

**PRESUPUESTO 2020- 2º TRIMESTRE**

La interventora municipal ha emitido el siguiente informe en torno a la ejecución del presupuesto de 2020 en cumplimiento de lo establecido en el art. 49.3 de la Norma Foral 21/2003 de 19 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa.

**INFORME**

El presupuesto de este Ayuntamiento, correspondiente al ejercicio 2020, fue aprobado por acuerdo plenario de fecha 26 de noviembre de 2019 y publicado en el BOG el 13 de enero de 2020. El importe de los créditos de pago autorizados en el mismo, así como los de las modificaciones aprobadas durante el ejercicio, han sido los siguientes:

|                                  |                          |
|----------------------------------|--------------------------|
| Presupuesto inicial:.....        | 20.846.436,00            |
| Habilitación de créditos:.....   | 218.989,66               |
| Incorporación de créditos:.....  | 1.619.324,24             |
| Bajas por anulación:.....        | 0,00                     |
| Créditos adicionales:.....       | 494.400,00               |
| <br>Presupuesto definitivo:..... | <br><u>23.179.149,90</u> |

**1.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL AYUNTAMIENTO**

Las obligaciones reconocidas con cargo a los créditos de pago anteriormente señalados suponen, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

| CAPÍTULO                          | EJERCICIO 2020         |                          |              | EJERCICIO 2019         |                          |              |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------|
|                                   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            |
| 1 - Gastos de personal            | 9.641.132,00           | 4.610.270,71             | 47,82        | 9.220.595,18           | 9.118.208,20             | 98,89        |
| 2 - Gastos en bienes. y servicios | 7.441.301,23           | 2.901.505,53             | 38,99        | 7.421.248,61           | 6.638.381,48             | 89,45        |
| 3 - Gastos financieros            | 9.600,00               | 5.273,08                 | 54,93        | 11.600,00              | 9.437,70                 | 81,36        |
| 4 - Transferencias corrientes     | 3.272.853,20           | 1.175.418,07             | 35,91        | 2.979.647,41           | 2.960.898,36             | 99,37        |
| 5 - Credito global y otros        | 100.000,00             | 0,00                     | 0,00         | 78.300,00              | 0,00                     | 0,00         |
| 6 - Inversiones reales            | 1.958.613,47           | 218.142,79               | 11,14        | 2.736.007,00           | 1.274.660,16             | 46,59        |
| 7 - Transferencias de capital     | 315.650,00             | 12.612,07                | 4,00         | 120.200,00             | 20.187,04                | 16,79        |
| 8 - Activos financieros           | 0,00                   | 10.818,22                | 10.818,22    | 16.227,33              | 16.227,33                | 100,00       |
| 9 - Pasivos financieros           | 440.000,00             | 333.584,70               | 75,81        | 481.500,00             | 481.272,20               | 99,95        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>23.179.149,90</b>   | <b>9.267.625,17</b>      | <b>39,98</b> | <b>23.065.325,53</b>   | <b>20.519.272,47</b>     | <b>88,96</b> |

**2.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

En la siguiente tabla se recogen las desviaciones en las previsiones de ingresos, es decir, la diferencia entre las previsiones definitivas y los derechos efectivamente liquidados; por capítulos, de los dos últimos ejercicios, tanto en valores absolutos como en porcentaje:

| CAPÍTULO                         | EJERCICIO 2020          |                      |              | EJERCICIO 2019          |                      |              |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------------|--------------|
|                                  | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            |
| 1 - Impuestos directos           | 4.243.990,00            | 3.395.423,39         | 80,01        | 3.993.660,00            | 4.223.741,10         | 105,76       |
| 2 - Impuestos indirectos         | 135.000,00              | 65.128,99            | 48,24        | 135.000,00              | 139.707,40           | 103,49       |
| 3 - Tasas y otros ingresos       | 3.357.698,23            | 1.838.410,62         | 54,75        | 3.426.641,70            | 3.507.505,14         | 102,36       |
| 4 - Transferencias corrientes    | 13.241.360,72           | 5.913.001,69         | 44,66        | 12.608.526,09           | 13.124.770,40        | 104,09       |
| 5 - Ingresos patrimoniales       | 149.900,00              | 107.203,02           | 71,52        | 146.900,00              | 183.626,25           | 125,00       |
| 6 - Enajenación invers. reales.. | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 52.012,37            | 52.012,37    |
| 7 - Transferencias de capital    | 72.957,48               | 0,00                 | 0,00         | 580.949,71              | 503.838,94           | 86,73        |
| 8 - Activos financieros          | 1.978.243,47            | 10.818,22            | 0,55         | 2.173.648,03            | 16.227,33            | 0,75         |
| 9 - Pasivos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>23.179.149,90</b>    | <b>11.329.985,93</b> | <b>48,88</b> | <b>23.065.325,53</b>    | <b>21.751.428,93</b> | <b>94,30</b> |

