

INFORME DE LA INTERVENTORA

PRESUPUESTO 2022-3º TRIMESTRE

La interventora municipal ha emitido el siguiente informe en torno a la ejecución del presupuesto de 2022 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 2022, fue aprobado por acuerdo plenario de fecha 30 de noviembre de 2021 y publicado en el BOG el 26 de enero de 2022. 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:..... | 22.049.127,35 |
| Habilitaciones de crédito:..... | 1.375.260,11 |
| Incorporaciones de crédito:..... | 1.824.259,80 |
| Bajas por anulación:..... | 0,00 |
| Créditos adicionales:..... | 1.792.306,95 |
| Presupuesto definitivo:..... | <u>27.040.954,21</u> |

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 2022 | | | EJERCICIO 2021 | | |
|---------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------|
| | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | % | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | % |
| 1 - Gastos de personal | 10.708.838,57 | 7.331.032,99 | 68,46 | 9.868.558,66 | 9.644.964,37 | 97,73 |
| 2 - Gastos en bienes corrientes y servicios | 8.541.006,83 | 5.333.209,15 | 62,44 | 7.775.129,68 | 6.656.355,92 | 85,61 |
| 3 - Gastos financieros | 55.000,00 | 40.065,62 | 72,85 | 37.700,00 | 42.224,39 | 112,00 |
| 4 - Transferencias corrientes | 3.154.805,64 | 1.553.572,12 | 49,24 | 2.817.100,86 | 2.611.831,87 | 92,71 |
| 5 - Credito global y otros imprevistos | 39.555,63 | 0,00 | 0,00 | 2.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Inversiones reales | 4.196.103,32 | 989.425,58 | 23,58 | 3.438.264,95 | 1.389.004,75 | 40,40 |
| 7 - Transferencias de capital | 228.235,11 | 12.920,85 | 5,66 | 338.741,36 | 34.475,43 | 10,18 |
| 8 - Activos financieros | 5.409,11 | 5.409,11 | 100,00 | 9.015,18 | 9.015,18 | 100,00 |
| 9 - Pasivos financieros | 112.000,00 | 85.886,97 | 76,68 | 305.000,00 | 300.454,09 | 98,51 |
| TOTAL | 27.040.954,21 | 15.351.522,39 | 56,77 | 24.591.810,69 | 20.688.326,00 | 84,13 |

2.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

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 2022 | | | EJERCICIO 2021 | | |
|------------------------|-------------------------|----------------------|--------|-------------------------|----------------------|--------|
| | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | % | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | % |
| 1 - Impuestos directos | 3.786.700,00 | 3.889.365,08 | 102,71 | 3.852.700,00 | 4.039.128,34 | 104,84 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 2 - Impuestos indirectos | 800.000,00 | 130.357,08 | 16,29 | 630.000,00 | 442.785,87 | 70,28 |
| 3 - Tasas y otros ingresos | 3.530.591,18 | 3.054.754,17 | 86,52 | 3.412.386,32 | 3.580.780,48 | 104,93 |
| 4 - Transferencias corrientes | 14.059.521,15 | 10.889.199,96 | 77,45 | 12.053.865,31 | 14.640.902,81 | 121,46 |
| 5 - Ingresos patrimoniales | 170.500,00 | 150.099,78 | 88,04 | 171.000,00 | 202.032,86 | 118,15 |
| 6 - Enajenación de inversiones reales y otros ingresos derivados de actuaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.850,25 | 25.850,25 |
| 7 - Transferencias de capital | 721.666,02 | 661.103,52 | 91,61 | 1.781.500,00 | 1.115.900,02 | 62,64 |
| 8 - Activos financieros | 3.621.975,86 | 5.409,11 | 0,15 | 2.390.359,06 | 9.015,18 | 0,38 |
| 9 - Pasivos financieros | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 27.040.954,21 | 18.780.288,70 | 69,45 | 24.591.810,69 | 24.056.395,81 | 97,82 |

