

PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

Departamentua:	06 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA
Atala:	0620 - Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza Nagusia
Programa:	210 - Zor Publikoa eta Foru Diruzaintza
Funtzionala:	011 - Zor Publikoa

Programa mota:

Foru Aldundiaren egitura

Misioa:

Ziurtatzea foru sektore publikoko entitateek behar dituzten finantza baliabideak merkatuko baldintza onenetan lortzen direla, finantza entitateekin kontratazio prozesuak gauzatzuz, gastu politiketarako baliabideak diruzaintzako planifikazio eta kudeaketa ekonomikoaren barruan bermatzeko.

Egoeraren diagnostikoa:

COVID-19aren pandemiak eragindako kalteen astungarri gisa, Ukrainiaren inbasio errusiarrek munduko ekonomiaren desazelerazioa larriagotu du; izan ere, ekonomia hori hazkunde txikiko eta inflazio handiko aldi luze bihur zitekeen horretan sartzen ari da. Ukrainiako gerrak energiarekin lotutako oinarritzko hainbat produkturen prezioak igotzea eragin du. Energiaren prezio altuagoak diru-sarrera errealek murriztuko dituzte, ekoizpen-kostuak handituko dituzte, finantza-egoera murriztuko dute eta politika makroekonomikoa mugatuko dute, bereziki energia inportatzen duten herrialdeetan.

Herrialde askorentzat zaila izango da atzeraldia saihestea. Merkatuak zain daude, beraz, premiazkoa da ekoizpena sustatzea eta merkataritza-murrizketak saihestea. Aldaketak egin behar dira zerga-, diru-, klima- eta zorpetze-politiketan, kapital-esleipen desegokiari eta desberdintasunari aurre egiteko.

EBZko gobernu-kontseiluak aurreikusita dauka interes-tasa ofizialak oinarritzko 25 puntu igotzea uztailan moneta-politikari buruz egindako bileran, eta irailean interes-tasa ofizialak berriz igotzea espero du. Interes tasen gehikuntza horren neurria epe ertainerako inflazio-aurreikuspenen eguneratzearen arabera izango da. Epe ertainerako inflazio-aurreikuspenek finkatzen badira edo okerrera egiten badute, igoera handiagoa izango da iraileko bileran.

Kontrako ingurune ekonomiko hori gorabehera, administrazio publikoen zerga-bilketaren bilakaera zifra errekorretan kokatzen da. 2021ean bilketa-hobekuntza garrantzitsu bat erregistratu ondoren, aurrekontu-emaizta on bat eragin zuena, ondorioa izan zen diruzaintza-gerakin erabilgarriaren hobekuntza hautemangarria. Hori dela eta, 2022an abiapuntu egokia izan gara etorkizunean onartzen diren aurrekontu-agertoki desberdinei finantza aldetik ekin ahal izateko. Likidezia-maila oso handia bermatuta epe ertainean, finantza-kostu oso txikiarekin. 2022an espero den bilketa-igoerak zorpetzera ez jotzea justifikatuko du, horrela, legegintzaldiaren hasierako zor-mailara iristeko konbergentzia-bidea hasten da.

2023. urteari dagokionez, defizitaren eta zorraren helburuak oraindik adostu ez badira ere, gorde beharreko balioak dira aurrekontu-egonkortasuna eta finantza-jasangarritasuna, are gehiago kontuan hartuta etorkizun hurbilean indarrean egongo direla berriro finantza-jasangarritasunaren arauak.

Horregatik, jakin behar da ez dela komeni diru-sarrera publikoen gehikuntzak eta zorpetze-potentziala erabiltzea (zerga-arauen desaktibazioan oinarrituta), koitunturalak direlako eta ekonomiaren hazkundeari lotuta daudelako, egiturazko gastu publiko arrunta handitzeko.

Helburu horrekin, aurrekontu hasieratik zorpetzera ez jotzea planteatzen da, eta, beraz, egungo gobernuak bete egiten du zorra legegintzaldiaren hasierako mailetan uzteko helburua.

GFAren finantza-kaudimenari dagokionez, ona izaten jarraitzen du, eta AA-n kokatzen da kreditu-kalifikazioa, legegintzaldirako ezarritako helburua.

Beharraren deskribapen xehatua:

Obligazioak puntualki betetzeko erabilgarri dauden diruak denboran banatzea diruzaintzako plangintzaren bitartez, ordainketa ahalik eta gehien azkartuz soberakinekin bat etorritik, eta sor litezkeen diruzaintzako soberakinak errentagarri bihurtuz.

