



## Kontu-hartzailletza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/20-OGASUN\_IDAZ

Udal honetako Kontu-hartzaileak, Mungiako Udaleko 2023ko aurrekontuaren 2. 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 segundo 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 hartutako erabakiaren 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 resolución 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           |
| <b>Behin betiko aurrekontua-Presupuesto definitivo:</b> | <b>33.285.232,36</b> |

### 1.- GASTUEN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

Goian adierazi diren ordainketa kredituen kargura onartutako obligazioak honako hauek dira, ehunekotan eta kapituluka, aurtengo ekitaldiko bigarren 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 segundo trimestre del presente ejercicio como en el mismo del precedente, los siguientes porcentajes:



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/20-OGASUN\_IDAZ

| KAPITULUA<br>CAPÍTULO                                           | 2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022 |                                             |              | 2023KO EKITALDIA -EJERCICIO 2023 |                                             |              |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
|                                                                 | BBTKO AURREK<br>PR. DEFINITIVO  | ONAR.BETEBEH<br>OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %            | BBTKO AURREK<br>PR. DEFINITIVO   | ONAR.BETEBEH<br>OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %            |
| 1.- <b>Pertsonal Gastuak</b><br>Gastos de personal              | 7.663.865,29                    | 2.880.689,66                                | 37,59        | 8.480.920,94                     | 2.229.334,39                                | 26,29        |
| 2.- <b>Gastu arruntak</b><br>Gastos de bienes corr y serv.      | 10.614.304,14                   | 3.662.451,24                                | 34,50        | 12.194.964,36                    | 4.235.433,58                                | 34,73        |
| 3.- <b>Finantza Gastuak</b><br>Gastos financieros               | 101.000,00                      | 38.066,00                                   | 37,69        | 36.000,00                        | 25.555,00                                   | 70,99        |
| 4.- <b>Transferentzia arruntak</b><br>Transferencias ordinarias | 2.190.130,28                    | 1.028.774,66                                | 46,97        | 2.366.769,33                     | 1.276.976,76                                | 53,95        |
| 5.- <b>Kreditu globala</b><br>Crédito global                    | 33.537,30                       | 0,00                                        | 0,00         | 100.000,00                       | 0,00                                        | 0,00         |
| 6.- <b>Inbertsio errealak</b><br>Inversiones reales             | 11.364.898,80                   | 1.300.408,71                                | 11,44        | 9.881.577,73                     | 1.790.138,03                                | 18,12        |
| 7.- <b>Kapital transferentziak</b><br>Transferencias de capital | 100.000,00                      | 0,00                                        | 0,00         | 200.000,00                       | 0,00                                        | 0,00         |
| 8.- <b>Finantza Aktiboak</b><br>Activos financieros             | 25.000,00                       | 2.500,00                                    | 10,00        | 25.000,00                        | 6.010,12                                    | 24,04        |
| 9.- <b>Finantza Pasiboak</b><br>Pasivos financieros             | 0,00                            | 0,00                                        | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00         |
| <b>GUZTIRA-TOTAL</b>                                            | <b>32.092.735,81</b>            | <b>8.912.890,27</b>                         | <b>27,77</b> | <b>33.285.232,36</b>             | <b>9.563.447,88</b>                         | <b>28,73</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<br>EN EUROS | GUZTIZKO KREDITUEN %<br>% TOTAL DE LOS CRÉD. |
| <b>Onartutako Betebeharrak</b> - Obligaciones reconocidas (fase 0) | 1.790.138,03                      | 18,10                                        |
| <b>Gastu Xedapenak</b> - Gastos dispuestos (fase D)                | 5.955.044,26                      | 60,30                                        |
| <b>Gastu baimenduak</b> - Gastos autorizados (fase A)              | 7.138.330,38                      | 72,20                                        |
| <b>Kredituak guztira</b> - Total de los créditos                   | 9.881.577,73                      |                                              |