3.- PASAIA MUSIKAL.PRESUPUESTO 2022

| | |
|----------------------------------|------------|
| Presupuesto inicial:..... | 881.000,00 |
| Habilitaciones de crédito:..... | 50.000,00 |
| Incorporaciones de crédito:..... | 0,00 |
| Bajas por anulación:..... | 0,00 |
| Créditos adicionales:..... | 0,00 |
| Presupuesto definitivo:..... | 931.000,00 |

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 | EJERCICIO 2022 | | | EJERCICIO 2021 | | |
|---------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------|
| | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | % | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | % |
| 1 - Gastos de personal | 227.200,00 | 111.456,82 | 49,06 | 223.000,00 | 222.395,83 | 99,73 |
| 2 - Gastos en bienes corrientes y servicios | 643.800,00 | 322.668,15 | 50,12 | 543.282,49 | 542.341,90 | 99,83 |
| 4 - Transferencias corrientes | 60.000,00 | 36.148,29 | 60,25 | 59.954,51 | 54.658,81 | 91,17 |
| TOTAL | 931.000,00 | 470.273,26 | 50,51 | 826.237,00 | 819.396,54 | 99,17 |

3.2.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Las provisiones 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 2022 | | | EJERCICIO 2021 | | |
|-------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | % | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOCIDOS | % |
| 3 - Tasas y otros ingresos | 300.000,00 | 1.881,62 | 0,63 | 265.000,00 | 249.610,87 | 94,19 |
| 4 - Transferencias corrientes | 631.000,00 | 292.779,51 | 46,40 | 561.237,00 | 583.902,82 | 104,04 |
| TOTAL | 931.000,00 | 294.661,13 | 31,65 | 826.237,00 | 833.513,69 | 100,88 |

4.- EUSKALTEGIA .PRESUPUESTO 2022

INFORME DE LA INTERVENTORA

PRESUPUESTO 2022-3º TRIMESTRE

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Presupuesto inicial:..... | 566.860,00 |
| Habilitaciones de crédito:..... | 5.409,11 |
| Incorporaciones de crédito:..... | 0,00 |
| Bajas por anulación:..... | 0,00 |
| Créditos adicionales:..... | 0,00 |
| Presupuesto definitivo:..... | <u>572.269,11</u> |

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 2022 | | | EJERCICIO 2021 | | |
|---------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------|
| | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | % | PRESUPUESTO DEFINITIVO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS | % |
| 1 - Gastos de personal | 525.010,00 | 344.777,70 | 65,67 | 490.495,00 | 474.841,31 | 96,81 |
| 2 - Gastos en bienes corrientes y servicios | 30.110,00 | 17.000,41 | 56,46 | 33.510,00 | 29.584,12 | 88,28 |
| 3 - Gastos financieros | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Transferencias corrientes | 11.700,00 | 10.347,45 | 88,44 | 11.700,00 | 11.195,25 | 95,69 |
| 5 - Credito global y otros imprevistos | 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 | 5.409,11 | 5.409,11 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 572.269,11 | 377.534,67 | 65,97 | 535.745,00 | 515.620,68 | 96,24 |

4.2.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

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 2022 | | | EJERCICIO 2021 | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| | 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 | 35.000,00 | 8.442,66 | 24,12 | 35.000,00 | 41.131,60 | 117,52 |
| 4 - Transferencias corrientes | 531.860,00 | 370.195,94 | 69,60 | 500.745,00 | 508.688,09 | 101,59 |
| 5 - Ingresos patrimoniales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Enajenación de inversiones reales y otros ingresos derivados de actuaciones | 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 | 5.409,11 | 5.409,11 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 572.269,11 | 384.047,71 | 67,11 | 535.745,00 | 549.819,69 | 102,63 |

En Pasaia. A 20 de octubre de 2022

La Interventora accidental
Erika Lopetegi Suarez

