PLANTILLA DE LA RESIDENCIA YURREAMENDI

ASISTENTZIAZKO LANGILEAK PERSONAL ASISTENCIAL	GUZTIRA TOTAL
ARRETA LAGUNTZAILEA - Auxiliar asistencial	455.339
ATAL BURUA - Responsables de sección	249.729
GOBERNATZAILEA - Gobernanta	52.750
ERIZAINA - Enfermeros/as	319.493
AISIALDIKO BEGIRALEA - Monitor tiempo libre	42.372
GIZARTE LANGILEA - Trabajador/a social	57.972
LANGILE ASISTENTZIALAK GUZTIRA TOTAL PERSONAL ASISTENCIAL	1.177.655

BESTELAKO LANGILEAK OTRO PERSONAL	GUZTIRA TOTAL
KUDEAKETA - Gestión	173.055
EZ ASISTENTZIAZKOA - No asistencial	102.805
BESTELAKO PERTSONALA - Otro personal	91.901
BESTELAKO LANGILEAK GUZTIRA TOTAL OTRO PERSONAL	367.761



**3.1.2. IURREAMENDI EGOITZAK KONTRATATUTAKO ASISTENTZIAZKO ETA
BESTELAKO ZERBITZUAK**

**3.1.2. SERVICIOS ASISTENCIALES Y OTROS SERVICIOS CONTRATADOS POR LA
RESIDENCIA YURREAMENDI**

ASISTENTZIAZKO ZERBITU KONTRATATUAK SERVICIOS ASISTENCIALES CONTRATADOS	GUZTIRA TOTAL
ARRETA LAGUNTAILEA - Auxiliar asistencial	1.635.395
ERIZAINA - Enfermeros/as	179.909
PSIKOLOGOA - Psicólogo/a	35.915
AISIALDIKO BEGIRALEA - Monitor tiempo libre	37.291
ASISTENTZIAZKO ZERBITZU KONTRATATUAK GUZTIRA TOTAL SERVICIOS ASISTENCIALES CONTRATADOS	1.888.510

BESTELAKO ZERBITZU KONTRATATUAK OTROS SERVICIOS NO CONTRATADOS	GUZTIRA TOTAL
KUDEAKETA - Gestión	45.070
EZ ASISTENTZIAZKOA - No asistencial	92.547
BESTELAKO PERTSONALA - Otro personal	903.110
BESTELAKO ZERBITZU KONTRATATUAK GUZTIRA TOTAL SERVICIOS NO ASISTENCIALES CONTRATADOS	1.040.727



3.2. GAINERAKO GASTU ARRUNTAK ETA INBERTSIOAK - 2017

3.2. RESTO DE GASTOS CORRIENTES E INVERSIONES - 2017

2017KO GASTUA	
GASTOS 2017	
ASISTENTZIAKO BERTAKO PERTSONALA Personal asistencial propio	1.177.655
BESTELAKO BERTAKO PERTSONALA Otro personal propio	367.761
ASISTENTZIAZKO AZPIKONTRATATUTAKO PERTSONALA Personal asistencial subcontratado	1.888.510
BESTELAKO AZPIKONTRATATUTAKO PERTSONALA Otro personal subcontratado	1.040.727
PERTSONAL GASTUAK GUZTIRA TOTAL GASTOS DE PERSONAL	4.474.653
GAINERAKO ONDASUN ARRUNTA ETA ZERBITZUEN GASTUAK Resto de gastos corrientes y servicios	688.319,58
2017KO KAPITAL GASTUA Gastos de capital 2017	24.360,93
GAINERAKO ONDASUN ARRUNTA GASTUAK ETA KAPITAL GASTUAK Total resto gastos corrientes y gastos de capital	712.680,51
2017KO GASTUA GUZTIRA TOTAL GASTOS 2017	5.187.333,51



3.3. PLAZA BAKOITZARI EGOTZITAKO KOSTUAK MENDEKOTASUN GRADUAREN ARABERA. KOSTUA GUZTIRA ETA PLAZA BAKOITZAREN KOSTUA - 2017

3.3. IMPUTACION DE COSTES A PLAZAS SEGÚN GRADO DE DEPENDENCIA. COSTE TOTAL Y COSTE UNITARIO POR PLAZA - 2017

Egoiliarrei arreta emateak duen kostuari dagokionean, aipatu behar da egoiliar autonomo, ezindua eta oso ezindua baten arteko aldea ematen zaion zuzeneko arreta maila dagoela (mugitzeko, garbitzeko, janzteko, elikatzeko,...).

