

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE VALDENUÑO FERNÁNDEZ



INFORME ECONÓMICO FINANCIERO PRIMER SEMESTRE

2024

ÍNDICE

	Página
1. Datos de los presupuestos del primer semestre de 2024 _____	2
2. Datos de las cuentas bancarias _____	6
3. Desglose de ingresos y gastos por sectores económicos, impuestos y nóminas _	10

1. Datos de los presupuestos del primer semestre de 2024.

Aplicaciones presupuestarias de gastos

Aplicaciones Presupuestarias	Créditos Presupuestarios	Obligaciones Reconocidas	Pagos	Reintegros	Obligaciones pendientes de pago	Remanente de Crédito
011 359	800,00	210,11	210,11	0,00	0,00	589,89
136 467	520,00	1293,60	1293,60	0,00	0,00	-773,60
161 209	8400,00	3695,61	3695,61	0,00	0,00	4704,39
161 210	12000,00	3523,95	3523,95	0,00	0,00	8476,05
161 221	51000,00	22013,47	22013,47	0,00	0,00	28986,53
161 619	38400,00	37067,14	37067,14	0,00	0,00	1332,86
1621 227	9000,00	5830,00	5830,00	0,00	0,00	3170,00
163 130	20440,00	11599,81	11599,81	615,50	0,00	9455,69
163 131	18000,00	7155,23	7155,23	0,00	0,00	10844,77
163 160	9400,00	5970,06	5970,06	0,00	0,00	3429,94
163 210	5000,00	11,79	11,79	0,00	0,00	4988,21
163 213	3000,00	289,11	289,11	0,00	0,00	2710,89
163 221	7000,00	3470,97	3470,97	0,00	0,00	3529,03
163 227	2500,00	1467,74	1467,74	0,00	0,00	1032,26
165 221	60000,00	24594,78	24594,78	0,00	0,00	35405,22
171 210	14000,00	10875,48	10875,48	0,00	0,00	3124,52
221 162	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
231 130	14580,00	7305,68	7305,68	0,00	0,00	7274,32
231 160	4800,00	3048,27	3048,27	0,00	0,00	1751,73
326 130	10400,00	8943,83	8943,83	0,00	0,00	1456,17
326 160	3000,00	1905,52	1905,52	0,00	0,00	1094,48
326 221	500,00	734,89	734,89	0,00	0,00	-234,89
338 226	30000,00	1035,00	1035,00	0,00	0,00	28965,00
338 480	4000,00	3635,03	3635,03	0,00	0,00	364,97
4411 223	5300,00	1289,65	1289,65	0,00	0,00	4010,35
459 222	2500,00	528,85	528,85	0,00	0,00	1971,15
459 619	47000,00	30807,80	30807,80	0,00	0,00	16192,20
920 120	12810,00	4709,56	4709,56	0,00	0,00	8100,44
920 211	31200,00	16104,23	16104,23	0,00	0,00	15095,77

920	130	7500,00	4032,25	4032,25	0,00	0,00	3467,75
920	160	9000,00	5715,17	5715,17	0,00	0,00	3284,83
925	210	2000,00	1825,86	1825,86	0,00	0,00	174,14
925	220	400,00	391,34	391,34	0,00	0,00	8,66
925	222	500,00	457,18	457,18	0,00	0,00	42,82
925	224	3100,00	1507,23	1507,23	0,00	0,00	1592,77
925	224	3500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3500,00
925	225	900,00	918,80	918,80	0,00	0,00	-18,80
925	226	15000,00	2432,10	2432,10	0,00	0,00	12567,90
925	227	15000,00	9588,10	9588,10	0,00	0,00	5411,90
932	227	6000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6000,00
943	446	590,00	536,62	536,62	0,00	0,00	53,38
		489540,00	246521,81	246521,81	615,50	0,00	243633,69

Resumen por capítulos de los créditos presupuestarios y el remanente de crédito actual

RESUMEN	Créditos Presupuestarios	Obligaciones Reconocidas	Pagos	Reintegros	Obligaciones pendientes de pago	Remanente de Crédito
Capítulo 1	141630,00	76489,61	76489,61	615,50	0,00	65755,89
Capítulo 2	256600,00	96482,00	96482,00	0,00	0,00	160118,00
Capítulo 3	800,00	210,11	210,11	0,00	0,00	589,89
Capítulo 4	5110,00	5465,25	5465,25	0,00	0,00	-355,25
Capítulo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 6	83400,00	67874,94	67874,94	0,00	0,00	15525,06
Capítulo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Distribución del crédito en función de la vinculación jurídica sobre las Obligaciones Reconocidas

