

PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

Departamentua: 07 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA
Atala: 0720 - Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza Nagusia
Programa: 200 - Aurrekontuak eta Finantzak
Funtzionala: 931 - Politika ekonomikoa eta fiskala

Programa mota:

Foru Aldundiaren egitura

Misioa:

Gipuzkoako Foru Aldundiko departamentuen eta herri entitateen baliabide publikoen kudeaketa kontrolatzea, tresnak eskainiz eta ildo orokorrak, irizpideak, arauak eta jarraibideak ezarriz, baliabide publikoak eraginkortasunez eta efizientziaz kudeatzeko.

Egoeraren diagnostikoa:

Foru sektore publikoaren aurrekontua 5.300 milioi eurotik gorakoa da ordainketa kreditutan, eta 158 milioi eurotik gorakoa konpromiso kreditutan.

2016tik foru sektore publikoak bere aurrekontuak emaitzetara berbideratu ditu (EBA Proiektua). Gaur egun, emaitzetara bideratutako aurrekontua dagoeneko tresna da foru sektore publikoarentzat; lan- tresna, tresna-finantzarioa eta kudeaketa-tresna da. Zeharkako politikak integratzen ditu eta programazio, jarraipen eta emaitza egituretan sostengua du.

Ikuspuntu horretatik abiatuz, baliabideen kudeaketa eraginkorra eta efizienteak aurrekontu egitura eta egitura-finantzarioa eskatzen du. Horrek ahalbidetzen du politika publikoen garapena defizit, zor publikoa eta zorra komertzialaren berankortasunaren muga barruan.

Beharraren deskribapen xehatua:

Foru sektore publikoaren eta haren perimetroaren ikuspuntu finkatua indartu.

EBA proiektua finkatu beharra dago, besteak beste politika publikoak ebaluatzea ahalbidetzeko.

Nori zuzendua:

Foru sektore publikoa eta atxikitako entitateak, Batzar Nagusiak eta kontu auzitegiak.

Programaren estrategia.

1. Baliabideak (inputak):

Pertsonalak, finantzarioak, informatikoak.

2. Garatu beharreko jarduerak/prozesuak:

Aurrekontu, kontabilitate, finantza, kontu-hartzailetza eta auditoretza arloko kudeaketa.

3. Ondasun eta Zerbitzuak (outputak):

Emaitzetara bideratutako aurrekontua. Kontuen berri ematea. Epe barruko ordainketak. Foru sektore publikoaren jardunaren kontrola eta fiskalizazioa.

Programaren arau esparrua:

4/2007 Foru Araua, martxoaren 27koa, Gipuzkoako Lurralde Historikoko Finantza eta Aurrekontu Araubidearena. 19/2016 Foru Dekretua, uztailaren 19koa, departamentuen egiturari buruzkoa. Herri kontabilitate planaren foru dekretua. Herri administrazioaren araudi orokorra.

DEPARTAMENTUAREN JARDUKETA OPERATIBOA

Urteko helburua: Legegintzaldi amaieran aurrekontu-egonkortasuna eta jasangarritasun finantzarioa lortzea foru sektore publikoan

