



## Kontu-hartzailletza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/8-OGASUN\_IDAZ

Udal honetako Kontu-hartzaileak, Mungiako Udaleko 2023ko aurrekontuaren 4. 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 cuarto trimestre del presupuesto de 2023 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

Osoko Bilkurak hasiera batean onetsi zuen 2023ko udal aurrekontua, 2023ko otsailaren 24ko erabakiaren bidez, eta 2023ko martxoaren 1ean onetsi da behin betikoz. Aurrekontuan adierazitako ordainketa kredituen eta ekitaldian egindako aldaketen kontura onartutako betebeharrak taula honetan zehazten dira:

#### INFORME

El Pleno aprobó inicialmente el presupuesto municipal de 2023, mediante acuerdo de fecha de 24 de febrero de 2023, aprobándose definitivamente el 1 de marzo del mismo año. 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	25.588.597,87
Kreditu gaikuntza-Habilitación de créditos	0,00
Kreditu txertaketa-Incorporación de créditos	7.578.958,72
Deuzestatze bajak- Bajas por anulación	0,00
Kreditu gehigarriak-Créditos adicionales	2.350.479,75
<b>Behin betiko aurrekontua-Presupuesto definitivo:</b>	<b>35.518.036,34</b>

#### 1.- GASTUEN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

Goian adierazi diren ordainketa kredituen kargura onartutako obligazioak honako hauek dira, ehunekotan eta kapituluka, aurtengo ekitaldiko laugarren hiruhilekoan, eta aurreko aurreko ekitaldiarekin alderatuta:

#### 1.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Las obligaciones reconocidas con cargo a los créditos de pago anteriormente señalados suponen, por capítulos, en el cuarto trimestre del presente ejercicio como en el mismo del precedente, los siguientes porcentajes:



**Kontu-hartzailletza**

**Intervención**

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/8-OGASUN\_IDAZ

KAPITULUA-CAPÍTULO	2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023			2022KO EKITALDIA -EJERCICIO 2022		
	BBTKO AURREK-PRESU DEFINITIVO	ONAR.BETEBEH-OBLIG. RECON.	%	BBTKO AURREK-PRESU DEFINITIVO	ONAR.BETEBEH-OBLIG. RECON.	%
1. <b>Personal Gastuak</b> -Gastos de personal	8.480.920,94	7.669.115,92	90,43	7.663.865,29	7.623.799,13	99,48
2.- <b>Gastu arruntak</b> -Gastos de bienes corr y serv.	12.528.725,36	11.055.475,69	88,24	17.245.286,05	15.049.549,60	87,27
3.- <b>Gastu finantzarioak</b> -Gastos financieros	36.000,00	27.581,38	76,61	101.000,00	64.429,53	63,79
4.- <b>Transferentziak arruntak</b> -Transferencias ordinarias	2.460.675,33	2.216.733,58	90,09	2.294.235,28	2.052.559,37	89,47
5.- <b>Kreditu globala</b> -Crédito global	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.- <b>Inbertsio errealak</b> -Inversiones reales	11.772.714,71	4.556.534,14	38,70	13.394.563,29	4.156.483,42	31,03
7.- <b>Kapital transferentziak</b> -Transferencias de capital	200.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
8.- <b>Aktibo finantzarioak</b> -Activos financieros	25.000,00	18.030,36	72,12	25.000,00	17.520,24	70,08
9.- <b>Pasibo finantzarioak</b> -Pasivos financieros	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>35.518.036,34</b>	<b>25.543.471,07</b>	<b>71,92</b>	<b>40.823.949,91</b>	<b>28.964.341,29</b>	<b>70,95</b>

6. kapituluak (Inbertsio errealak) honako gauzatze El capítulo 6 (inversiones reales) del ejercicio 2023, presenta portzentaia agertzen du 2023ko aurrekontuan, el siguiente porcentaje de ejecución: faseen arabera:

GAUZATZE FASEA-FASE DE EJECUCIÓN	2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023	
	ZENBAT.EUROTA CUANTÍA EN EUROS	GUZTIZKO KREDITUEN % % TOTAL DE LOS CRÉD.
<b>Onartutako Betebeharrak</b> - Obligaciones reconocidas (fase O)	4.556.534,14	38,70
<b>Gastu Xedapenak</b> - Gastos dispuestos (fase D)	8.492.632,23	72,10
<b>Gastu baimenduak</b> - Gastos autorizados (fase A)	9.010.606,94	76,50
<b>Kredituak guztira</b> - Total de los créditos	11.772.714,71	100,00



