



Kontu-hartzailetza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 000006/2019-C.1.3

La interventora municipal ha emitido el siguiente informe en torno a la ejecución de primer trimestre del presupuesto de 2019 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 2019, mediante resolución de fecha de 20 de diciembre de 2019:

Presupuesto inicial:.....	20.333.183,00
Habilitación de créditos:.....	0,00
Incorporación de créditos:.....	2.091.861,19
Bajas por anulación:.....	0,00
Créditos adicionales:.....	187.400,00
Presupuesto definitivo:.....	<u>22.612.444,19</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 2019			EJERCICIO 2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	%
1.Gastos de personal :	7.594.025,69	1.627.065,78	21,42	7.185.794,81	6.872.144,38	95,63
2.- Gastos de bienes corr y serv.	9.899.335,09	1.377.784,05	13,92	9.465.618,53	8.019.688,88	84,72
3.- Gastos financieros	5.500,00	126,76	2,30	14.500,00	561,31	3,87
4.- Transferencias ordinarias	2.100.264,37	562.173,13	26,77	1.897.460,81	1.408.944,97	74,25
5.- Crédito global	100.000,00	0,00	0,00	18.157,52	0,00	0,00
6.- Inversiones reales	2.874.219,04	100.383,00	3,49	4.319.984,63	2.303.867,72	53,33
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.- Activos financieros	20.000,00	12.020,24	60,10	30.000,00	18.030,36	60,10
9.- Pasivos financieros	19.100,00	19.092,78	99,96	320.000,00	318.371,44	99,49
TOTAL	22.612.444,19	3.698.645,74	16,36	23.251.516,30	18.941.609,06	81,46



Kontu-hartzailetza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 000006/2019-C.1.3

El capítulo 6 (inversiones reales) del ejercicio 2019, presenta el siguiente porcentaje de ejecución:

FASE DE EJECUCIÓN	EJERCICIO 2019	
	CUANTÍA EN EUROS	% DEL TOTAL DE LOS CRÉDITOS
Obligaciones reconocidas (fase 0)	100.383,00	3,49
Gastos dispuestos (fase D)	645.947,76	22,47
Gastos autorizados (fase A)	716.270,44	24,92
Total de los créditos	2.874.219,04	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 2019			EJERCICIO 2018		
	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	%	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	%
1. Gastos de personal :	1.627.065,78	1.513.511,04	93,02	6.872.144,38	6.743.254,13	98,12
2.- Gastos de bienes corr y serv.	1.377.784,05	1.372.443,28	99,61	8.019.688,88	7.234.778,97	90,21
3.- Gastos financieros	126,76	126,76	100,00	561,31	561,31	100,00
4.- Transferencias ordinarias	562.173,13	406.667,48	72,34	1.408.944,97	1.240.761,46	88,06
5.- Crédito global	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.- Inversiones reales	100.383,00	100.383,00	100,00	2.303.867,72	2.036.678,66	88,40
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.- Activos financieros	12.020,24	12.020,24	100,00	18.030,36	18.030,36	100,00
9.- Pasivos financieros	19.092,78	19.092,78	100,00	318.371,44	318.371,44	100,00
TOTAL	3.698.645,74	3.424.244,58	92,58	18.941.609,06	17.592.436,33	92,88

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:



Kontu-hartzailetza

Intervención

Esp. Zkia-Nº Exp. 000006/2019-C.1.3

CAPÍTULO	EJERCICIO 2019			EJERCICIO 2018		
	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	%
1.- Impuestos directos	4.890.000,00	2.329.368,23	47,63	4.815.000,00	4.929.864,37	102,38
2.- Impuestos indirectos	250.000,00	126.683,42	50,67	250.000,00	524.154,68	209,66
3.- Tasas y otros ingresos	2.972.700,00	788.497,51	26,52	2.920.650,00	3.418.239,14	117,03
4.- Transferencias ordinarias	12.119.983,00	3.455.944,67	28,51	11.675.476,35	12.401.992,72	106,22
5.- Ingresos patrimoniales	74.500,00	14.856,75	19,94	45.000,00	79.125,46	175,83
6.- Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	272.252,00	100,00
7.- Transferencias de capital	6.000,00	56.930,06	948,83	6.000,00	46.925,94	782,10
8.- Activos financieros	2.299.261,19	12.020,24	0,52	3.539.389,95	18.030,36	0,50
9.- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	22.612.444,19	6.784.300,88	30,00	23.251.516,30	21.690.514,67	93,29

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 2019			EJERCICIO 2018		
	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS LÍQUIDOS	%	DERECHOS RECONOCIDOS	COBROS LÍQUIDOS	%
1.- Impuestos directos	2.329.368,23	979.093,82	42,03	4.929.864,37	4.781.687,49	96,99
2.- Impuestos indirectos	126.683,42	54.752,14	43,22	524.154,68	432.966,17	82,60
3.- Tasas y otros ingresos	788.497,51	726.621,11	92,15	3.418.239,14	3.309.902,23	96,83
4.- Transferencias ordinarias	3.455.944,67	3.048.544,70	88,21	12.401.992,72	11.673.627,09	94,13
5.- Ingresos patrimoniales	14.856,75	13.062,24	87,92	79.125,46	77.289,21	97,68
6.- Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	272.252,00	272.252,00	100,00
7.- Transferencias de capital	56.930,06	56.930,06	100,00	46.925,94	11.793,11	25,13
8.- Activos financieros	12.020,24	250,46	2,08	18.030,36	1.903,48	5,01
9.- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.784.300,88	4.879.254,53	71,92	21.690.514,67	20.561.420,78	94,79

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

Mungia, 11 de abril de 2019

La interventora

Ainize Amarika Bidaurratzaga