2002an Gizartekintzak (Gipuzkoako Foru Aldundiko Gizarte Zerbitzuetarako Saila) eta Antares aholkularitzak Gipuzkoako egoitza guztiak aztertu zituzten. Hala, egoiliarren mendekotasun egoera eta beren premiak estaltzen dituzten arreta zuzeneko langileena (zaintzaileak, erizainak, aisialdiko begiraleak, etab.) analizatu ostean ezarri zuten hauxe dela egoiliarren mendekotasunaren araberako kostuen maila:

Egoiliar autonomoa	1,00
Egoiliar ezindua	1,22
Egoiliar oso ezindua	1,52

Con respecto al coste de atención de los residentes, hay que señalar que la diferencia entre la atención a un residente autónomo, dependiente o gran dependiente, está en el nivel de atención directa que se le presta (movilización, aseo, vestido, alimentación...).

En 2002 Gizartekintza – Departamento de Servicios Sociales de la Diputación Foral de Gipuzkoa realizó con la consultora Antares un estudio en todas las residencias de Gipuzkoa, en el que analizando la situación de dependencia de los residentes y el personal de atención directa (cuidadores, enfermera, monitor de tiempo libre, etc.) dedicado a atender sus necesidades se establece que el nivel de costes según la dependencia de los residentes es la siguiente:

Residente autónomo	1,00
Residente dependiente	1,22
Residente gran dependiente	1,52

	2017 URTEKO BATEZ-BESTEKOA MEDIA AÑO 2017		KOSTUEN ERLAZIOA RELACIÓN COSTES	EGOILIAR KOPURU BALIOKIDEA Nº RESIDENTES EQUIVALENTES
AUTONOMOA Autónomo	4,00	2,7%	1,00	4,00
EZINDUA Dependiente	26,25	18%	1,22	32,03
OSO EZINDUA Gran dependiente	115,22	79,2%	1,52	175,13
BATEZ-BESTEKOA Media	145,47	100,0%		211,16



