

## PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

<b>Departamentua:</b>	06 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA
<b>Atala:</b>	0620 - Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza Nagusia
<b>Programa:</b>	200 - Aurrekontuak eta Finantzak
<b>Funtzionala:</b>	931 - Politika ekonomikoa eta fiskala

### Programa mota:

Foru Aldundiaren egitura

### Misioa:

Gipuzkoako Foru Aldundiko departamentuen eta herri entitateen baliabide publikoen kudeaketa kontrolatzea, tresnak eskainiz eta ildo orokorrak, irizpideak, arauak eta jarraibideak ezarriz, baliabide publikoak eraginkortasunez eta efizientziaz kudeatzeko.

### Egoeraren diagnostikoa:

Foru sektore publikoaren aurrekontua 4.500 milioi eurotik gorakoa da ordainketa kreditutan, eta 150 milioi eurotik gorakoa konpromiso kreditutan.

Duela zenbait urtera arte, aurrekontu hori (kudeaketa ekonomiko-finantzarioa) ez zegoen erlazionatuta planifikazioarekin, baina 2016. urteaz geroztik, GFAk ikuspegia aldatu eta Emaitzetara Bideratutako Aurrekontuekin lan egiten du (EBA proiektua). Kultura eta jardunbide berri horiek pixkanaka-pixkanaka ari dira ezartzen, horrelako aldaketak ezin baitira finkatu urte batetik bestera.

Horri gehitu behar zaizkio gizartean gertatzen ari diren aldaketak. Izan ere, gizarteak gero eta maizago eskatzen du baliabide publikoak eraginkortasunez eta efizientziaz kudeatzea.

### Behararen deskribapen xehatua:

EBA proiektua finkatu beharra dago, besteak beste politika publikoak ebaluatzea ahalbidetzeko.

### Nori zuzendua:

Foru sektore publikoa, Batzar Nagusiak eta kontu auzitegiak.

### Programaren estrategia.

#### 1. Baliabideak (inputak):

Pertsonalak, finantzarioak, informatikoak.

#### 2. Garatu beharreko jarduerak/prozesuak:

Aurrekontu, kontabilitate, finantza, kontu-hartzailletza eta audiotretza arloko kudeaketa.

#### 3. Ondasun eta Zerbitzuak (outputak):

Emaitzetara bideratutako aurrekontua. Kontuen berri ematea. Epe barruko ordainketak. Foru sektore publikoaren jardunaren kontrola eta fiskalizazioa.

### 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 kontabilitate planaren foru dekretua. Herri administrazioaren araudi orokorra.

## 2015-2019 KUDEAKETA PLAN ESTRATEGIKOARI LOTUTAKO DEPARTAMENTU JARDUKETA

**Helburu estrategikoa:** Gipuzkoako gobernua atzera asmatzea

**Proiektu estrategikoa:** Gobernantza onaren estrategia

**Urteko helburua:** Baliabide publikoak modu eraginkorrean kudeatzea, ongizatearen estatua definitzen duten zerbitzu publikoak mantentzen direla bermatzeko eta aurrekontu egonkortasuna ziurtatzeko

Adierazlea	Neurri-unitatea	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Gipuzkoak baliabide erabilgarrietan duen pisuaren eta biztanlerian duen pisuaren arteko erlazioa.	Ehunekoak	94,90	90,76	91,17	92,00
Baliabide erabilgarrien pisua zerga-bilketan	Ehunekoak	15,90	15,90	15,90	16,00

### Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak

#### 1. Jarduketa ildoak:

Emaitzetara zuzendutako eta Kudeaketa Plan Estrategikoarekin lerrokatutako aurrekontua

