

**PRESUPUESTO 2017- 3º TRIMESTRE**

La interventora municipal ha emitido el siguiente informe en torno al presupuesto de 2017, 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 2017, fue aprobado definitivamente por acuerdo plenario de fecha 20 de febrero de 2017, y 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:.....	19.363.213,00
Habilitaciones de crédito:.....	454.425,56
Incorporaciones de crédito:.....	1.538.963,62
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos adicionales:.....	614.404,83
Presupuesto definitivo:.....	<u>22.121.007,01</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 2017			EJERCICIO 2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	8.728.053,24	6.260.022,61	71,72	8.492.536,49	8.486.643,80	99,93
2 - Gastos en bienes. y servicios	6.646.086,51	4.135.145,44	62,22	6.433.581,53	6.041.380,27	93,90
3 - Gastos financieros	12.500,00	10.514,35	84,11	21.500,00	15.744,56	73,23
4 - Transferencias corrientes	2.800.727,00	1.750.244,45	62,49	2.858.755,84	2.580.568,80	90,27
5 - Credito global y otros	98.950,00	0,00	0,00	2.428,68	0,00	0,00
6 - Inversiones reales	3.333.490,26	1.236.538,04	37,09	5.524.606,31	3.669.890,42	66,43
7 - Transferencias de capital	22.200,00	21.644,61	97,50	36.547,44	34.497,60	94,39
8 - Activos financieros	0,00	10.809,11	10.809,11	10.809,11	10.809,11	100,00
9 - Pasivos financieros	479.000,00	427.926,12	89,34	475.000,00	476.825,47	100,38
<b>TOTAL</b>	<b>22.121.007,01</b>	<b>13.852.844,73</b>	<b>62,62</b>	<b>23.855.765,40</b>	<b>21.316.360,03</b>	<b>89,36</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 2017			EJERCICIO 2016		
	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%
1 - Impuestos directos	3.852.660,00	3.218.161,98	83,53	3.686.660,00	4.419.523,01	119,88
2 - Impuestos indirectos	135.000,00	121.418,69	89,94	100.000,00	104.640,38	104,64
3 - Tasas y otros ingresos	3.458.659,30	3.284.472,63	94,96	3.317.746,82	3.795.012,89	114,39
4 - Transferencias corrientes	11.666.836,78	8.698.496,99	74,56	11.518.337,13	11.344.182,94	98,49
5 - Ingresos patrimoniales	144.305,00	125.311,12	86,84	150.222,87	150.743,84	100,35
6 - Enajenación invers. reales..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Transferencias de capital	1.475.487,00	11.340,00	0,77	3.733.195,76	3.782.036,92	101,31
8 - Activos financieros	1.388.058,93	490.722,00	35,35	1.349.602,82	16.082,39	1,19
9 - Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>22.121.007,01</b>	<b>15.949.923,41</b>	<b>72,10</b>	<b>23.855.765,40</b>	<b>23.612.222,37</b>	<b>98,98</b>

### 3.- EUSKALTEGI: PRESUPUESTO 2017

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

CAPÍTULO	EJERCICIO 2017			EJERCICIO 2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	459.013,00	326.079,54	71,04	471.133,00	446.122,23	94,69
2 - Gastos en bienes. y servicios	32.280,00	14.826,27	45,93	37.370,00	33.954,69	90,86
3 - Gastos financieros	40,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00
4 - Transferencias corrientes	11.500,00	11.494,00	99,95	11.500,00	11.323,19	98,46
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>502.833,00</b>	<b>352.399,81</b>	<b>70,08</b>	<b>520.043,00</b>	<b>491.400,11</b>	<b>94,49</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 2017			EJERCICIO 2016		
	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	38.000,00	4.213,28	11,09	45.200,00	47.278,00	104,60
4 - Transferencias corrientes	464.833,00	256.864,14	55,26	464.323,00	439.607,44	94,68
5 - Ingresos patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - Enajenación invers. 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	10.520,00	0,00	0,00
9 - Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>502.833,00</b>	<b>261.077,42</b>	<b>51,92</b>	<b>520.043,00</b>	<b>486.885,44</b>	<b>93,62</b>

**PRESUPUESTO 2017- 3º TRIMESTRE**
**4.- RESIDENCIA DE ANCIANOS: PRESUPUESTO 2017**
**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 2017			EJERCICIO 2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	384.009,00	242.315,60	63,10	384.009,00	347.740,85	90,56
2 - Gastos en bienes. y servicios	1.393.922,00	985.145,19	70,67	1.622.751,00	1.284.075,22	79,13
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>1.777.931,00</b>	<b>1.227.460,79</b>	<b>69,04</b>	<b>2.006.760,00</b>	<b>1.631.816,07</b>	<b>81,32</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 2017			EJERCICIO 2016		
	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	510.155,00	344.594,06	67,55	549.121,00	496.006,01	90,33
4 - Transferencias corrientes	1.219.300,00	689.044,32	56,51	1.187.028,00	1.048.508,37	88,33
5 - Ingresos patrimoniales	48.476,00	31.937,48	65,88	50.611,00	47.713,31	94,27
6 - Enajenación invers. 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	220.000,00	0,00	0,00
9 - Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.777.931,00</b>	<b>1.065.575,86</b>	<b>59,93</b>	<b>2.006.760,00</b>	<b>1.592.227,69</b>	<b>79,34</b>

## 5.- PASAIA MUSIKAL: PRESUPUESTO 2017.

### 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 2017			EJERCICIO 2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1 - Gastos de personal	217.000,00	152.188,32	70,13	214.214,00	208.314,86	97,25
2 - Gastos en bienes. y servicios	631.748,00	430.637,93	68,17	631.748,00	631.511,87	99,96
3 - Gastos financieros	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
4 - Transferencias corrientes	83.000,00	54.098,90	65,18	38.000,00	38.000,00	100,00
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>934.748,00</b>	<b>636.925,15</b>	<b>68,14</b>	<b>886.962,00</b>	<b>877.826,73</b>	<b>98,97</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 2017			EJERCICIO 2016		
	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	347.786,00	2.612,90	0,75	300.000,00	341.084,26	113,69
4 - Transferencias corrientes	586.962,00	318.962,00	54,34	586.962,00	588.988,38	100,35
5 - Ingresos patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - Enajenación invers. 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>934.748,00</b>	<b>321.574,90</b>	<b>34,40</b>	<b>886.962,00</b>	<b>930.072,64</b>	<b>104,86</b>

En Pasaia, a 27 de octubre de 2017  
La interventora accidental

Miren Itziar Miner Canflanca