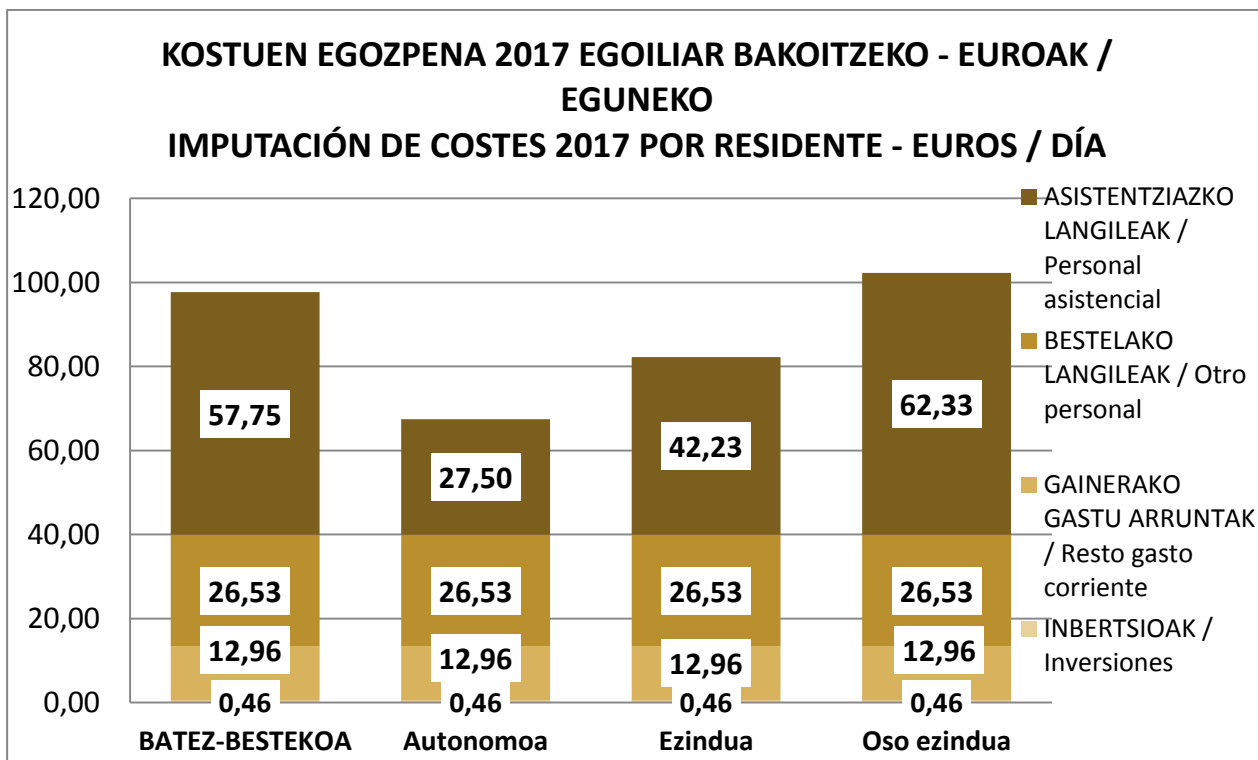
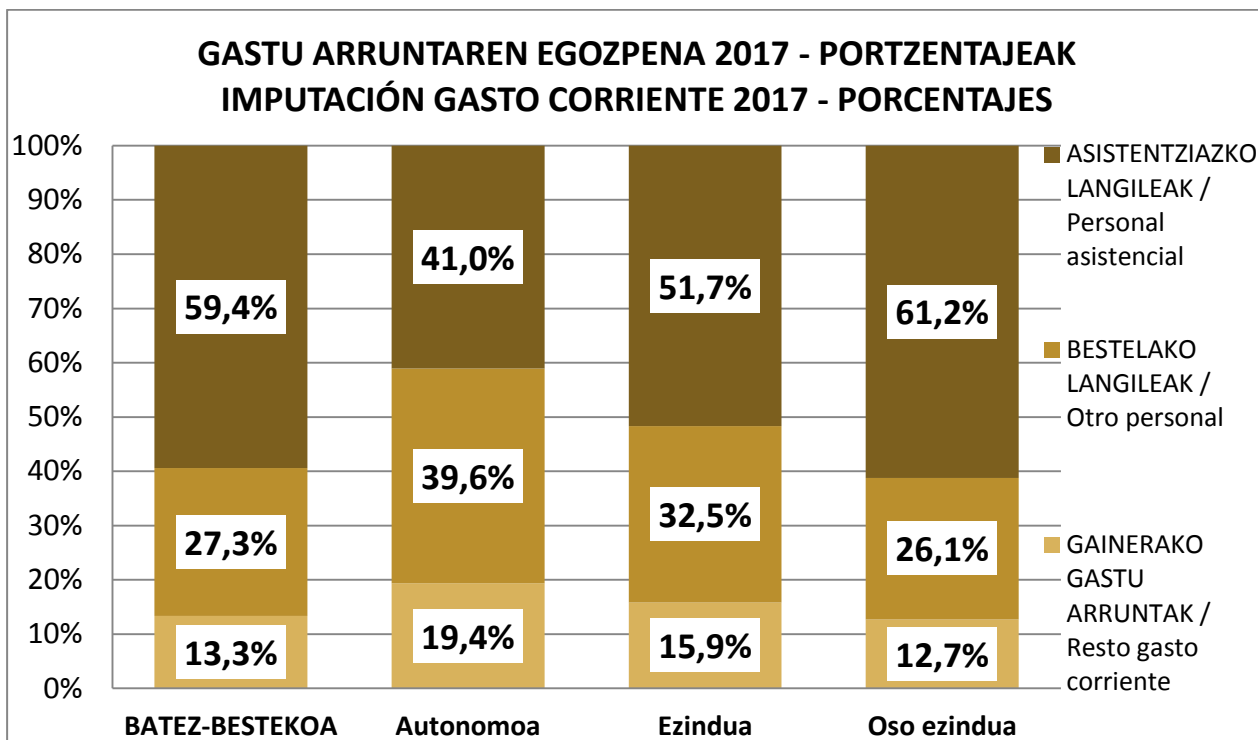
KOSTUEN EGOZPENAK MENDEKOTASUN MAILAREN ARABERA - 2017