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data
<b>Jarduketa ildoak, guztira</b>	<b>11.861.082,01</b>			<b>2018/01/01</b>	<b>2018/12/31</b>
<b>1.1 Ekintza</b> Aurrekontu programak eta haien adierazleak berrikusi.	41.748,03			2018/03/08	2018/06/30
<b>1.2 Ekintza</b> Programen kostu eredu bat diseinatu.	22.229,47			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.3 Ekintza</b> Emaitzetara bideratutako aurrekontua ebaluatzeko metodoa diseinatu.	71.476,94			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.4 Ekintza</b> Aplikazio, sistema eta prozedurak diseinatu eta garatu: faktura elektronikoen sarrera puntu orokorra, aurrekontuen webgunea, diru-laguntzen datu basea, eta webaren bidezko kudeaketa ekonomikoa.	110.876,26			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.5 Ekintza</b> Epe ertaineko aurrekontu plana prestatu.	18.434,20			2018/02/22	2018/05/31
<b>1.6 Ekintza</b> Fakturak erregistratu eta tramitatu, GFAREN fakturak epe barruan ordaintzen direla bermatzeko.	166.449,94			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.7 Ekintza</b> GFAREN perimetroko entitateen jardura ekonomikoa eraginkortasunez kontrolatzeko eredu berria ezarri Kontuen Europako Sistemari jarraituz. 2. fasea.	60.724,41			2018/01/01	2018/12/31



	<b>Ordainketa kredituak</b>	<b>Datozen urteetako gastuak</b>	<b>Sarrera lotua</b>	<b>Hasiera data</b>	<b>Bukaera data</b>
<b>1.8 Ekintza</b> Aurrekontua: prestaketa, aldaketak, likidazioa.	371.248,69			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.9 Ekintza</b> Kontabilizazioa egin eta kontuen berri eman.	739.661,53			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.10 Ekintza</b> Foru sektore publikoaren jarduna kontrolatu eta fiskalizatu.	1.096.448,37			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.11 Ekintza</b> Programa koordinatu eta zuzendu.	101.784,17			2018/01/01	2018/12/31
<b>1.12 Ekintza</b> Gipuzkoako Hondakinen Kudeaketa SARI epe luzerako maileguak ematea	9.060.000,00			2018/01/01	2018/12/31

## GENERO BERDINTASUNEKO PLANA

**Programaren genero garrantzia:** Handia

**Programak ukitzen duen kolektiboa:**

Populazio osoa

**Programak ukitutako gaitasuna(k):**

Diru-sarrerak eskuratzea

**Beharraren deskribapen zehatua:**

Erabakitzekeo prozesuetan generoaren ikuspegia sartu beharra dago. Generoaren zeharkakotasunean sakondu behar da, eta, horretarako, inplikaturako kudeatzaileek politika guztietan sartu behar dute berdintasunaren eta ekitatearen ikuspegia, maila eta etapa guztietan.

**Kuantifikazioa:** 6.975,70 ( % 0,06 )

Kategoria	Kategoria %	Nola	Esleitutako adierazlea
Or 1. Prozedura administratibo guztietan genero ikuspegia txertatu.	( % 100,00 )	Or 1.1. Departamentuko politika, plangintza, programa eta jardura guztien planifikazioa, inplementazioa eta ebaluazioa genero ikuspegitik egitea.	<p>Sexuaren aldagaia eta lortutako emaitzen genero azterketa txertatzen dituzten azterketa eta ikerketen ehunekoa (egindako azterketa eta ikerketa guztiekiko).</p> <p>Berriazko trebakuntza jaso duen berdintasunerako koordinazio foru egituretan parte hartzen duten pertsonen ehunekoa (egitura horietan parte hartzen duten pertsona guztiekiko).</p> <p>Berdintasunerako klausulak jasotzen dituzten kontratu eta diru-laguntzen ehunekoa (egindako kontratu eta diru-laguntza guztiekiko).</p>
		Or 1.4. Barneko zein kanpoko komunikazio inklusiboa, genero estereotiporik gabekoa, emakume eta gizonak berdin ikustaraziz eta hizkuntza eta irudien erabilera ez sexista eginez.	
		Or 1.6. Foru kontratu eta diru laguntzetan berdintasunerako klausulak txertatu eta beren jarraipena egitea, bai aurretiko balorazioa egiten denean eta bai, bereziki, lana betetzeko baldintzetan.	
		Or 1.7. Foru arautegiaren prestaketan genero ikuspegia txertatzea eta genero eraginari buruzko aurretiko ebaluazio txostenak egitea.	