## Kontu-hartzailetza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/20-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.-<br>OBLIG. REC.    | ORD.LIKIDOAK-<br>PAG LÍQ. | %            | ONART.BETEB.-<br>OBLIG. REC.    | ORDAINK.LIK.-<br>PAG. LÍQ. | %            |
| 1.- <b>Pertsonal Gastuak</b><br>Gastos de personal              | 2.880.689,66                    | 2.867.536,02              | 99,54        | 2.229.334,39                    | 2.215.229,67               | 99,40        |
| 2.- <b>Gastu arruntak</b><br>Gastos de bienes corr y serv.      | 3.662.451,24                    | 3.662.451,24              | 100,00       | 4.235.433,58                    | 4.234.466,30               | 99,99        |
| 3.- <b>Finantza Gastuak</b><br>Gastos financieros               | 38.066,00                       | 38.037,23                 | 99,92        | 25.555,00                       | 25.555,00                  | 100,00       |
| 4.- <b>Transferentzia arruntak</b><br>Transferencias ordinarias | 1.028.774,66                    | 1.028.774,66              | 100,00       | 1.276.976,76                    | 1.276.724,76               | 99,99        |
| 5.- <b>Kreditu globala</b><br>Crédito global                    | 0,00                            | 0,00                      | 0,00         | 0,00                            | 0,00                       | 0,00         |
| 6.- <b>Inbertsio errealak</b><br>Inversiones reales             | 1.300.408,71                    | 1.300.408,71              | 100,00       | 1.790.138,03                    | 1.790.138,03               | 100,00       |
| 7.- <b>Kapital transferentziak</b><br>Transferencias de capital | 0,00                            | 0,00                      | 0,00         | 0,00                            | 0,00                       | 100,00       |
| 8.- <b>Finantza Aktiboak</b><br>Activos financieros             | 2.500,00                        | 2.500,00                  | 100,00       | 6.010,12                        | 6.010,12                   | 100,00       |
| 9.- <b>Finantza Pasiboak</b><br>Pasivos financieros             | 0,00                            | 0,00                      | 0,00         | 0,00                            | 0,00                       | 0,00         |
| <b>GUZTIRA-TOTAL</b>                                            | <b>8.912.890,27</b>             | <b>8.899.707,86</b>       | <b>99,62</b> | <b>9.563.447,88</b>             | <b>9.548.123,88</b>        | <b>99,80</b> |



## Kontu-hartzailletza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/20-OGASUN\_IDAZ

### 3.-SARREREN AURREKONTUAREN BETETZE-MAILA

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

| KAPITULUA-CAPÍTULO                                                         | 2022KO EKITALDIA-EJERCICIO 2022 |                          |              | 2023KO EKITALDIA-EJERCICIO 2023 |                          |              |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------|---------------------------------|--------------------------|--------------|
|                                                                            | BBTK AURREIK.-<br>PREV. DEF     | ONAR ESKUB-<br>DER. REC. | %            | BBTK AURREIK.-<br>PREV. DEF     | ONAR ESKUB-<br>DER. REC. | %            |
| 1.- <b>Zerga zuzenak</b><br>Impuestos directos                             | 5.040.000,00                    | 5.291.765,20             | 105,00       | 5.250.000,00                    | 3.306.472,73             | 62,98        |
| 2.- <b>Zeharkako Zergak</b><br>Impuestos indirectos                        | 413.398,72                      | 504.169,65               | 121,96       | 900.000,00                      | 459.011,64               | 51,00        |
| 3.- <b>Tasak eta bestelako sarrerak</b><br>Tasas y otros ingresos          | 3.106.500,00                    | 1.448.062,68             | 46,61        | 3.321.500,00                    | 1.628.233,26             | 49,02        |
| 4.- <b>Transferentzia arruntak</b><br>Transferencias ordinarias            | 14.541.074,00                   | 14.497.174,82            | 99,70        | 15.075.651,66                   | 14.805.794,63            | 98,21        |
| 5.- <b>Ondare sarrerak</b> - Ingresos<br>patrimoniales                     | 60.100,00                       | 14.138,63                | 23,53        | 75.100,00                       | 39.572,99                | 52,69        |
| 6.- <b>Inb. errealak besterentzea</b><br>Enajenación de inversiones reales | 0,00                            | 3.083,84                 | 0,00         | 670.346,21                      | 0,00                     | 0,00         |
| 7.- <b>Kapital transferentziak</b><br>Transferencias de capital            | 657.388,44                      | 861.813,00               | 131,10       | 271.000,00                      | 51.397,38                | 18,97        |
| 8.- <b>Finantza Aktiboak</b><br>Activos financieros                        | 8.274.274,65                    | 0,00                     | 0,00         | 7.721.634,49                    | 6.010,12                 | 0,08         |
| 9.- <b>Finantza Pasiboak</b><br>Pasivos financieros                        | 0,00                            | 0,00                     | 0,00         | 1.330.827,65                    | 0,00                     | 0,00         |
| <b>GUZTIRA-TOTAL</b>                                                       | <b>32.092.735,81</b>            | <b>22.620.207,82</b>     | <b>70,48</b> | <b>33.285.232,36</b>            | <b>20.296.492,75</b>     | <b>60,98</b> |



