

## GRADO DE CUMPLIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS PLANES Y PROGRAMAS (2025)

Excmo. Cabildo Insular de La Palma · Evaluación de resultados y modificaciones respecto de lo planificado

Información publicada en cumplimiento del artículo 6.2 de la Ley 19/2013, del artículo 26 de la Ley 12/2014 y del artículo 110 de la Ley 8/2015, de Cabildos Insulares: grado de cumplimiento y resultados de los planes y programas aprobados y vigentes en el ejercicio 2025 y, en su caso, modificaciones introducidas respecto de lo planificado.

### 1. Ejecución del Presupuesto General 2025 (instrumento que materializa la planificación económica anual) — datos a 31/12/2025

Cap.	Clasificación económica del gasto	Crédito definitivo (€)	Obligaciones reconocidas (€)	Grado de ejecución
1	Gastos de personal	63.572.199,06	56.745.703,75	89,26 %
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	47.452.735,81	37.876.929,87	79,82 %
3	Gastos financieros	799.500,00	183.145,01	22,91 %
4	Transferencias corrientes	70.337.154,30	68.182.520,19	96,94 %
5	Fondo de contingencia y otros imprevistos	955.000,00	0,00	0,00 %
6	Inversiones reales	122.105.943,22	38.440.260,77	31,48 %
7	Transferencias de capital	42.239.471,74	30.754.565,01	72,81 %
8	Activos financieros	318.000,00	271.976,63	85,53 %
9	Pasivos financieros	1.750.000,00	1.650.000,00	94,29 %
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>349.530.004,13</b>	<b>234.105.101,23</b>	<b>66,98 %</b>
	<b>TOTAL INGRESOS (derechos reconocidos / previsión definitiva)</b>	<b>349.530.004,13</b>	<b>259.439.568,97</b>	<b>74,23 %</b>

Modificaciones respecto de lo planificado: el crédito inicial del Presupuesto 2025 ascendía a 219.960.000,00 € y el crédito definitivo a 31/12/2025 a 349.530.004,13 €, lo que supone modificaciones de crédito por 129.570.004,13 € (incorporación de remanentes de crédito, créditos generados por ingresos finalistas y demás modificaciones presupuestarias). Sobre el crédito inicial, las obligaciones reconocidas (234,1 M€) representan un 106,4 %. Fuente: estados de ejecución presupuestaria del 4.º trimestre de 2025.

### 2. Planes y programas sectoriales vigentes en 2025: seguimiento y evaluación

Plan o programa	Ámbito	Grado de cumplimiento / seguimiento en 2025	Dónde consultarlo
Plan Estratégico de Subvenciones 2025-2027	Subvenciones	En ejecución. Transferencias del Presupuesto 2025 ejecutadas al 96,94 % (corrientes, cap. 4) y 72,81 % (capital, cap. 7).	planificación-programación / planes y programas (2025)
Plan Insular de Cooperación con los municipios 2025	Obras y servicios municipales	Aprobado y en ejecución; relación de obras y servicios municipales financiados.	planificación-programación / planes de cooperación en obras (2025)
Oferta de Empleo Público 2025	Empleo público	Publicado el listado de plazas con su plazo y grado de ejecución a 2025.	empleo y sector público / oferta de empleo público (2025)
Plan anual de prevención, vigilancia y extinción de incendios forestales 2025	Medio ambiente y emergencias	Aprobado y ejecutado durante la campaña 2025.	planificación-programación / planes y programas (2025)
Plan Estratégico La Palma Smart Island 2023-2027	Gobierno abierto e innovación (plurianual)	En ejecución; actuaciones desarrolladas a través de la plataforma La Palma Open Island.	planificación-programación / planes y programas (2023)
Plan de Medidas Antifraude	Control interno y fondos europeos	Vigente; modificado y ratificado (modificación publicada en el BOP de 11/10/2024).	planificación-programación / plan de medidas antifraude

La evaluación del grado de cumplimiento se basa en los estados de ejecución presupuestaria del ejercicio 2025 y en los documentos de cada plan publicados en el portal de transparencia. Información referida al periodo evaluado (ejercicio 2025).

Documento publicado a efectos de publicidad activa, en formato abierto y reutilizable. Cabildo Insular de La Palma.