## HIZKUNTZA BERDINTASUNeko PLANA

### Beharraren deskribapen xehatua:

Aurrekontuak departamentuen euskararen erabileraren kudeaketa jaso behar du bere programetan, politika publikoak aplikatzeko tresna ekonomiko-finantzarioa baita eta zeharkako politikak baterabiltzen baititu.

Bestetik, aurrekontu, finantza, kontu-hartzailera eta auditoretza arloko kudeaketari lotuta dauden aplikazio informatikoei eta barne eta kanpo komunikazioak Aldundiaren hizkuntza irizpideei jarraitu behar diete, zehazki Ogasun eta Finantza Departamentuko Euskararen Erabilera Kudeatzeko Planari.

**Kuantifikazioa:** 39.386,62 ( % 0,33 )

Kategoria	Kategoria %	Nola
1.3. Webgunea eta sare sozialak	( % 1,43 )	1.3.1. Webgune eta sare sozialen edukia
3.2. Komunikazio bertikala eta horizontala idatziz	( % 50,00 )	3.2.1. Informaziorako/Komunikaziorako tresnak.
		3.2.3. Erakundearen barne harremanetarako idatziak
		Argitaratutako dokumentu guztiak elebitan egondo dira. Gero eta dokumentu gehiago euskeraz sortzeko pausoak emango dira
3.3. Komunikazio bertikala eta horizontala ahoz	( % 7,14 )	3.3.1. Erakundearen barruko lan-bileretako ahozko euskararen erabilera
		3.3.2. Erakundearen barruko telefonozko harremanak
3.4. Baliabide informatikoak	( % 34,29 )	3.4.1. Euskarazko bertsioen instalazio-kopurua
		3.4.2. Euskarazko bertsioen erabilera
		Monitorizazio tresna informatikoen erabilera eta datu tratamendua euskeraz egin ahal izatea bermatuko da.
4.1. Pertsonen kudeaketa	( % 7,14 )	4.1.1. Pertsonen kudeaketa



**PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA**

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2017	2018	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros (%)				
			2019	2020	2021	2022 eta hurrengoak/ 2022 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	2.624.428,00	2.710.911,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	50.000,00	90.171,00					
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS							
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
<b>Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes</b>	<b>2.674.428,00</b>	<b>2.801.082,00</b>					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	90.000,00						
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital</b>	<b>90.000,00</b>						
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS		9.060.000,00					
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
<b>Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras</b>		<b>9.060.000,00</b>					
<b>Guztira / Total</b>	<b>2.764.428,00</b>	<b>11.861.082,00</b>					

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	2.710.911,01				2.710.911,01	
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	90.171,00				90.171,00	
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS						
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS						
<b>Eragiketa arruntak, guztira</b> <b>Total operaciones corrientes</b>	<b>2.801.082,01</b>				<b>2.801.082,01</b>	
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES						
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones de capital</b>						
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS	9.060.000,00				9.060.000,00	
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
<b>Finantza eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones financieras</b>	<b>9.060.000,00</b>				<b>9.060.000,00</b>	
<b>Guztira / Total</b>	<b>11.861.082,01</b>				<b>11.861.082,01</b>	

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2017	2018	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS			
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS			
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS	1.000,00	5.000,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES		115.000,00	
<b>Eragiketa arruntak, guztira</b> <b>Total operaciones corrientes</b>	<b>1.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	
6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA/ ENAJENACION DE INVERSIONES REALES			
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones de capital</b>			
8. AKTIKO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS	30.529.353,00	21.090.799,00	
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS			
<b>Finantza eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones financieras</b>	<b>30.529.353,00</b>	<b>21.090.799,00</b>	
<b>Guztira / Total</b>	<b>30.530.353,00</b>	<b>21.210.799,00</b>	