Aplicación Presupuestaria	Denominación	Créditos definitivos	Obligaciones reconocidas	Créditos(*)	Créditos(*) en vinculación
011 359	Gastos financieros bancarios	800,00	210,11	589,89	589,89
163 130	Laboral fijo mantenimiento	20440,00	10984,31	9455,69	
163 131	Laboral temporal mantenimiento	18000,00	7155,23	10844,77	
163 160	Cuota sociales personal mantenimiento	9400,00	5970,06	3429,94	23730,40
161 209	Canon de depuración Aguas C.L.M.	8400,00	3695,61	4704,39	
161 210	Mantenimiento servicio de Agua	12000,00	3523,95	8476,05	
161 221	Canon de mantenimiento Aguas C.L.M.	51000,00	22013,47	28986,53	
1621 227	Recogida residuos punto limpio	9000,00	5830,00	3170,00	
163 210	Reparaciones y mantenimiento infraestructuras	5000,00	11,79	4988,21	
163 213	Reparaciones y mantenimiento maquinaria e instalaciones	3000,00	289,11	2710,89	
163 221	Suministros varios calles	7000,00	3470,97	3529,03	
163 227	Trabajos empresas mantenimiento	2500,00	1467,74	1032,26	
165 221	Suministro eléctrico luz	60000,00	24594,78	35405,22	
171 210	Mantenimiento parques y jardines	14000,00	10875,48	3124,52	96127,10
163 467	A consorcios a extinción de incendios	520,00	1293,60	-773,60	-773,60(**)
161 619	Inversiones de reposición en red de agua	38400,00	37067,14	1332,86	1332,86
221 162	Prevención de riesgos laborales	500,00	0,00	500,00	
231 130	Laboral fijo ayuda a domicilio	14580,00	7305,68	7274,32	

231 160	Cuotas sociales personales S.A.D.	4800,00	3048,27	1751,73	9526,05
326 130	Laboral fijo monitoras ludoteca	10400,00	8943,83	1456,17	
326 160	Cuotas sociales personal ludoteca	3000,00	1905,52	1094,48	2550,65
326 221	Suministros varios ludoteca	500,00	734,99	-234,99	
338 226	Fiestas sociales y festejos. Gastos diversos.	30000,00	1035,00	28965,00	28730,01
338 480	A Asociaciones sin fin de lucro	4000,00	3635,03	364,97	364,97
4411 223	Transporte público de viajeros	5300,00	1289,65	4010,35	
459 222	Mantenimiento TDT	2500,00	528,85	1971,15	5981,50
459 619	Inversiones de reposición en infraestructuras y bienes	47000,00	30807,80	16192,20	16192,20
920 120	Retribuciones auxiliar administrativo	12810,00	4709,56	8100,44	
920 211	Retribuciones secretaría	31200,00	16104,23	15095,77	
920 130	Laboral fijo limpiadora	7500,00	4032,25	3467,75	
920 160	Cuotas sociales personal	9000,00	5715,17	3284,83	29948,79
925 210	Mantenimiento gastos Ayuntamiento	2000,00	1825,86	174,14	
925 220	Material de oficina y correos	400,00	391,34	8,66	
925 222	Suministros para la oficina	500,00	457,18	42,82	
925 224	Comunicaciones telefónicas e internet	3100,00	1507,23	1592,77	
925 224	Primas de seguros municipales	3500,00	0,00	3500,00	
925 225	Tributos municipales	900,00	918,80	-18,80	
925 226	Gastos jurídicos diversos	15000,00	2432,10	12567,90	
925 227	Trabajos realizados a empresas y profesionales	15000,00	9588,10	5411,90	
932 227	Gastos Gestión del sistema tributario	6000,00	0,00	6000,00	29279,39
943 446	A otras entidades que agrupen municipios	590,00	536,62	53,38	53,38
		489540,00	245906,41	243633,59	243633,59

Observamos que el resultado muestra un saldo negativo ya que se ha sobrepasado el crédito asignado a la vinculación jurídica en la cuenta de consorcios a extinción de incendios debido a la ampliación de informes recibidos para una mayor seguridad en el perímetro de la localidad y así, poder subsanar los posibles incendios.