	EGOITZAKO BATEZ BESTEKOA			AUTONOMOA			EZINDUA			OSO EZINDUA		
	Kop.	KOSTUA	%	Kop.	KOSTUA	%	Kop.	KOSTUA	%	Kop.	KOSTUA	%
ASISTENTZIAZKO PERTSONALA	145,47	3.066.165,00	59,4%	4,00	40.146,29	41,0%	26,25	404.662,20	51,7%	115,22	2.621.356,51	61,2%
EGOILIARREKO EGUNEKO KOSTUA		57,75			27,50			42,23			62,33	
BESTELAKO PERTSONALA	145,47	1.408.488,00	27,3%	4,00	38.729,31	39,6%	26,25	254.161,06	32,5%	115,22	1.115.597,63	26,1%
EGOILIARREKO EGUNEKO KOSTUA		26,53			26,53			26,53			26,53	
GAINERAKO ONDASUN ARRUNTA GASTUAK	145,47	688.319,58	13,3%	4,00	18.926,78	19,4%	26,25	124.206,98	15,9%	115,22	545.185,83	12,7%
EGOILIARREKO EGUNEKO KOSTUA		12,96			12,96			12,96			12,96	
2017KO GASTU ARRUNTA GUZTIRA		5.162.972,58	100,0%		97.802,37	100,0%		783.030,25	100,0%		4.282.139,96	100,0%
EGOILIARREKO URTEKO GASTU ARRUNTA		35.491,67			24.450,59			29.829,72			37.164,90	
EGOILIARREKO EGUNEKO GASTU ARRUNTA		97,24			66,99			81,73			101,82	
		145%			100,0%			122,0%			152,0%	
2017KO INBERTSIOAK	145,47	24.360,93		4,00	669,85		26,25	4.395,92		115,22	19.295,16	
EGOILIARREKO EGUNEKO INBERTSIOEN KOSTUA		0,46			0,46			0,46			0,46	
2017KO GASTUA GUZTIRA (FINANTZA AKTIBOAK IZAN EZIK)		5.187.333,51			98.472,23			787.426,17			4.301.435,12	
EGOILIARREKO EGUNEKO KOSTUA GUZTIRA		97,70			67,45			82,18			102,28	