### 3.- EUSKALTEGI: PRESUPUESTO 2020

#### 3.1.-Grado de ejecución del presupuesto de gastos

| CAPÍTULO                          | EJERCICIO 2020         |                          |              | EJERCICIO 2019         |                          |              |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------|
|                                   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            |
| 1 - Gastos de personal            | 493.233,00             | 280.296,66               | 56,83        | 501.760,00             | 496.764,28               | 99,00        |
| 2 - Gastos en bienes. y servicios | 24.750,00              | 10.248,09                | 41,41        | 24.100,00              | 23.161,24                | 96,10        |
| 3 - Gastos financieros            | 40,00                  | 0,00                     | 0,00         | 40,00                  | 0,00                     | 0,00         |
| 4 - Transferencias corrientes     | 11.500,00              | 8.380,75                 | 72,88        | 11.500,00              | 10.452,00                | 90,89        |
| 5 - Credito global y otros        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 6 - Inversiones reales            | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 7 - Transferencias de capital     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 8 - Activos financieros           | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 9 - Pasivos financieros           | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>529.523,00</b>      | <b>298.925,50</b>        | <b>56,45</b> | <b>537.400,00</b>      | <b>530.377,52</b>        | <b>98,69</b> |

#### 3.2.- Grado de ejecución del presupuesto de ingresos

En la siguiente tabla se recogen las desviaciones en las previsiones de ingresos, es decir, la diferencia entre las previsiones definitivas y los derechos efectivamente liquidados; por capítulos, de los dos últimos ejercicios, tanto en valores absolutos como en porcentaje:

| CAPÍTULO                         | EJERCICIO 2020          |                      |              | EJERCICIO 2019          |                      |              |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------------|--------------|
|                                  | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            |
| 1 - Impuestos directos           | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 2 - Impuestos indirectos         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 3 - Tasas y otros ingresos       | 43.000,00               | 5.367,80             | 12,48        | 37.400,00               | 37.527,18            | 100,34       |
| 4 - Transferencias corrientes    | 486.523,00              | 299.061,55           | 61,47        | 475.000,00              | 417.715,48           | 87,94        |
| 5 - Ingresos patrimoniales       | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 6 - Enajenación inversio. reales | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 7 - Transferencias de capital    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 8 - Activos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 25.000,00               | 0,00                 | 0,00         |
| 9 - Pasivos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>529.523,00</b>       | <b>304.429,35</b>    | <b>57,49</b> | <b>537.400,00</b>       | <b>455.242,66</b>    | <b>84,71</b> |

**PRESUPUESTO 2020- 2º TRIMESTRE**
**4.- RESIDENCIA DE ANCIANOS: PRESUPUESTO 2020**

La residencia pasó a gestionarse por KABIA desde enero de 2020, por lo que únicamente continúan en el Organismo autónomo la actividad de Elizgain y los apartamentos tutelados.

**4.1.- Grado de ejecución del presupuesto de gastos**

Las obligaciones reconocidas con cargo a los créditos de pago anteriormente señalados suponen, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

| CAPÍTULO                         | EJERCICIO 2020         |                          |             | EJERCICIO 2019         |                          |              |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------|------------------------|--------------------------|--------------|
|                                  | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %           | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            |
| 1 - Gastos de personal           | 200.545,00             | 32.993,73                | 16,45       | 416.237,00             | 409.549,63               | 98,39        |
| 2 - Gastos en bienes y servicios | 864.388,00             | 21.160,75                | 2,45        | 1.440.547,00           | 1.440.498,10             | 100,00       |
| 3 - Gastos financieros           | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 4 - Transferencias corrientes    | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 5 - Credito global y otros       | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 6 - Inversiones reales           | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 7 - Transferencias de capital    | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 8 - Activos financieros          | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 9 - Pasivos financieros          | 0,00                   | 0,00                     | 0,00        | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.064.933,00</b>    | <b>54.154,48</b>         | <b>5,09</b> | <b>1.856.784,00</b>    | <b>1.850.047,73</b>      | <b>99,64</b> |