Banku-finantzaketa bilatzea edo kapital-merkatuetara jotzea, inbertsio estrategikoei aurre egiteko

beharrezkoak diren baliabideak bermatzeko, betiere kontrolatutako finantza-ingurune baten barruan eta legegintzaldiaren amaieran legegintzaldiaren hasierako zorpetze-mailaren antzekoa lortzeko helburuarekin.

Ordainbide berri baten ezarpena aztertzea: banku-transferentzia.

Nori zuzendua:

Foru sektore publikoa

Programaren estrategia.

1. Baliabideak (inputak):

Pertsonalak, finantzarioak, informatikoak

2. Garatu beharreko jarduerak/prozesuak:

Kudeaketa finantzarioa.

3. Ondasun eta Zerbitzuak (outputak):

Baliabide finantzarioen lorpena.

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 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
Ratingaren kalifikazioa	Testua	>=	A+	AA-	AA-	AA-
KSE betetzea=Ekonomia Itunaren Batzorde Misto	Bai/Ez	=	Bai	Bai	Bai	Bai
GFaren formalizatutako zorra (Milioi eurotan)	Kopurua	<=	548,80	456,10	456,10	551,00

Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak

1. Jarduketa ildoak:

Gipuzkoako Foru Aldundiaren finantzaketa egitura optimoa definitzea, finantzaketa jasangarritasunaren esparruan.



% 0,34

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	38.586.289,31			2023/01/01	2023/12/31	

Gipuzkoako Foru Aldundia
Diputación Foral de Gipuzkoa

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	291.700,48			2023/01/01	2023/12/31	
1.1 Ekintza Foru diruzaintzaren kudeatzea, ordaintzeko epearen eta finantza kostuaren arteko orekari eutziz.	212.261,35			2023/01/01	2023/12/31	
1.2 Ekintza Banku-transferentzia bidezko ordainketa ezartzeari buruzko azterketa.	79.439,13			2023/01/01	2023/12/31	

HIZKUNTZA BERDINTASUNeko PLANA

Beharraren deskribapen xehatua:

Programa Ogasuneko eta Finantzetako Hizkuntza Berdintasuneko Planean txertatzea. Euskararen erabilera normalizatzea gure inguruneko finantza harremanetan eta bereziki, erakundetik kanpoko solaskideekin hitz egiteko aukera areagotzea.

Kategoria	Nola
2.- Lan hizkuntza	Bi hizkuntza ofizialei garrantzi bera ematen dien finantza-plana sortzea.

GJH

Beharraren deskribapen xehatua:

Programak 16.06 GJHei erantzuten dio - Maila guztietan kontuak ematen dituzten erakunde eraginkor eta gardenak sortzea.

Baliabideen kudeaketa eraginkorra egitea, eta finantza betebeharrak betetzera bideratzen dira ezarritako denboran. Gardentasuna eskatzen du eta, aldi berean, gardentasuna ekartzen du.

Kuantifikazioa: 472.887,18 (% 1,21)

Programari lotutako GJH zerrenda

GJH, Helburu eta Jarduketa ildoak		Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak
	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.	472.887,18	
	Helbubura 16.06 - Kontuak emango dituzten erakunde eraginkor eta gardenak sortzea maila guztietan.	472.887,18	
Jarduketa ildoak			
Gipuzkoako Foru Aldundiaren finantzaketa egitura optimoa definitzea, finantzaketa jasangarritasunaren esparruan.		133.102,60	
Urteko ratingean kalifikazio positiboari eustea, gure inguruneari dagokionez.		127.523,23	
Diruzaintzako prozesuak aztertu, horiek sinplifikatu eta hobetzeko		212.261,35	
Guztira		472.887,18	

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2022	2023	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros				
			2024	2025	2026	2027 eta hurrengoak/ 2027 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	594.399,00	635.513,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	52.000,00	55.000,00					
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS	7.300.000,00	7.300.000,00					
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	7.946.399,00	7.990.513,00					
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	39.915.000,00	31.015.000,00					
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	39.915.000,00	31.015.000,00					
Guztira / Total	47.861.399,00	39.005.513,00					

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	343.812,54	291.700,48			343.812,54	291.700,48
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	55.000,00				55.000,00	
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS	7.300.000,00				7.300.000,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS						
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	7.698.812,54	291.700,48			7.698.812,54	291.700,48
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	31.015.000,00				31.015.000,00	
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	31.015.000,00				31.015.000,00	
Guztira / Total	38.713.812,54	291.700,48			38.713.812,54	291.700,48

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2022	2023	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS			
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS			
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS			
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES		2.000,00	
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes		2.000,00	
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			
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS	39.915.000,00	31.015.000,00	
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	39.915.000,00	31.015.000,00	
Guztira / Total	39.915.000,00	31.017.000,00	