El resto de cuentas van acorde al curso contable.

2. Datos de las cuentas bancarias y Caja.

Datos de las cuentas bancarias EurocajaRural, Ibercaja y la cuenta contable de Caja a 30 de Junio.

EUROCAJA RURAL

PAGOS.

*Saldo Diciembre 2023: 50.287,17	PAGOS
ENERO	30.644,59
FEBRERO	36.236,72
MARZO	31.214,98
ABRIL	25.329,93
MAYO	87.549,14
JUNIO	34.731,61
	245.706,97

INGRESOS.

*Saldo Diciembre 2023: 50.287,17	INGRESOS
ENERO	48.558.54
FEBRERO	25,134.37
MARZO	29,630.98
ABRIL	11,278.09
MAYO	61,388.30
JUNIO	70,699.50
	246,689.78

IBERCAJA

Fecha	Importe	Saldo
31/12/2023		5.082,03
28/02	-4.204,97	877,06
28/02	-16,82	860,24
13/03	-11,22	849,02
06/05	-836	13,02
06/05	-3,5	9,52
29/05	-9,52	0,00

*Se cancela la cuenta de Ibercaja el 29 de Mayo de 2024. Queda un remanente de 9,52€ que se ingresa en Caja.

CAJA

Saldo de la cuenta de Caja a 31 de junio de 2024: 193,40€.

FECHA	CONCEPTO	COBROS	PAGOS	SALDO
31/12/2023				183,62
12/01/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	20		203,62
17/01/2024	Cobro licencia de obras	212,8		416,42
23/01/2024	Plusvalía	67,53		483,95
31/01/2024	Cobro licencia de obras	29,75		513,7
31/01/2024	Cobro liquidación tasa por instalación de Colmenas	5		518,7
31/01/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	20		538,7
12/02/2024	Cobro tasa agua con fines agrícolas	39,24		577,94
07/02/2024	Pago servicio bar establecimiento bar		85,45	492,49
13/02/2024	Cobro alquiler local las Vilaneras	50		542,49
19/02/2024	Material de oficina		14,31	528,18
20/02/2024	Pago electrodoméstico para oficina		13,59	514,59
20/02/2024	Dinero efectivo comprar material escolar ludoteca		100	414,59
23/02/2024	Pago material oficina		16,4	398,19
23/02/2024	Pago material oficina		26,26	371,93
04/03/2024	Pago trabajo de oficina		72,6	299,33
04/03/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	20		319,33

11/03/2024	Pago trabajo de oficina	97,83		417,16
11/03/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	21		438,16
01/04/2024	Pago material oficina		167,88	270,28
02/04/2024	Cobro de licencia de obra	42		312,28
02/04/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	20		332,28
12/04/2021	Pago correos		5,5	326,78
29/04/2024	Cobro informe Proyecto	21,91		348,69
29/04/2024	Pago material oficina		30	318,69
30/04/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	20		338,69
06/05/2024	Pago material oficina		18,5	320,19
08/05/2024	Cobro por un pic	1		321,19
15/05/2024	Cobro de licencia de obra	143,15		464,34
17/05/2024	Pago correos		5,97	458,37
17/05/2024	Pago material oficina		11,79	446,58
20/05/2024	Cobro tasa de servicio de ayuda a domicilio	20		466,58
29/05/2024	Pago rosquillas caminando		25	441,58
29/05/2024	Traspaso de Ibercaja a Caja Ayuntamiento	9,52		451,1
10/06/2024	Pago bebidas mesa electoral 09-06		22,5	428,6
12/06/2024	Pago cartel publicidad Virgen de las Flores		85,2	343,4

Saldos mensuales EurocajaRural, Ibercaja y Caja

Enero

EurocajaRural	Ibercaja	Caja	SALDO TOTAL
68.201,12	5.082,03	577,94	73.861,09

Febrero

EurocajaRural	Ibercaja	Caja	SALDO TOTAL
57.098,77	860,24	371,93	58.330,94

Marzo

EurocajaRural	Ibercaja	Caja	SALDO TOTAL
55.514,77	860,24	438,16	56.813,17

Abril

EurocajaRural	Ibercaja	Caja	SALDO TOTAL
41.462,93	860,24	338,69	42.323,17

Mayo

EurocajaRural	Ibercaja	Caja	SALDO TOTAL
15.302,09	0,00	451,1	15.753,19

Junio

EurocajaRural	Caja	SALDO TOTAL
51,269.98€	343,40	51,613,38

*pendiente de entrega de unas facturas mes junio, el saldo de caja sería 193,40€.