**4.2.- Grado de ejecución del presupuesto de ingresos**

En la siguiente tabla se recogen las desviaciones en las previsiones de ingresos, es decir, la diferencia entre las previsiones definitivas y los derechos efectivamente liquidados; por capítulos, de los dos últimos ejercicios, tanto en valores absolutos como en porcentaje:

| CAPÍTULO                         | EJERCICIO 2020          |                      |              | EJERCICIO 2019          |                      |               |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------------|---------------|
|                                  | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %             |
| 1 - Impuestos directos           | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| 2 - Impuestos indirectos         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| 3 - Tasas y otros ingresos       | 294.657,00              | 1.628,13             | 0,55         | 514.149,00              | 604.031,74           | 117,48        |
| 4 - Transferencias corrientes    | 732.036,00              | 115.465,16           | 15,77        | 1.246.635,00            | 1.247.164,67         | 100,04        |
| 5 - Ingresos patrimoniales       | 38.240,00               | 21.877,55            | 57,21        | 41.000,00               | 42.197,96            | 102,92        |
| 6 - Enajenación inversion reales | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| 7 - Transferencias de capital    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| 8 - Activos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 55.000,00               | 0,00                 | 0,00          |
| 9 - Pasivos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.064.933,00</b>     | <b>138.970,84</b>    | <b>13,05</b> | <b>1.856.784,00</b>     | <b>1.893.394,37</b>  | <b>101,97</b> |

## 5.- PASAIA MUSIKAL: PRESUPUESTO 2020

### 5.1.- Grado de ejecución del presupuesto de gastos

Las obligaciones reconocidas con cargo a los créditos de pago anteriormente señalados suponen, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

| CAPÍTULO                         | EJERCICIO 2020         |                          |              | EJERCICIO 2019         |                          |              |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------|
|                                  | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | %            |
| 1 - Gastos de personal           | 242.500,00             | 120.157,70               | 49,55        | 227.300,00             | 227.275,02               | 99,99        |
| 2 - Gastos en bienes y servicios | 608.962,00             | 296.567,20               | 48,70        | 608.962,00             | 599.777,91               | 98,49        |
| 3 - Gastos financieros           | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 4 - Transferencias corrientes    | 78.000,00              | 37.772,57                | 48,43        | 75.700,00              | 75.673,46                | 99,96        |
| 5 - Credito global y otros       | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 6 - Inversiones reales           | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 7 - Transferencias de capital    | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 8 - Activos financieros          | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| 9 - Pasivos financieros          | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>929.462,00</b>      | <b>454.497,47</b>        | <b>48,90</b> | <b>911.962,00</b>      | <b>902.726,39</b>        | <b>98,99</b> |

### 5.2.- Grado de ejecución del presupuesto de ingresos

En la siguiente tabla se recogen las desviaciones en las previsiones de ingresos, es decir, la diferencia entre las previsiones definitivas y los derechos efectivamente liquidados; por capítulos, de los dos últimos ejercicios, tanto en valores absolutos como en porcentaje:

| CAPÍTULO                         | EJERCICIO 2020          |                      |              | EJERCICIO 2019          |                      |              |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------------|--------------|
|                                  | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | %            |
| 1 - Impuestos directos           | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 2 - Impuestos indirectos         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 3 - Tasas y otros ingresos       | 325.000,00              | 2.419,67             | 0,74         | 325.000,00              | 315.257,04           | 97,00        |
| 4 - Transferencias corrientes    | 604.462,00              | 330.528,00           | 54,68        | 586.962,00              | 586.962,00           | 100,00       |
| 5 - Ingresos patrimoniales       | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 6 - Enajenacion inversion reales | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 7 - Transferencias de capital    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 8 - Activos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| 9 - Pasivos financieros          | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>929.462,00</b>       | <b>332.947,67</b>    | <b>35,82</b> | <b>911.962,00</b>       | <b>902.219,04</b>    | <b>98,93</b> |

En Pasaia, a 27 de julio de 2020

La interventora accidental

Miren Itziar Miner Canflanca

## Sinaduren laburpena / Resumen de firmas

**Titulua / Título:**

KontuHartzaile txostena exekuzioa 2020 2HH