



Kontu-hartzailetza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/11-OGASUN_IDAZ

Udal honetako Kontu-hartzaileak, Mungiako Udaleko 2023ko aurrekontuaren 1. hiruhilabeteko exekuzioari buruzko honako txostena egin du, abenduaren 2ko 10/2003 Foru Arauak, Bizkaiko Toki Erakundearen 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 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

Udalbatzak 2023ko apirilaren 14an argitaratu den iragarkiaren bidez onartu zuen Udal honen 2023ko 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 2023, mediante anuncio de fecha de 14 de abril de 2023. 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	117.675,77
Behin betiko aurrekontua-Presupuesto definitivo:	33.285.232,36

1.- GASTUEN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

1.- GRADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

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

* Nominak kudeatzeko aplikazio informatiko berria abian jartzeko arazoak direla eta, ezin izan da 1. Kapitulua osorik kontabilizatu. Hala ere, 1.792.761,81 euroko kredituak onartu eta ordaindu dira guztira, urtarrileko, otsaileko eta martxoko nominei, Gizarte Segurantzari eta atzerapenei dagozkienak.

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:

* Debido a problemas con la puesta en marcha de la nueva aplicación informática de gestión de nóminas, no se ha podido contabilizar el capítulo 1. No obstante, se han reconocido y pagado créditos por un importe total de 1.792.761,81 €, correspondiente a las nóminas, seguridad social y atrasos de los meses de enero, febrero y marzo.



Kontu-hartzailetza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/11-OGASUN_IDAZ

	2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022			2023KO EKITALDIA -EJERCICIO 2023		
KAPITULUA CAPÍTULO	BBTKO AURREK PR. DEFINITIVO	ONAR.BETEBEH OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	BBTKO AURREK PR. DEFINITIVO	ONAR.BETEBEH OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1.- Pertsonal Gastuak Gastos de personal	7.663.865,29	1.156.754,44	15,09	8.480.920,94	5.922,53	0,07%
2.- Gastu arruntak Gastos de bienes corr y serv.	10.503.134,46	1.454.417,57	13,85	12.194.964,36	1.741.449,59	14,28%
3.- Finantza Gastuak Gastos financieros	101.000,00	19.000,02	18,81	36.000,00	25.076,43	69,66%
4.- Transferentzia arruntak Transferencias ordinarias	2.130.673,14	404.086,34	18,97	2.366.769,33	669.383,89	28,28%
5.- Kreditu globala Crédito global	33.537,30	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
6.- Inbertsio errealak Inversiones reales	10.983.539,73	511.221,59	4,65	9.881.577,73	886.750,03	8,97%
7.- Kapital transferentziak Transferencias de capital	100.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
8.- Finantza Aktiboak Activos financieros	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	6.010,12	24,04%
9.- Finantza Pasiboak Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GUZTIRA-TOTAL	31.540.749,92	3.545.479,96	11,24	33.285.232,36	3.334.592,59	10,02%

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

	2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023	
GAUZATZE FASEA-FASE DE EJECUCIÓN	ZENBAT.EUROTA CUANTÍA EN EUROS	GUZTIZKO KREDITUEN % % TOTAL DE LOS CRÉD.
Onartutako Betebeharrak - Obligaciones reconocidas (fase 0)	886.750,03	9,60
Gastu Xedapenak - Gastos dispuestos (fase D)	5.049.528,54	51,10
Gastu baimenduak - Gastos autorizados (fase A)	5.968.941,09	60,40
Kredituak guztira - Total de los créditos	9.881.577,73	100,00