## Kontu-hartzailletza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/8-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	2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023			2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022		
	ONART.BETEB.- OBLIG. REC.	ORD.LIKIDOAK- PAG LÍQ.	%	ONART.BETEB.- OBLIG. REC	ORDAINK.LIK.- PAG. LÍQ.	%
1. <b>Pertsonal Gastuak</b> -Gastos de personal :	7.669.115,92	7.499.453,07	97,80	7.623.799,13	7.454.270,92	97,77
2.- <b>Gastu arruntak</b> -Gastos de bienes corr y serv.	11.055.475,69	9.529.133,76	86,20	15.049.549,60	13.954.032,13	92,72
3.- <b>Gastu finantzarioak</b> -Gastos financieros	27.581,38	27.581,19	100,00	64.429,53	64.429,53	100,00
4.- <b>Transferentziak arruntak</b> -Transferencias ordinarias	2.216.733,58	1.759.337,52	79,40	2.052.559,37	1.855.104,33	90,38
5.- <b>Kreditu globala</b> -Crédito global	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6.- <b>Inbertsio errealak</b> -Inversiones reales	4.556.534,14	3.600.268,55	79,00	4.156.483,42	3.111.719,43	74,86
7.- <b>Kapital transferentziak</b> -Transferencias de capital	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8.- <b>Aktibo finantzarioak</b> -Activos financieros	18.030,36	18.030,36	100,00	17.520,24	17.520,24	100,00
9.- <b>Pasibo finantzarioak</b> -Pasivos financieros	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>25.543.471,07</b>	<b>22.433.804,45</b>	<b>87,80</b>	<b>28.964.341,29</b>	<b>26.457.076,58</b>	<b>90,24</b>



## Kontu-hartzailtza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/8-OGASUN\_IDAZ

### 3.-SARREREN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

Taula honetan jaso dira sarrerren aurreikuspenetan izan diren desbiderapenak, hau da, behin betiko aurreikuspenen eta benetan laugarren 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 cuarto trimestre y de todo el ejercicio precedente; por capítulos, tanto en valores absolutos como en porcentaje:

KAPITULUA-CAPÍTULO	2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023			2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022		
	BBTK AURREIK.- PREV. DEF	ONAR ESKUB- DER. REC.	%	BBTK AURREIK.- PREV. DEF	ONAR ESKUB- DER. REC.	%
1.- <b>Zerga zuzenak</b> - Impuestos directos	5.250.000,00	5.281.421,24	100,60	5.040.000,00	5.489.402,53	108,92
2.- <b>Zeharkako Zergak</b> - Impuestos indirectos	900.000,00	665.799,41	73,98	413.398,72	1.222.161,07	295,64
3.- <b>Tasak eta bestelako sarrerak</b> - Tasas y otros ingresos	3.321.500,00	3.806.045,54	114,59	3.106.500,00	3.425.121,90	110,26
4.- <b>Transferentzia arruntak</b> -Transferencias ordinarias	15.075.651,66	16.745.719,07	111,08	14.541.074,00	14.940.846,35	102,75
5.- <b>Ondare sarrerak</b> - Ingresos patrimoniales	75.100,00	74.339,73	98,99	60.100,00	77.352,35	128,71
6.- <b>Inb. errealak</b> Enaj. de inversiones reales	670.346,21	9.712,02	1,45	0,00	10.805,52	0,00
7.- <b>Kapital transf-</b> Transferencias de capital	271.000,00	51.397,38	18,97	657.388,44	1.205.901,15	183,44
8.- <b>Aktibo finantzarioak</b> -Activos financieros	9.954.438,47	18.030,36	0,18	17.005.488,75	17.520,24	0,10
9.- <b>Pasibo finan.-</b> Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>35.518.036,34</b>	<b>26.652.464,75</b>	<b>75,04</b>	<b>40.823.949,91</b>	<b>26.389.111,11</b>	<b>64,64</b>



## Kontu-hartzailletza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2024/8-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	2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023			2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022		
	ONAR ESKUB- DER. REC	KOBRU LIKI- COB. LÍQ.	%	ONAR ESKUB- DER. REC	KOBRU LIKI- COB. LÍQ.	%
1.- <b>Zerga zuzenak</b> - Impuestos directos	5.281.421,24	5.024.005,38	95,10	5.489.402,53	5.288.609,33	96,34
2.- <b>Zeharkako Zergak</b> - Impuestos indirectos	665.799,41	560.944,07	84,30	1.222.161,07	1.018.595,51	83,34
3.- <b>Tasak eta bestelako sarrerak</b> -Tasas y otros ingresos	3.806.045,54	3.577.174,81	94,00	3.425.121,90	3.265.363,08	95,34
4.- <b>Transferentzia arruntak</b> - Transferencias ordinarias	16.745.719,07	16.745.719,07	100,00	14.940.846,35	14.940.846,35	100,00
5.- <b>Ondare sarrerak</b> - Ingresos patrimoniales	74.339,73	74.339,73	100,00	77.352,35	75.037,02	97,00
6.- <b>Inb. errealak</b> besterentzea Enajenación de inversiones reales	9.712,02	9.712,02	100,00	10.805,52	10.805,52	100,00
7.- <b>Kapital transf</b> - Transferencias de capital	51.397,38	51.397,38	100,00	1.205.901,15	1.205.901,15	100,00
8.- <b>Aktibo finantzarioak</b> - Activos financieros	18.030,36	4.006,72	22,22	17.520,24	2.551,19	14,56
9.- <b>Pasibo finan.</b> -Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA-TOTAL</b>	<b>26.652.464,75</b>	<b>26.047.299,18</b>	<b>97,70</b>	<b>26.389.111,11</b>	<b>25.807.709,15</b>	<b>97,80</b>

Horixe jakinarazi nahi dut txosten honen bidez,

Mungian, 2024ko apirilaren 10ean,  
Kontuhartzailea,

Gontzal Agiriano Intxaurtieta