## Kontu-hartzailletza

### Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 2023/20-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-<br>DER. REC         | KOBRU LIKI-<br>COB. LÍQ. | %            | ONAR ESKUB-<br>DER. REC         | KOBRU LIKI-<br>COB. LÍQ | %            |
| 1.- <b>Zerga zuzenak</b><br>Impuestos directos                                    | 5.291.765,20                    | 2.881.739,29             | 54,46        | 3.306.472,73                    | 3.033.263,39            | 91,70        |
| 2.- <b>Zeharkako Zergak</b><br>Impuestos indirectos                               | 504.169,65                      | 362.305,53               | 71,86        | 459.011,64                      | 276.702,14              | 60,30        |
| 3.- <b>Tasak eta bestelako sarrerak</b><br>Tasas y otros ingresos                 | 1.448.062,68                    | 1.362.038,57             | 94,06        | 1.628.233,26                    | 1.457.456,90            | 89,50        |
| 4.- <b>Transferentzia arruntak</b><br>Transferencias ordinarias                   | 14.497.174,82                   | 7.441.912,82             | 51,34        | 14.805.794,63                   | 8.151.001,65            | 55,10        |
| 5.- <b>Ondare sarrerak</b> - Ingresos patrimoniales                               | 14.138,63                       | 14.138,63                | 100,00       | 39.572,99                       | 39.572,99               | 100,00       |
| 6.- <b>Inb. errealak</b><br><b>besterentzea</b> Enajenación de inversiones reales | 3.083,84                        | 3.083,84                 | 100,00       | 0,00                            | 0,00                    | 0,00         |
| 7.- <b>Kapital transferentziak</b><br>Transferencias de capital                   | 861.813,00                      | 861.813,00               | 100,00       | 51.397,38                       | 51.397,38               | 100,00       |
| 8.- <b>Finantza Aktiboak</b><br>Activos financieros                               | 0,00                            | 0,00                     | 0,00         | 6.010,12                        | 0,00                    | 0,00         |
| 9.- <b>Finantza Pasiboak</b><br>Pasivos financieros                               | 0,00                            | 0,00                     | 0,00         | 0,00                            | 0,00                    | 0,00         |
| <b>GUZTIRA-TOTAL</b>                                                              | <b>22.620.207,82</b>            | <b>12.927.031,68</b>     | <b>57,15</b> | <b>20.296.492,75</b>            | <b>13.009.394,45</b>    | <b>64,10</b> |

Horixe jakinarazi nahi dut txosten honen bidez,

Mungian, 2023ko uztailaren 11an,  
Kontuhartzailea,

Gontzal Agiriano Intxaurtieta