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
SEC aurrekontu emaitza =>0	Bai/Ez	=		Bai	Bai	Bai
Gastu konputagarri ez-finantzarioen gehikuntza <= erreferentzia-tasa	Bai/Ez	=		Bai	Bai	Bai
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Egonkortasun terminoetan kudeatzea aurrekontu politika.						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	2.180.493,16			2020/01/01	2020/12/31	
1.1 Ekintza Epe ertaineko aurrekontu plana prestatu.	4.806,15			2020/02/22	2020/05/31	
1.2 Ekintza Aurrekontua: prestaketa, aldagetak, likidazioa.	360.149,40			2020/01/01	2020/12/31	
1.3 Ekintza Kontabilizazioa egin eta kontuen berri eman.	1.043.253,37			2020/01/01	2020/12/31	
1.4 Ekintza Sektore publikoko erakundeen jardura ekonomiko-finantzarioaren kontrola	772.284,24			2020/01/01	2020/12/31	
Urteko helburua: Aurrera egitea emaitzetara bideratzeari dagokionez eta Aurrekontuaren zeharkakotasunari dagokionez						
Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Emaitzen adierazleen ehunekoa	Ehunekoa	>=	40,00	45,00	55,00	80,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Aurrekontu programak kudeatze planetan bihurtzea.						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	45.544,03			2020/01/01	2020/12/31	
1.1 Ekintza Aurrekontu programak eta haien adierazleak berrikusi.	24.717,36			2020/03/09	2020/06/30	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
1.2 Ekintza Emaizetara bideratutako aurrekontua exekutatzeko aplikatiboak hobetuz eta osatuz	10.527,76			2020/01/01	2020/12/31	
1.3 Ekintza Emaizetara zuzendutako eta Kudeaketa Plan Estrategikoarekin lerrokatutako aurrekontua	10.298,91			2020/01/01	2020/12/31	
Urteko helburua: Gipuzkoako Foru Aldundiari atxikitako erakundeen kontrol ekonomikoa eta finantzarioa indartzea						
Adierazlea	Neurri- unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Aurrekontuen prestaketan konsolidatutako ikuspegiaren ehunekoa	Ehunekoa	>=	94,00	95,00	96,00	98,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Kontrol eredua ezartzea Gipuzkoako Foru Aldundira atxikita dauden entitateetan.						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	239.187,95			2020/01/01	2020/12/31	
1.1 Ekintza Egonkortasun eta finantza iraunkortasunaren arloan atxekita dauden entitate guztien jardura ekonomiko eta finantzarioaren kontrola eta jarraipena	210.149,07			2020/01/01	2020/12/31	
1.2 Ekintza Atxikitutako entitateen zuzendaritza organoetako aldundiko ordezkariak egonkortasun eta iraunkortasunean trebatzea.	29.038,88			2020/01/01	2020/12/31	

GENERO BERDINTASUNEKO PLANA

Programaren genero garrantzia: Handia

Programak ukitzen duen kolektiboa:

Populazio osoa

Programak ukitutako gaitasuna(k):

Diru-sarrerak eskuratzea

Beharraren deskribapen xehatua:

Erabakitze prozesuetan generoaren ikuspegia sartu beharra dago. Generoaren zeharkakotasunean sakondu behar da, eta, horretarako, inplikaturako kudeatzaileek politika guztietan sartu behar dute berdintasunaren eta ekitatearen ikuspegia, maila eta etapa guztietan.

Kuantifikazioa: 5.804,58 (% 0,24)

Kategoria	Kategoria %	Nola	Esleitutako adierazlea
Or 1. Prozedura administratibo guztietan genero ikuspegia txertatu.	(% 60,00)	Or 1.4. Barneko zein kanpoko komunikazio inklusiboa, genero estereotiporik gabekoa, emakume eta gizonak berdin ikustaraziz eta hizkuntza eta irudien erabilera ez sexista eginez.	Berariazko trebakuntza jaso duen berdintasunerako koordinazio foru egituretan parte hartzen duten pertsonen ehunekoa (egitura horietan parte hartzen duten pertsona guztiekiko).
		Or 1.6. Foru kontratu eta diru laguntzetan berdintasunerako klausulak txertatu eta beren jarraipena egitea, bai aurretiko balorazioa egiten denean eta bai, bereziki, lana betetzeko baldintzetan.	Sexuaren aldagaia eta lortutako emaitzen genero azterketa txertatzen dituzten azterketa eta ikerketen ehunekoa (egindako azterketa eta ikerketa guztiekiko).
		Or 1.7. Foru arautegiaren prestaketan genero ikuspegia txertatzea eta genero eraginari buruzko aurretiko ebaluazio txostenak egitea.	Berdintasunerako klausulak jasotzen dituzten kontratu eta diru-laguntzen ehunekoa (egindako kontratu eta diru-laguntza guztiekiko).
Or 1. Prozedura administratibo guztietan genero ikuspegia txertatu.	(% 40,00)	Or 1.1. Departamentuko politika, plangintza, programa eta jarduera guztien planifikazioa, inplementazioa eta ebaluazioa genero ikuspegitik egitea.	Berariazko trebakuntza jaso duen berdintasunerako koordinazio foru egituretan parte hartzen duten pertsonen ehunekoa (egitura horietan parte hartzen duten pertsona guztiekiko).
		Or 1.5. Sexu aldagaiaren txertaketa sistematikoa foru ikerketa eta estatistiketan, antzemandako desberdintasunen genero ikuspegiko azterketa, eta emakume eta gizonen egoerari buruzko berariazko diagnosi sektorialak egitea.	Sexuaren aldagaia eta lortutako emaitzen genero azterketa txertatzen dituzten azterketa eta ikerketen ehunekoa (egindako azterketa eta ikerketa guztiekiko).
			Berdintasunerako klausulak jasotzen dituzten kontratu eta diru-laguntzen ehunekoa (egindako kontratu eta diru-laguntza guztiekiko).

