

# INFORME DE LA INTERVENTORA

## PRESUPUESTO 2021-2º TRIMESTRE

La interventora municipal ha emitido el siguiente informe en torno a la ejecución del presupuesto de 2021 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 de 2021, fue aprobado por acuerdo plenario de fecha 18 de diciembre de 2021 y publicado en el BOG el 17 de febrero de 2021. El importe de los créditos de pago autorizados en el mismo, así como los de las modificaciones aprobadas durante el ejercicio, fueron los siguientes:

Presupuesto inicial:.....	20.205.500,00
Habilitaciones de crédito:.....	1.390.848,91
Incorporaciones de crédito:.....	1.740.188,73
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos adicionales:.....	393.074,00
 Presupuesto definitivo:.....	 <u>23.729.611,64</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 2021			EJERCICIO 2020		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	9.824.558,66	4.133.206,85	42,07	9.641.132,00	9.339.269,45	96,87
2 - Gastos en bienes corrientes y servicios	7.269.391,42	3.307.230,88	45,50	7.551.264,49	5.993.951,00	79,38
3 - Gastos financieros	11.000,00	31.319,46	284,72	75.600,00	74.886,59	99,06
4 - Transferencias corrientes	2.803.990,34	1.274.170,65	45,44	3.303.211,14	2.852.818,18	86,36
5 - Credito global y otros imprevistos	84.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
6 - Inversiones reales	3.092.929,86	398.461,35	12,88	2.366.613,47	705.009,54	29,79
7 - Transferencias de capital	338.741,36	31.682,60	9,35	315.650,00	43.455,08	13,77
8 - Activos financieros	0,00	9.015,18	9.015,18	16.227,33	16.227,33	100,00
9 - Pasivos financieros	305.000,00	267.311,35	87,64	440.000,00	436.660,64	99,24
<b>TOTAL</b>	<b>23.729.611,64</b>	<b>9.452.398,32</b>	<b>39,83</b>	<b>23.759.698,43</b>	<b>19.462.277,81</b>	<b>81,91</b>

#### 2.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL AYUNTAMIENTO

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

CAPÍTULO	EJERCICIO 2021			EJERCICIO 2020		
	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%
1 - Impuestos directos	3.852.700,00	3.852.136,41	99,99	4.243.990,00	3.368.170,53	79,36
2 - Impuestos indirectos	630.000,00	83.725,56	13,29	135.000,00	265.883,86	196,95
3 - Tasas y otros ingresos	3.412.386,32	2.142.300,33	62,78	3.358.398,23	3.212.980,93	95,67
4 - Transferencias corrientes	11.933.762,59	6.173.112,93	51,73	13.261.981,92	12.272.177,85	92,54
5 - Ingresos patrimoniales	171.000,00	117.991,66	69,00	163.900,00	201.322,45	122,83
6 - Enajenación de inversiones reales y otros ingresos derivados de actuaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	376.250,00	
7 - Transferencias de capital	1.696.500,00	400.000,00	23,58	472.957,48	417.032,91	88,18
8 - Activos financieros	1.733.262,73	9.015,18	0,52	2.123.470,80	16.227,33	0,76
9 - Pasivos financieros	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>23.729.611,64</b>	<b>12.778.282,07</b>	<b>53,85</b>	<b>23.759.698,43</b>	<b>20.130.045,86</b>	<b>84,72</b>

### 3.- EUSKALTEGI: PRESUPUESTO 2021

Presupuesto inicial:.....	535.745,00
Habilitaciones de crédito:.....	0,00
Incorporaciones de crédito:.....	0,00
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos adicionales:.....	0,00
Presupuesto definitivo:.....	<u>535.745,00</u>

#### 3.1.-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	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	501.395,00	250.433,98	49,95	510.933,00	509.273,66	99,68
2 - Gastos en bienes corrientes y servicios	24.310,00	15.084,10	62,05	22.506,65	21.393,41	95,05
3 - Gastos financieros	40,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00
4 - Transferencias corrientes	10.000,00	9.971,00	99,71	9.043,35	9.043,35	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>535.745,00</b>	<b>275.489,08</b>	<b>51,42</b>	<b>542.523,00</b>	<b>539.710,42</b>	<b>99,48</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	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%
3 - Tasas y otros ingresos	35.000,00	2.662,00	7,61	43.000,00	36.610,80	85,14
4 - Transferencias corrientes	500.745,00	360.277,63	71,95	499.523,00	502.168,38	100,53
<b>TOTAL</b>	<b>535.745,00</b>	<b>362.939,63</b>	<b>67,74</b>	<b>542.523,00</b>	<b>538.779,18</b>	<b>99,31</b>

#### 4.- PASAIA MUSIKAL: PRESUPUESTO 2021

Presupuesto inicial:.....	826.237,00
Habilitaciones de crédito:.....	0,00
Incorporaciones de crédito:.....	0,00
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos adicionales:.....	0,00
 Presupuesto definitivo:.....	<b>826.237,00</b>

#### 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	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	219.000,00	129.440,84	59,11	247.500,00	247.042,46	99,82
2 - Gastos en bienes corrientes y servicios	547.282,49	316.544,21	57,84	606.189,43	580.745,44	95,80
3 - Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 - Transferencias corrientes	59.954,51	35.954,51	59,97	75.772,57	42.654,47	56,29
<b>TOTAL</b>	<b>826.237,00</b>	<b>481.939,56</b>	<b>58,33</b>	<b>929.462,00</b>	<b>870.442,37</b>	<b>93,65</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 2021			EJERCICIO 2020		
	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	265.000,00	2.627,76	0,99	325.000,00	223.094,89	68,64
4 - Transferencias corrientes	561.237,00	291.000,00	51,85	604.462,00	616.847,00	102,05
<b>TOTAL</b>	<b>826.237,00</b>	<b>293.627,76</b>	<b>35,54</b>	<b>929.462,00</b>	<b>839.941,89</b>	<b>90,37</b>

En Pasaia, a 9 de agosto de 2021  
La interventora accidental

Erika Lopetegi Suarez