



Kontu-hartzailletza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 000001/2018-C.2.1.5

La interventora municipal ha emitido el siguiente informe en torno a la ejecución de primer trimestre del presupuesto de 2018 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.

INFORME

El Pleno aprueba el presupuesto municipal de 2018, mediante resolución de fecha de 15 de enero de 2018:

Presupuesto inicial:.....	19.176.599,00
Habilitación de créditos:.....	310.196,07
Incorporación de créditos:.....	2.419.489,81
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos adicionales:.....	142.501,07
Presupuesto definitivo:.....	<u>22.048.785,95</u>

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:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2018			EJERCICIO 2017		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1. Gastos de personal :	6.771.421,61	1.676.878,13	24,76	6.819.556,66	6.414.131,74	94,05
2.- Gastos de bienes corr y serv.	9.286.101,29	1.349.393,16	14,53	9.353.531,47	7.950.945,12	85,00
3.- Gastos financieros	14.500,00	123,75	0,85	24.500,00	284,87	1,16
4.- Transferencias ordinarias	1.728.227,14	379.144,76	21,94	2.747.948,01	2.459.939,10	89,52
5.- Crédito global	100.000,00	0,00	0,00	226.019,49	0,00	0,00
6.- Inversiones reales	3.798.535,91	378.486,20	9,96	4.674.926,73	2.234.578,36	47,79
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.- Activos financieros	30.000,00	0,00	0,00	50.000,00	21.030,36	42,06
9.- Pasivos financieros	320.000,00	99.092,86	30,97	400.000,00	396.371,44	99,09
TOTAL	22.048.785,95	3.883.118,86	17,61	24.296.482,36	19.477.280,99	80,16



Kontu-hartzailletza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 000001/2018-C.2.1.5

El capítulo 6 (inversiones reales) del ejercicio 2018, presenta el siguiente porcentaje de ejecución:

FASE DE EJECUCIÓN	EJERCICIO 2018	
	CUANTÍA EN EUROS	% DEL TOTAL DE LOS CRÉDITOS
Obligaciones reconocidas (fase 0)	378.486,20	9,96
Gastos dispuestos (fase D)	1.465.821,99	30,59
Gastos autorizados (fase A)	1.465.821,99	30,59
Total de los créditos	3.798.535,91	100,00

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:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2018			EJERCICIO 2017		
	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	%	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	%
1. Gastos de personal :	1.676.878,13	1.504.516,95	89,72	6.414.131,74	6.284.387,53	97,98
2.- Gastos de bienes corr y serv.	1.349.393,16	1.343.611,52	99,57	7.950.945,12	6.670.374,11	83,89
3.- Gastos financieros	123,75	120,42	97,31	284,87	284,87	100,00
4.- Transferencias ordinarias	379.144,76	249.145,02	65,71	2.459.939,10	1.961.819,83	79,75
5.- Crédito global	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6.- Inversiones reales	378.486,20	378.486,20	100,00	2.234.578,36	1.752.237,10	78,41
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
8.- Activos financieros	0,00	0,00	0,00	21.030,36	21.030,36	100,00
9.- Pasivos financieros	99.092,86	99.092,86	100,00	396.371,44	366.371,44	92,43
TOTAL	3.883.118,86	3.574.972,97	92,06	19.477.280,99	17.056.505,24	87,57

Por tanto, en general, se puede afirmar que el porcentaje de ejecución del presupuesto ha sido muy elevado.

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. Se ha de señalar que faltan por contabilizar los ingresos mayormente de recaudación de febrero y marzo:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2018			EJERCICIO 2017		
	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%
1.- Impuestos directos	4.815.000,00	2.004.796,38	41,64	4.515.000,00	4.899.621,12	108,52
2.- Impuestos indirectos	250.000,00	103.544,46	41,42	275.000,00	538.184,47	195,70



Kontu-hartzailetza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 000001/2018-C.2.1.5

3.- Tasas y otros ingresos	2.920.650,90	756.713,63	25,91	2.987.425,00	3.528.591,97	118,11
4.- Transferencias ordinarias	11.420.145,07	2.096.020,98	18,35	11.212.798,03	11.055.139,00	98,59
5.- Ingresos patrimoniales	45.000,00	31.601,00	70,22	65.100,00	76.171,25	117,00
6.- Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.- Transferencias de capital	6.000,00	11.793,11	196,55	0,00	62.744,25	0,00
8.- Activos financieros	2.591.990,88	0	0,00	5.241.159,33	21.030,36	0,40
9.- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	22.048.785,95	5.004.469,56	22,70	24.296.482,36	20.645.972,61	84,97

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:

CAPÍTULO	EJERCICIO 2018			EJERCICIO 2017		
	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS LÍQUIDOS	%	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS LÍQUIDOS	%
1.- Impuestos directos	2.004.796,38	683.014,84	34,07	4.899.621,12	4.771.064,52	97,38
2.- Impuestos indirectos	103.544,46	35.260,35	34,05	538.184,47	413.072,59	76,75
3.- Tasas y otros ingresos	756.713,63	663.591,86	87,69	3.528.591,97	3.237.660,20	91,75
4.- Transferencias ordinarias	2.096.020,98	1.936.150,23	92,37	11.055.139,00	11.055.139,00	100,00
5.- Ingresos patrimoniales	31.601,00	11.370,42	35,98	76.171,25	71.021,25	93,24
6.- Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.- Transferencias de capital	11.793,11	11.793,11	100,00	62.744,25	61.320,25	97,73
8.- Activos financieros	0,00	0,00	0,00	21.030,36	4.255,74	20,23
9.- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.004.469,56	3.341.180,81	66,76	20.645.972,61	19.613.533,55	94,99

Es lo que tengo a bien informar, sin perjuicio de otro informe mejor fundado en derecho.

Mungia, 13 de abril de 2018

La interventora

Ainize Amarika Bidaurratzaga