

PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

Departamentua:	06 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA
Atala:	0620 - 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 eta atxikitako entitateen baliabide publikoen kudeaketa kontrolatzea, tresnak eskainiz eta ildo orokorrak, irizpideak, arauak eta jarraibideak ezarriz, baliabide publikoak eraginkortasunez eta efizientziaz kudeatzeko.

Egoeraren diagnostikoa:

Coronavirusaren pandemiak hainbat adierazleen jaitsiera eragin du. Estatuak 2020 urterako aurreikusten du BPGaren %11,3 jaitsiera eta 2021ean %8,1 gehikuntza. Eusko Jaurlaritzak 2020 urterako BPGaren %10,1 jaitsiera estimatzen du, 2021 urterako, aldiz, %8,9 gehikuntza. Urriaren 15eko FPEKaren arabera, baliabide erabilgarrien aurreikuspena Gipuzkoako Foru Aldundiarentzat 2020 urterako 14,5 jaitsiera izango dute, 2021eko aurrekontuan, berriz, %9,9 ekoigoera.

Europako batzordeak, «Next Generation EU» bitartez, eta horren baitan, Berreskuratze eta Erresilientzia Mekanismoaren bitartez, berreskuratze eta erresilientzia plan nazionalak lantzen dituzten Europar batasuneko kideei laguntza finantzarioa eman behar die berrikuntza eta inbertsio publikoak aurrera eraman ahal izateko kohesio, jasangarritasun eta digitalizazio arloetan. Testuinguru horretan, Gipuzkoako Foru Aldundiak 2020-2021 Plan Estrategikoa berrikusi egin du eta Ogasun eta Finantza Departamentuan aurrekontu egonkortasuna proiektu lagaezinatzat hartu da, zorra eta defizitaren inguruko helburuak eguneratuz. Alde horretatik, Ekonomia Itunaren Batzorde Mistoak, irailaren 30eko saioan, erabaki du Foru Aldundien aurrekontu egonkortasunaren helburua 2020-2021 denboraldirako BPGaren %0,9 eta %0,8 ezartzea EAEan hurrenez hurren. Datu horiek GFaren perimetroko termino bateratuetan aztertu behar dira.

Programak 10- Desberdintasunak murriztea eta 16-Bakea, Justizia eta Erakunde sendoak GJHei erantzuna ematen die. Ildo beretik, programa honetan genero ikuspegia aurrekontuetan landu egiten da eta foru sektore publikoko entitateak aurrekontu eta finantzario mailan eraginkor eta sendo diren erakundeetan finkatzea.

Hizkuntza berdintasunean, programak Ogasun Departamentuan euskara erabileraren kudeaketa planean ezarritako irizpideak erabili behar ditu. Ahozko erabilera eta formakuntza gehitzeari garrantzia eman behar zaio.

Beharraren deskribapen xehatua:

GFako aurrekontuek COVIDak eragindako behar sozial eta ekonomikoei erantzun behar die egonkortasun eta jasangarritasun eszenario berrian.

Foru sektore publikoa eta atxikitako entitateekin komunikazio eta informazio sistemak hobetzea EBA proiektua finkatu behar da, 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-hartzailatza eta auditoietza 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. Irailaren 29ko 10/2020 Foru Dekretua, departamentuen egiturari buruzkoa. Herri kontabilitate planaren foru dekretua. Herri administrazioaren araudi orokorra.

2020-2023 KUDEAKETA PLAN ESTRATEGIKOARI LOTUTAKO DEPARTAMENTU JARDUKETA

Urteko helburua: Foru sektore publikoan, aurrekontu egonkortasuna eta finantza jasangarritasuna lortzea legealdiaren amaieran.

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
KSE betetzea=Ekonomia Itunaren Batzorde Mistoa	Bai/Ez	=	Ez	Bai	Bai	Bai
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Aurrekontu politikaren kudeaketa, egonkortasun terminoetan.						
 % 100,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	10.184.310,55	528.000,00		2021/01/01	2023/12/31	
1.1 Ekintza Epe ertaineko aurrekontu plana prestatu.	10.679,26			2021/01/01	2021/05/31	
1.2 Ekintza Aurrekontua: prestaketa, aldagetak, likidazioa.	488.957,55			2021/01/01	2021/12/31	
1.3 Ekintza Kontabilizazioa egin eta kontuen berri eman.	826.122,39			2021/01/01	2021/12/31	
1.4 Ekintza Kontabilitateko eta aurrekontuetako prozesuak digitalizatu. Hobetzea datuen segurtasuna eta egiaztapena.	540.391,15	528.000,00		2021/01/01	2023/12/31	
1.5 Ekintza Egonkortasun eta finantza iraunkortasunaren arloan atxekita dauden entitate guztien jardura ekonomiko eta finantzarioaren kontrola eta jarraipena.	223.396,08			2021/01/01	2021/12/31	
1.6 Ekintza Atxikitutako entitateen zuzendaritza organoetako	14.922,70			2021/01/01	2021/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
aldundiko ordezkariak egonkortasun eta iraunkortasunean trebatzea.						
1.7 Ekintza Informatika tresnak diseinatu mendeko entitateetan dauden GFA-ko ordezkariak erabakiak hobeto hartzen laguntzeko.	43.530,28			2021/01/01	2021/12/31	
1.8 Ekintza GHKren berfinantzaketa ahalbidetu	8.036.311,14			2021/01/01	2021/12/31	
DEPARTAMENTUAREN JARDUKETA OPERATIBOA						
Urteko helburua: Foru sektore publikoaren jarduketa ekonomiko egokia bermatu.						
Adierazlea	Neurri- unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Foru sektore publikoaren jarduera ekonomiko egokia bermatzea	Bai/Ez	=	Ez	Bai	Bai	Bai
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Foru sektore publikoko entitateen jarduketa ekonomiko-finantzarioa kontrolatu						
 % 50,00  % 50,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	866.606,18			2021/01/01	2021/12/31	
1.1 Ekintza Ikuskatze eta auditoretza jarduketak.	803.408,59			2021/01/01	2021/12/31	
1.2 Ekintza Kontratazio inguruko pleguen ereduak mantendu eta eguneratu.	30.680,98			2021/01/01	2021/12/31	
1.3 Ekintza Foru Sektore Publikoko ezaugarri administratiboa dituzten entitateen kontrol-mekanismoa indartu.	32.516,61			2021/01/01	2021/12/31	