IMPUTACION DE COSTES SEGÚN GRADO DE DEPENDENCIA EN 2017

	MEDIA RESIDENCIA			AUTONOMO			DEPENDIENTE			GRAN DEPENDIENTE		
	Nº	COSTE	%	Nº	COSTE	%	Nº	COSTE	%	Nº	COSTE	%
PERSONAL ASISTENCIAL	145,47	3.066.165,00	59,4%	4,00	40.146,29	41,0%	26,25	404.662,20	51,7%	115,22	2.621.356,51	61,2%
COSTE DIARIO POR RESIDENTE		57,75			27,50			42,23			62,33	
OTRO PERSONAL	145,47	1.408.488,00	27,3%	4,00	38.729,31	39,6%	26,25	254.161,06	32,5%	115,22	1.115.597,63	26,1%
COSTE DIARIO POR RESIDENTE		26,53			26,53			26,53			26,53	
RESTO GASTOS CORRIENTES	145,47	688.319,58	13,3%	4,00	18.926,78	19,4%	26,25	124.206,98	15,9%	115,22	545.185,83	12,7%
COSTE DIARIO POR RESIDENTE		12,96			12,96			12,96			12,96	
TOTAL GASTO CORRIENTE 2017		5.162.972,58	100,0%		97.802,37	100,0%		783.030,25	100,0%		4.282.139,96	100,0%
COSTE CORRIENTE ANUAL RESIDENTE		35.491,67			24.450,59			29.829,72			37.164,90	
COSTE CORRIENTE DIARIO RESIDENTE		97,24			66,99			81,73			101,82	
		145%			100,0%			122,0%			152,0%	
INVERSIONES 2017	145,47	24.360,93		4,00	669,85		26,25	4.395,92		115,22	19.295,16	
COSTE INVERSIONES DIARIO RESIDENTE		0,46			0,46			0,46			0,46	
TOTAL GASTOS 2017 (EXCEPTO ACTIVOS FINANCIEROS)		5.187.333,51			98.472,23			787.426,17			4.301.435,12	
COSTE DIARIO TOTAL RESIDENTE		97,70			67,45			82,18			102,28	