HIZKUNTZA BERDINTASUNeko PLANA

Beharraren deskribapen xehatua:

Aurrekontuak departamentuen euskararen erabileraren kudeaketa jaso behar du bere programetan, politika publikoak aplikatzeko tresna ekonomiko-finantzarioa baita eta zeharkako politikak baterabiltzen baititu.

Bestetik, aurrekontu, finantza, kontu-hartzailetza eta auditoretza arloko kudeaketari lotuta dauden aplikazio informatikoek eta barne eta kanpo komunikazioak Aldundiaren hizkuntza irizpideei jarraitu behar diete, zehazki Ogasun eta Finantza Departamentuko Euskararen Erabilera Kudeatzeko Planari.

Kuantifikazioa: 19.459,41 (% 0,79)

Kategoria	Kategoria %	Nola
3.3. Ahozko komunikazio bertikala eta horizontala	(% 50,00)	Neurria: Euskaraz egitea Aurrekontu Zerbitzuak aurrekontuen inguruan beste zerbitzuekin dituen elkarriketa telefonikoen % 25. Tresna: Neurria langileei jakinaraztea. Egiaztagarria: Zerbitzuak jarraipena eginez.
4.2 Laneko prestakuntza	(% 50,00)	Neurria: Euskaraz egitea entitate atxikietako zuzendaritza organoetako foru ordezkariak eskaintako prestakuntzaren % 25. Tresna: Prestakuntzaren eskaintzaren plangintza. Egiaztagarria: Eskaintako prestakuntzaren azken emaitza baloratuz.

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2019	2020	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros				
			2021	2022	2023	2024 eta hurrengoak/ 2024 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	2.743.107,00	2.406.196,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	59.000,00	59.086,00					
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS							
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	2.802.107,00	2.465.282,00					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES							
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital							
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS							
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras							
Guztira / Total	2.802.107,00	2.465.282,00					

Planen zenbateko osoa, kapituluka / Total planes/capítulos	Ordainketa kredituak / Créditos de pago		Datozen urteetako gastuak / Gastos futuros		Guztira / Total	
	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL		2.406.139,14				2.406.139,14
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		59.086,00				59.086,00
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS						
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS						
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes		2.465.225,14				2.465.225,14
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES						
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital						
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS						
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras						
Guztira / Total		2.465.225,14				2.465.225,14

Sarreraren kapituluak / Capítulos de ingresos	2019	2020	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS			
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS			
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS	5.000,00	5.000,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES			
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	5.000,00	5.000,00	
6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA/ ENAJENACION DE INVERSIONES REALES			
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital			
8. AKTIKO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS	26.687.501,00	35.753.800,00	
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS			
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	26.687.501,00	35.753.800,00	
Guztira / Total	26.692.501,00	35.758.800,00	