Comparativa EurocajaRural de Pagos e Ingresos semestral 2023-2024

PAGOS.

AÑO 2023	AÑO 2024
48.176,00	30.644,59
25.245,00	36.236,72
30.642,00	31.214,98
29.371,00	25.328,43
34.953,00	87.549,14
25.844,00	34.731,61
194.231,00	245.705,47

Diferencia en la cuenta de **Pagos** entre los años 2024 y 2023:

246.705,42 - 194.231 = 52.474,42€

Como reflejan los datos en 2024 hay una diferencia de gasto superior a la de 2023 de 52.474,42€.

INGRESOS.

AÑO 2023	AÑO 2024
46.325,89	54.254,78
26.602,15	25.254,37
23.215,29	29.630,98
25.068,02	11.174,72
63.653,81	61.288,30
23.682,06	70.699,61
208.547,22	252.302,76

Diferencia en la cuenta de **Ingresos** entre los años 2024 y 2023:

$$246.689,78 - 208.547,22 = 37.892,56 \text{ €}$$

Atendiendo a los datos en 2024 hay una diferencia de ingresos superior a la de 2023 de 37.892,56€.

Diferencia entre la cuenta de **Ingresos y Pagos** 2023:

$$208.547,22 - 194.231 = 9.372,64 \text{ €}$$

Diferencia entre la cuenta de **Ingresos y Pagos** 2024:

$$246.689,78 - 246.062,42 = 627,36 \text{ €}$$

Se puede observar que en 2023 la diferencia de ingresos y gastos es superior.

3. Desglose de ingresos y gastos por sectores económicos, impuestos y nóminas.

INGRESOS 2024	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	Totales
CLASIFICACIÓN de las EMPRESAS por ACTIVIDADES ECONÓMICAS							
1. Sector Secundario	2.189,61			7.582,14		27.764,15	67.324,41
1. 1 Energético	2.189,61			3.791,07		27.764,15	33.744,83
2. Sector Terciario	7.460,96	202,00	2.431,24	1.138,75	765,52	435,73	12.434,61
2.1.1 Telecomunicaciones				691,63			691,63
2.1.2 Agua			1.478,24				1.478,24
2.1.3 Acto Administrativo	516,19		563,00			335,73	1.414,92
2.1.4 Hostelería	350,00	100	350,00	350,00	350,00	100,00	1.600,00
2.1.5 Seguros	6.500,00			707,24	256,70		7.463,94
2.1.6 Otros	94,77	2,41	40,00	81,51	158,82		477,51
3. Sector Público	38.657,97	25.031,96	27.349,74	5.656,60	60.872,82	41.999,62	199.568,71
JUNTA DE CASTILLA LA MANCHA	8.900,26	5.638,19	5.638,19	5.638,19	5.638,19	5.638,19	37.091,21
AGENCIA DEL AGUA DE CASTILLA LA MANCHA					19.040,89		19.040,89
EXCMA. DIPUTACIÓN PROV. GUADALAJARA	26.685,75	17.734,74	20.517,49		35.469,48	35.234,74	135.642,20
PAGOS ESPECIALES DE LA SECRETARÍA GENERAL		1.097,64	115,56		49,38		1.262,58
PLUSVALÍAS	3.071,96	561,39	1.078,50	18,41	674,88	547,00	5.952,59
DEVOLUCIONES TRIBUTARIAS, AGENCIA ESTATAL DE ADMON.						579,24	579,24
TOTAL INGRESOS	48.308,54	25.234,37	29.780,98	11.278,05	61.638,34	70.199,50	246.439,78

*Los datos muestran un desfase entre los Ingresos generales totales 2024 (246,689.78 €) y los Ingresos contabilizados(246.439,74€) debido a que hay un ingreso del establecimiento bar La Plaza(250€) correspondiente al mes de diciembre del año 2023 que se paga en 2024. También existe una deuda del establecimiento de 2 meses reclamados y no pagados.