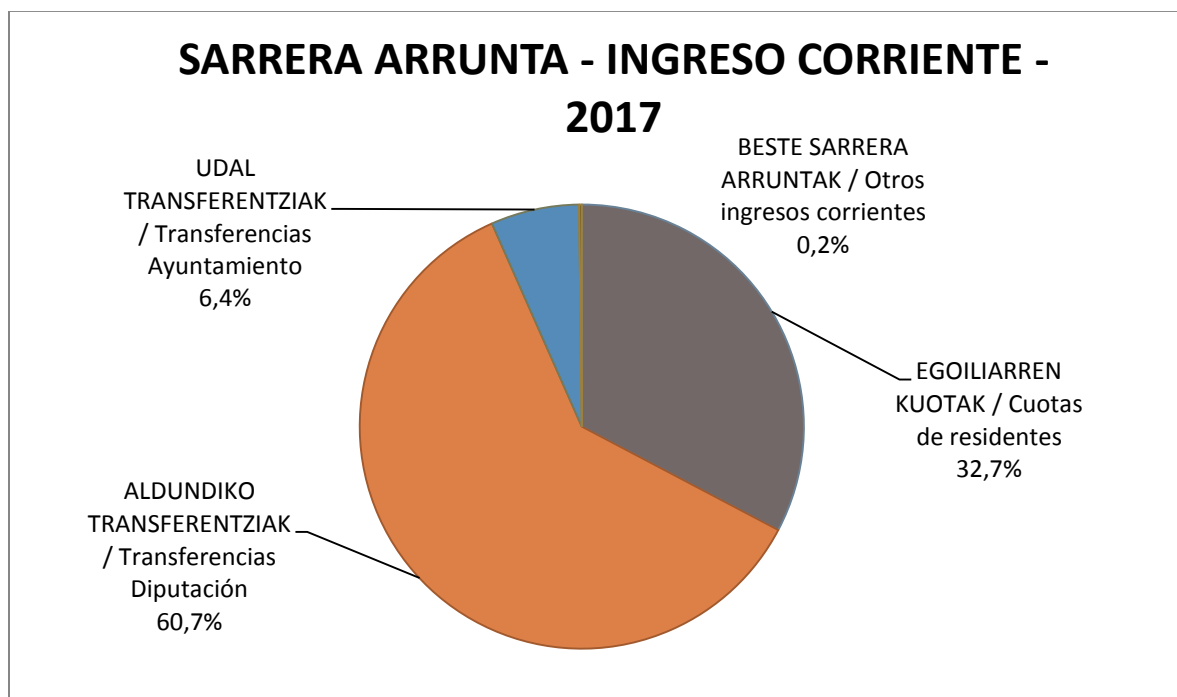
3.4. GASTUAREN FINANTZAKETA - 2017

3.4. FINANCIACION DEL GASTO EN 2017

DIRU-SARRERA ARRUNTEN BANAKETA - 2017

DISTRIBUCION DEL INGRESO CORRIENTE EN 2017

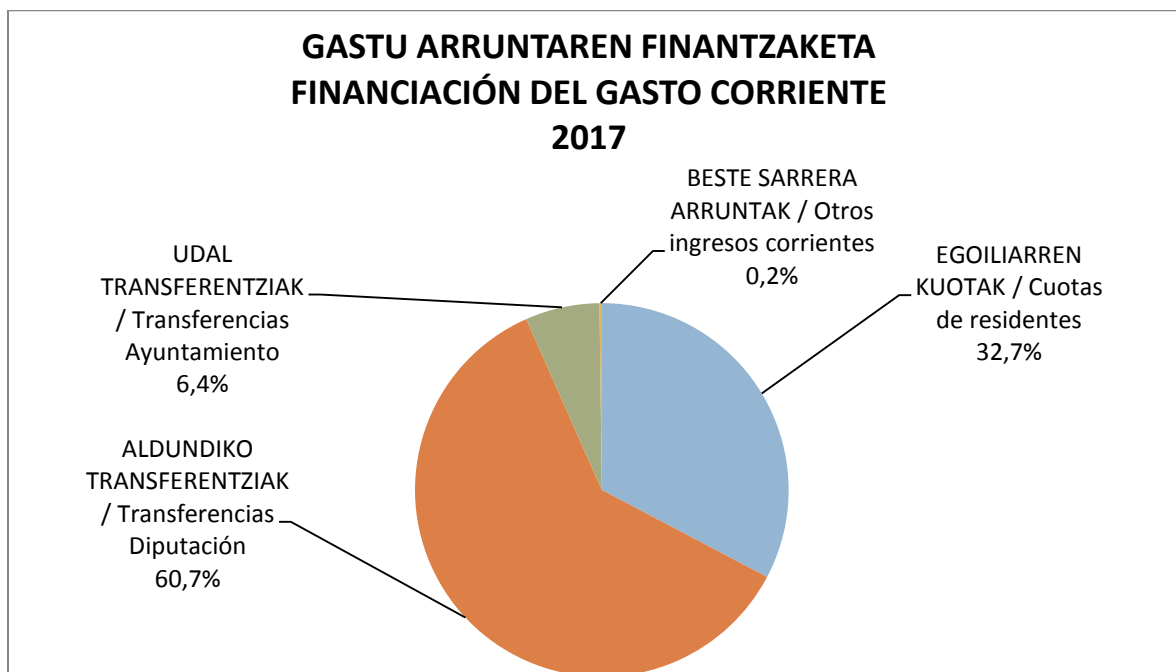
DIRU-SARRERA ARRUNTAK - 2017 INGRESOS CORRIENTES 2017		%
EGOILIARREN KUOTAK Cuotas de residentes	1.692.400,76	32,7%
ALDUNDIKO TRANSFERENTZIAK Transferencias Diputación	3.138.211,73	60,7%
UDAL TRANSFERENTZIAK Transferencias Ayuntamientos	332.568,60	6,4%
BESTE SARRERA ARRUNTAK Otros ingresos corrientes	10.291,37	0,2%
DIRU-SARRERA ARRUNTAK GUZTIRA 2017an TOTAL INGRESOS CORRIENTES 2017	5.173.472,46	100%





GASTUAREN FINANTZAKETA - 2017
FINANCIACION DEL GASTO - 2017

GASTU ARRUNTEN FINANTZAKETA - 2017		%
FINANCIACION DEL GASTO CORRIENTE - 2017		
GASTU ARRUNTA GUZTIRA - 2017		
TOTAL GASTO CORRIENTE - 2017	5.162.972,58	
EGOILIARREN KUOTAK Cuotas de residentes	1.692.400,76	32,8%
ALDUNDIKO TRANSFERENTZIAK Transferencias Diputación	3.138.211,73	60,8%
UDAL TRANSFERENTZIAK Transferencias Ayuntamientos	332.568,60	6,4%
BESTE SARRERA ARRUNTAK Otros ingresos corrientes	10.291,37	0,2%
DIRU-SARRERA ARRUNTAK GUZTIRA - 2017		
TOTAL INGRESOS CORRIENTES - 2017	5.173.472,46	100,2%
SARRERA ARRUTEKIN FINANTZATUTAKO GASTU ARRUNTA - 2017		
GASTO CORRIENTE FINANCIADO POR INGRESO CORRIENTE - 2017	5.173.472,46	100,20%
DEFIZIT ARRUNTA - 2017		
DEFICIT CORRIENTE - 2017	10.499,88	0,2%



