



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/10-OGASUN\_IDAZ

Udal honetako Kontu-hartzaileak, Mungiako Udaleko 2024ko aurrekontuaren 1. hiruhilabeteko exekuzioari buruzko honako txostena egin du, abenduaren 2ko 10/2003 Foru Arauak, Bizkaiko Toki Erakundeen Aurrekontuei buruzkoak, 49.3 artikuluan jasotakoa betez:

El interventor municipal ha emitido el siguiente informe en torno a la ejecución del primer trimestre del presupuesto de 2024 del Ayuntamiento de Mungia, en cumplimiento de lo establecido en el art. 49.3 de la Norma Foral 10/2003 de 2 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Bizkaia.

### TXOSTENA

Udalbatzak 2024ko martxoaren 26an argitaratu den iragarkiaren bidez onartu zuen Udal honen 2024ko aurrekontua. Honako taula honetan agertzen dira xehatuta aurrekontu horrek jasotako ordainketa kredituen zenbatekoa eta ekitaldian zehar onartutako aldaketena:

### INFORME

El Pleno aprueba el presupuesto municipal de 2024, mediante anuncio de fecha de 26 de marzo de 2024. Las obligaciones reconocidas con cargo a los créditos de pago anteriormente señalados en el presupuesto, y a las modificaciones adoptadas durante el ejercicio, se detallan en la siguiente tabla:

Hasierako aurrekontua-Presupuesto inicial	26.919.290,84
Kreditu gaikuntza-Habilitación de créditos	0,00
Kreditu txertaketa-Incorporación de créditos	4.429.413,83
Deuzestatze bajak- Bajas por anulación	0,00
Kreditu gehigarriak-Créditos adicionales	0,00
<b>Behin betiko aurrekontua-Presupuesto definitivo:</b>	<b>31.348.704,67</b>

### 1.- GASTUEN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

Goian adierazi diren ordainketa kredituen kargura onartutako obligazioak honako hauek dira, ehunekotan eta kapituluka, aurtengo ekitaldiko lehenengo hiruhilekoan, nahiz aurreko urtekoan:

### 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 primer trimestre del presente ejercicio como en diciembre del precedente, los siguientes porcentajes:



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/10-OGASUN\_IDAZ

KAPITULUA CAPÍTULO	2024KO EKITALDIA-EJERCICIO 2024			2023KO EKITALDIA -EJERCICIO 2023		
	BBTKO AURREK PR. DEFINITIVO	ONAR.BETEBEH OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	BBTKO AURREK PR. DEFINITIVO	ONAR.BETEBEH OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1.- <b>Pertsonal Gastuak</b> Gastos de personal	8.682.239,58	1.796.932,06	20,60	8.480.920,94	5.922,53	0,07%
2.- <b>Gastu arruntak</b> Gastos de bienes corr y serv.	13.333.128,59	1.313.407,76	9,80	12.194.964,36	1.741.449,59	14,28%
3.- <b>Finantza Gastuak</b> Gastos financieros	11.000,00	399,25	3,60	36.000,00	25.076,43	69,66%
4.- <b>Transferentzia arruntak</b> Transferencias ordinarias	2.408.961,26	508.076,17	21,00	2.366.769,33	669.383,89	28,28%
5.- <b>Kreditu globala</b> Crédito global	125.402,65	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
6.- <b>Inbertsio errealak</b> Inversiones reales	6.562.972,59	4.586,11	0,01	9.881.577,73	886.750,03	8,97%
7.- <b>Kapital transferentziak</b> Transferencias de capital	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
8.- <b>Finantza Aktiboak</b> Activos financieros	25.000,00	17.400,00	69,60	25.000,00	6.010,12	24,04%
9.- <b>Finantza Pasiboak</b> Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>31.348.704,67</b>	<b>3.640.801,35</b>	<b>11,60</b>	<b>33.285.232,36</b>	<b>3.334.592,59</b>	<b>10,02%</b>

6. kapituluak (Inbertsio errealak) honako gauzatze portzentaia agertzen du 2024ko aurrekontuan, El capítulo 6 (inversiones reales) del ejercicio 2024, presenta el siguiente porcentaje de ejecución: faseen arabera:

GAUZATZE FASEA-FASE DE EJECUCIÓN	2024KO EKITALDIA-EJERCICIO 2024	
	ZENBAT.EUROTA CUANTÍA EN EUROS	GUZTIZKO KREDITUEN % % TOTAL DE LOS CRÉD.
<b>Onartutako Betebeharrak</b> - Obligaciones reconocidas (fase 0)	4.586,11	0,0001
<b>Gastu Xedapenak</b> - Gastos dispuestos (fase D)	3.963.971,62	60,30
<b>Gastu baimenduak</b> - Gastos autorizados (fase A)	4.299.898,28	65,50
<b>Kredituak guztira</b> - Total de los créditos	6.562.972,59	100,00



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/10-OGASUN\_IDAZ

#### 2.- ONARTUTAKO OBLIGAZIOEN BETETZE-MAILA

Aurrekontuari lotuta, onartutako betebeharren ondoriozko ordainketek (beraz, itxitako ekitaldietakoak sartu gabe) ondoko portzentaiak agertzen dituzte kapituluka, aurtengo ekitaldian, aurrekoarekin alderatuta:

#### 2.- GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS

Los pagos por obligaciones reconocidas del presupuesto (por tanto, sin incluir las de los ejercicios cerrados) muestran los siguientes porcentajes por capítulos, tanto en el ejercicio actual como en el del año pasado:

KAPITULUA-CAPÍTULO	2024KO EKITALDIA-EJERCICIO 2024			2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023		
	ONART.BETEB.- OBLIG. REC.	ORD.LIKIDOAK- PAG LÍQ.	%	ONART.BETEB.- OBLIG. REC	ORDAINK.LIK.- PAG. LÍQ.	%
1.- <b>Pertsonal Gastuak</b> Gastos de personal	1.796.932,06	1.332.803,92	74,10	5.922,53	5.808,53	98,10
2.- <b>Gastu arruntak</b> Gastos de bienes corr y serv.	1.313.407,76	1.312.303,47	99,99	1.741.449,59	1.726.538,40	99,10
3.- <b>Finantza Gastuak</b> Gastos financieros	399,25	369,56	92,50	25.076,43	24.976,96	99,60
4.- <b>Transferentzia arruntak</b> Transferencias ordinarias	508.076,17	504.988,17	99,30	669.383,89	668.583,89	99,90
5.- <b>Kreditu globala</b> Crédito global	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6.- <b>Inbertsio errealak</b> Inversiones reales	4.586,11	4.586,11	100,00	886.750,03	886.750,03	100,00
7.- <b>Kapital transferentziak</b> Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
8.- <b>Finantza Aktiboak</b> Activos financieros	17.400,00	17.400,00	100,00	6.010,12	6.010,12	100,00
9.- <b>Finantza Pasiboak</b> Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>3.640.801,35</b>	<b>3.172.451,23</b>	<b>87,10</b>	<b>3.334.592,59</b>	<b>3.318.667,93</b>	<b>99,50</b>



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/10-OGASUN\_IDAZ

### 3.-SARREREN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

Taula honetan jaso dira sarreren aurreikuspenetan izan diren desbiderapenak, hau da, behin betiko aurreikuspenen eta benetan lehenengo hiruhilabetean eta aurreko ekitaldian, likidatutako eskubideen arteko aldea, kapituluka, bai balio absolutuetan bai ehunekoetan:

### 3.- 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 del primer trimestre y de todo el ejercicio precedente; por capítulos, tanto en valores absolutos como en porcentaje:

KAPITULUA-CAPÍTULO	2024KO EKITALDIA-EJERCICIO 2024			2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023		
	BBTK AURREIK.- PREV. DEF	ONAR ESKUB- DER. REC.	%	BBTK AURREIK.- PREV. DEF	ONAR ESKUB- DER. REC.	%
1.- <b>Zerga zuzenak</b> Impuestos directos	5.485.000,00	2.712.537,72	49,45	5.250.000,00	1.596.830,72	30,42%
2.- <b>Zeharkako Zergak</b> Impuestos indirectos	600.000,00	184.505,46	30,75	900.000,00	242.408,98	26,93%
3.- <b>Tasak eta bestelako sarrerak</b> Tasas y otros ingresos	3.539.424,00	1.059.328,81	29,93	3.321.500,00	823.513,37	24,79%
4.- <b>Transferentzia arruntak</b> Transferencias ordinarias	16.026.520,63	15.466.277,38	96,50	15.075.651,66	14.509.138,74	96,24%
5.- <b>Ondare sarrerak</b> - Ingresos patrimoniales	270.000,00	27.698,30	10,26	75.100,00	16.189,47	21,56%
6.- <b>Inb. errealak besterentzea</b> Enajenación de inversiones reales	667.346,21	0,00	0,00	670.346,21	0,00	0,00%
7.- <b>Kapital transferentziak</b> Transferencias de capital	306.000,00	307.072,00	100,35	271.000,00	51.397,38	18,97%
8.- <b>Finantza Aktiboak</b> Activos financieros	4.454.413,83	17.400,00	0,39	7.721.634,49	0,00	0,00%
9.- <b>Finantza Pasiboak</b> Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>31.348.704,67</b>	<b>19.774.819,67</b>	<b>63,08</b>	<b>33.285.232,36</b>	<b>17.239.478,66</b>	<b>51,79%</b>



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/10-OGASUN\_IDAZ

#### 4.- ONARTUTAKO ESKUBIDEEN BETETZE-MAILA

Aurrekontuari lotuta onartutako eskubideen ondoriozko kobrantzak ondoriozko ordainketek (beraz, itxitako ekitaldietakoak sartu gabe) ondoko portzentajeak agertu dituzte kapituluka, aurtengo ekitaldian nahiz iazkoan:

#### 4.- GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS

Los cobros por derechos reconocidos del Presupuesto (sin incluir, por tanto, los correspondientes a ejercicios cerrados) han supuesto, por capítulos, tanto en el presente ejercicio como en el precedente, los siguientes porcentajes:

KAPITULUA-CAPÍTULO	2024KO EKITALDIA-EJERCICIO 2024			2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023		
	ONAR ESKUB- DER. REC	KOBRU LIKI- COB. LÍQ.	%	ONAR ESKUB- DER. REC	KOBRU LIKI- COB. LÍQ.	%
1.- <b>Zerga zuzenak</b> Impuestos directos	2.712.537,72	1.234.463,92	45,50	1.596.830,72	38.418,91	2,40
2.- <b>Zeharkako Zergak</b> Impuestos indirectos	184.505,46	158.400,09	85,80	242.408,98	53.232,41	22,00
3.- <b>Tasak eta bestelako sarrerak</b> Tasas y otros ingresos	1.059.328,81	1.000.661,56	94,40	823.513,37	622.009,89	75,50
4.- <b>Transferentzia arruntak</b> Transferencias ordinarias	15.466.277,38	4.707.147,14	30,40	14.509.138,74	4.526.949,25	31,20
5.- <b>Ondare sarrerak</b> - Ingresos patrimoniales	27.698,30	15.678,30	56,60	16.189,47	16.189,47	100,00
6.- <b>Inb. errealak</b> <b>bestereentzea</b> Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
7.- <b>Kapital transferentziak</b> Transferencias de capital	307.072,00	57.072,00	18,50	51.397,38	51.397,38	100,00
8.- <b>Finantza Aktiboak</b> Activos financieros	17.400,00	350,00	2,00	0,00	0,00	100,00
9.- <b>Finantza Pasiboak</b> Pasivos financieros	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>19.774.819,67</b>	<b>7.173.773,01</b>	<b>36,20</b>	<b>17.239.478,66</b>	<b>5.308.197,31</b>	<b>30,80</b>

Horixe jakinarazi nahi dut txosten honen bidez,

Mungian, 2024ko apirilaren 29an,  
Kontuhartzailea,

Gontzal Agiriano Intxaurtieta