Urteko helburua: Aurrera egitea emaitzetara bideratzeari dagokionez eta Aurrekontuaren zeharkakotasunari dagokionez

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Emitzen 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.



% 50,00



% 50,00

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	23.901,22			2021/01/01	2021/09/30	
1.1 Ekintza Aurrekontu programak eta haien adierazleak berrikusi.	22.121,34			2021/01/01	2021/06/30	
1.2 Ekintza Aurrekontuaren genero eraginaren txostena hobetzeko prozesua.	1.779,88			2021/02/01	2021/09/30	

GENERO BERDINTASUNEKO PLANA

Programaren genero garrantzia: Handia

Programak ukitzen duen kolektiboa:

Populazio osoa

Programak ukitutako gaitasuna(k):

Diru-sarrerak eskuratzea

Beharraren deskribapen xehatua:

Erabakitzeko 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: 9.224,85 (% 0,08)

Kategoria	Kategoria %	Nola	Esleitutako adierazlea
Go.HO.5.5. Lan metodologiaren hobekuntzan aurrera egiten jarraitzea GFaren aurrekontuetan genero ikuspegia txertatzeko	(% 100,00)	Go.5.5.1. Foru Aldundiko teknikarien eta genero ikuspegia aintzat hartzen duten aurrekontu gaietan adituak direnen arteko topaketak egitea gaur egun dauden metodologiei buruzko ezagutzak handitzeko.	

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-hartzailatza eta auditoretza arloko kudeaketari lotuta dauden aplikazio informatikoei eta barne eta kanpo komunikazioak Aldundiaren hizkuntza irizpideei jarraitu behar diete, zehazki Ogasun eta Finantza Departamentuko Euskararen Erabilera Kudeatzeko Planari.

Kuantifikazioa: 53.643,95 (% 0,48)

Kategoria	Kategoria %	Nola
3.3. Ahozko komunikazio bertikala eta horizontala	(% 33,33)	Neurria: Euskaraz egitea Aurrekontu Zerbitzuak aurrekontuen inguruan beste zerbitzuekin dituen elkarrizketa telefonikoen % 25. Tresna: Neurria langileei jakinaraztea. Egiaztagarria: Zerbitzuak jarraipena eginez.
3.4. Baliabide informatikoak	(% 66,67)	Neurria: Formatu elebidunean diseinatzea aplikazio informatikoen % 100. Tresna: Aplikazioen itzulpena. Egiaztagarria: Garapenari jarraipena eginez.

Programari lotutako GJH zerrenda

GJH		Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak
	10-DESDERDINTASUNAK MURRIZTEA Herrialde bakoitzean eta herrialdeen artean desberdintasunak murriztea.	445.253,70	
	16-BAKEA, JUSTIZIA ETA INSTITUZIO SENDOAK Garapen jasangarrirako gizarte baketsuak eta inklusiboak sustatzea, guztioi justiziarako sarbidea erraztea, eta erakunde eraginkorrak eta inklusiboak sortzea maila guztietan.	10.629.564,25	528.000,00
Guztira		11.074.817,95	528.000,00

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2020	2021	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros				
			2022	2023	2024	2025 eta hurrengoak/ 2025 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	2.406.196,00	2.622.307,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	59.086,00	153.511,00					
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	2.465.282,00	2.775.818,00					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES		264.000,00	264.000,00	264.000,00			528.000,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital		264.000,00	264.000,00	264.000,00			528.000,00
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS		8.035.000,00					
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras		8.035.000,00					
Guztira / Total	2.465.282,00	11.074.818,00	264.000,00	264.000,00			528.000,00

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	1.884.310,55	737.996,40			1.884.310,55	737.996,40
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.000,00	152.511,00			1.000,00	152.511,00
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	1.885.310,55	890.507,40			1.885.310,55	890.507,40
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	264.000,00		528.000,00		792.000,00	
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital	264.000,00		528.000,00		792.000,00	
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS	8.035.000,00				8.035.000,00	
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	8.035.000,00				8.035.000,00	
Guztira / Total	10.184.310,55	890.507,40	528.000,00		10.712.310,55	890.507,40

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2020	2021	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	35.753.800,00	27.288.986,00	
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS			
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	35.753.800,00	27.288.986,00	
Guztira / Total	35.758.800,00	27.293.986,00	