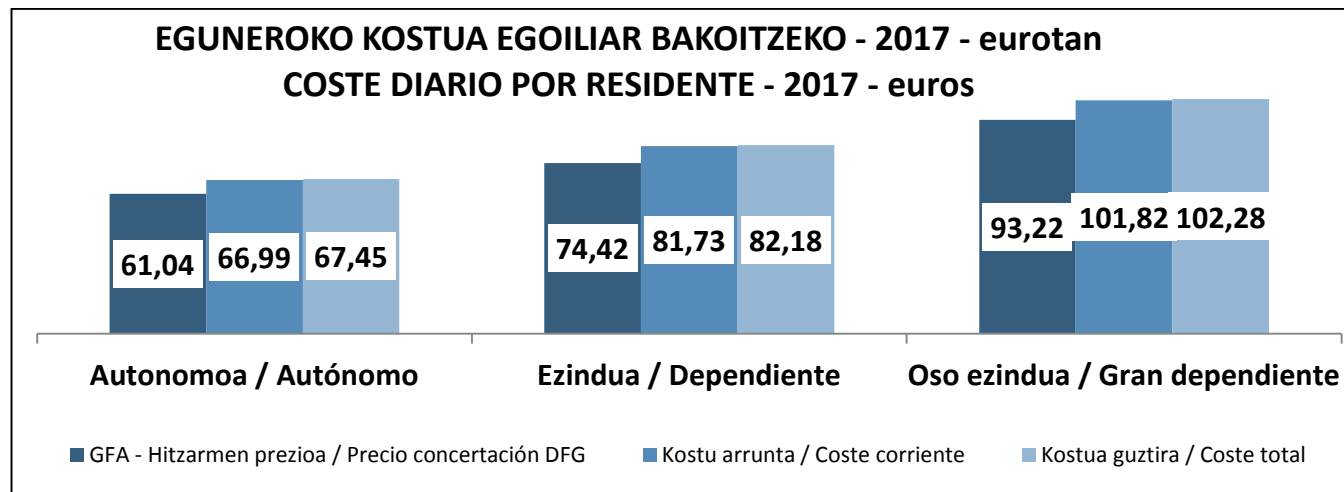


3.5 . HITZARMEN PREZIOEN (GFA) ETA BENETAKO KOSTUEN ARTEKO KONPARAKETA

3.5 . COMPARACIÓN ENTRE LOS PRECIOS DE CONCERTACIÓN (DFG) Y LOS COSTES REALES

	EGOILIARREN BATEZ-BESTEKOA MEDIA RESIDENTES 2017	GFA HITZARMEN PREZIOA PRECIO CONCERTACIÓN DFG 2017	EGUNEROKO KOSTU ARRUNTA COSTE DIARIO CORRIENTE 2017 % GFA hitzarmen prezioen gaineko aldea % sobre precio concertación DFG	EGUNEROKO GUZTIZKO KOSTUA (1) COSTE DIARIO TOTAL (1) 2017 % GFA hitzarmen prezioen gaineko aldea % sobre precio concertación DFG
AUTONOMOA Autónomo	4,00	61,04	66,99	67,45
EZINDUA Dependiente	26,25	74,42	81,73	82,18
OSO EZINDUA Gran dependiente	115,22	93,22	101,82	102,28
	145,47			

(1) Finantza aktiboak izan ezik / Excepto activos financieros



Tolosa, 2018ko martxoaren 22
Zuzendaria



Oihane Isasa Otaegui