Kontu-hartzailletza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/11-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	2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022			2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023		
	ONART.BETEB.- OBLIG. REC.	ORD.LIKIDOAK- PAG LÍQ.	%	ONART.BETEB.- OBLIG. REC	ORDAINK.LIK.- PAG. LÍQ.	%
1.- Pertsonal Gastuak Gastos de personal	1.156.754,44	1.150.264,26	99,44	5.922,53	5.808,53	98,10
2.- Gastu arruntak Gastos de bienes corr y serv.	1.454.417,57	1.447.653,21	99,53	1.741.449,59	1.726.538,40	99,10
3.- Finantza Gastuak Gastos financieros	19.000,02	18.661,85	98,22	25.076,43	24.976,96	99,60
4.- Transferentzia arruntak Transferencias ordinarias	404.086,34	404.086,34	100,00	669.383,89	668.583,89	99,90
5.- Kreditu globala Crédito global	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6.- Inbertsio errealak Inversiones reales	511.221,59	511.221,59	100,00	886.750,03	886.750,03	100,00
7.- Kapital transferentziak Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
8.- Finantza Aktiboak Activos financieros	0,00	0,00	0,00	6.010,12	6.010,12	100,00
9.- Finantza Pasiboak Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
GUZTIRA-TOTAL	3.545.479,96	3.531.887,25	99,62	3.334.592,59	3.318.667,93	99,50



Kontu-hartzailletza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/11-OGASUN_IDAZ

3.-SARREREN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

Taula honetan jaso dira sarreraren aurreikuspenetan izan diren desbiderapenak, hau da, behin betiko aurreikuspenen eta benetan lehenengo hiruhilabetearen 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:

	2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022			2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023		
KAPITULUA-CAPÍTULO	BBTK AURREIK.- PREV. DEF	ONAR ESKUB- DER. REC.	%	BBTK AURREIK.- PREV. DEF	ONAR ESKUB- DER. REC.	%
1.- Zerga zuzenak Impuestos directos	5.040.000,00	1.354.994,44	26,88	5.250.000,00	1.596.830,72	30,42%
2.- Zeharkako Zergak Impuestos indirectos	413.398,72	241.877,97	58,51	900.000,00	242.408,98	26,93%
3.- Tasak eta bestelako sarrerak Tasas y otros ingresos	3.106.500,00	655.324,29	21,09	3.321.500,00	823.513,37	24,79%
4.- Transferentzia arruntak- Transferencias ordinarias	14.541.074,00	14.297.406,50	98,32	15.075.651,66	14.509.138,74	96,24%
5.- Ondare sarrerak- Ingresos patrimoniales	60.100,00	4.889,91	8,14	75.100,00	16.189,47	21,56%
6.- Inb. errealak besterentzea Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	670.346,21	0,00	0,00%
7.- Kapital transferentziak- Transferencias de capital	657.388,44	11.813,00	1,80	271.000,00	51.397,38	18,97%
8.- Finantza Aktiboak Activos financieros	7.722.288,76	0,00	0,00	7.721.634,49	0,00	0,00%
9.- Finantza Pasiboak Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
GUZTIRA-TOTAL	31.540.749,92	16.556.306,11	52,49	33.285.232,36	17.239.478,66	51,79%



Kontu-hartzailletza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/11-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	2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022			2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023		
	ONAR ESKUB- DER. REC	KOBRU LIKI- COB. LÍQ.	%	ONAR ESKUB- DER. REC	KOBRU LIKI- COB. LÍQ.	%
1.- Zerga zuzenak Impuestos directos	1.354.994,44	4.935,16	0,40	1.596.830,72	38.418,91	2,40
2.- Zeharkako Zergak Impuestos indirectos	241.877,97	81.505,80	33,70	242.408,98	53.232,41	22,00
3.- Tasak eta bestelako sarrerak Tasas y otros ingresos	655.324,29	575.055,30	87,80	823.513,37	622.009,89	75,50
4.- Transferentzia arruntak Transferencias ordinarias	14.297.406,50	3.851.896,50	26,90	14.509.138,74	4.526.949,25	31,20
5.- Ondare sarrerak - Ingresos patrimoniales	4.889,91	4.889,91	100,00	16.189,47	16.189,47	100,00
6.- Inb. errealak besterentzea Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
7.- Kapital transferentziak Transferencias de capital	11.813,00	11.813,00	100,00	51.397,38	51.397,38	100,00
8.- Finantza Aktiboak Activos financieros	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
9.- Finantza Pasiboak Pasivos financieros	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
GUZTIRA-TOTAL	16.556.306,11	4.531.095,67	27,40	17.239.478,66	5.308.197,31	30,80

Horixe jakinarazi nahi dut txosten honen bidez,

Mungian, 2023ko maiatzaren 8an,
Kontuhartzailea,

Gontzal Agiriano Intxaurtieta