PAGOS 2024	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	Totales
CLASIFICACIÓN de las EMPRESAS por ACTIVIDADES ECONÓMICAS							
1. Sector Secundario	-4.649,99	-10.923,52	-4.217,79	-4.651,01	-40.414,00	-5.483,66	-70.339,97
1.1 Energético	-4.649,99	-3.881,02	-4.217,79	-4.651,01	-4.072,36	-3.704,96	-25.177,13
1.2 Construcción		-7.042,50			-36.341,64	-1.778,70	-45.162,84
2. Sector Terciario	-11.882,35	-9.562,50	-5.703,78	-6.148,85	-24.802,53	-12.366,14	-70.466,15
1 Servicios							
2.1.1 Telecomunicaciones	-918,79	-473,42	-392,84	-484,55	-412,72	-394,80	-3.077,12
2.1.2 Agua	-170,62	-2.449,73	-312,1€	-177,28	-423,50	-722,37	-4.255,68
2.1.3 Mantenimiento Jardines, plagas	-1.812,58	-1.896,13	-1.981,98	-2.504,10	-2.203,08	-2.686,72	-13.084,59
2.1.4 Mantenimiento Maquinaria		-277,89	-277,89				-555,78
2.1.5 Servicio de mantenedores	-1.023,00	-627,00	-418,00		-1045,00	-1.881,00	-4.994,00
2.1.6 Servicio de Transporte			-1.289,65				-1.289,65
2.1.7 Suministros Oficina	-101,21	-113,79	-35,30		-331,54	-574,99	-1.156,83
2.1.8 Seguros					-357,62		-357,62
2.1.9 Prevención y Seguridad	-844,58	-58,08			-1.293,60		-2.196,26
2.1.10 Asesorías y Proyectos		-713,90	-411,40	-544,50	-1.990,45	-465,85	-4.126,10
2.1.11 Suministros carburantes	-226,00	-2.369,81		-1.822,11	-431,00	-2.819,30	-7.668,22
2.1.12 Suministros Obras y ferretería	-119,39	-240,62	-78,15	-591,44	-148,07		-1.177,67
2.1.13 Electricidad	-6.059,68		-467,06		-14.118,28	-1.173,70	
2.1.14 Asociaciones Culturales	-463,72	-295,92	-17,34		-2.164,11	-2.122,90	-5.063,99
2.1.15 Comisiones bancarias y otros	-243,99	-160,00	-57,29	-24,87	-215,10	-99,50	-800,75

Sector Público		-4.858,57	11.056,38		-9.993,95		-25.908,90
DEUDO DEVOLUCIÓN RECIBOS			-199,82				-199,82
INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA DE CASTILLA LA MANCHA		-4.858,57	-10.856,56		-9.993,95		-25.709,08
TOTAL PAGO POR SECTORES	-16.633,55	-25.458,38	21.013,25	-10.799,86	-75.542,02	-18.424,79	-167.871,85
IMPUESTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	Totales
TGSS. COTIZACIÓN 001 RÉGIMEN GENERAL	-3.534,84	-3293,52	-3.212,07	-3.027,50	-3.659,92	-4.122,58	-20.850,43
IMPUESTO MOD.111	-3.684,47			-3.098,20			-6.782,67
IMPUESTO MOD.991				-878,80			-878,80
IMPUESTO MOD.046	-22,87						-22,87
TOTAL IMPUESTOS	-7.242,18	-3.293,52	-3.212,0	-7.004,50	-3.659,92	-4.122,58	-28.534,77
NÓMINAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	Totales
TOTAL NÓMINAS	-6.768,86	-7.484,82	6.989,66 €	-7.525,57	-8.347,21	-12.184,24	-49.300,36
TOTAL PAGOS	-30.644,59	-36.236,72	-31.214,98	-25.329,93	-87.549,15	-34.731,61	-245.706,98

El Presupuesto General de Ingresos y Gastos de 2024 es de 489.540€.

A 30 de junio de 2024, la cifra de ingresos es de 246.439,78€ y la cifra de gastos es de 245.706,98€.

La diferencia entre presupuesto de gastos generales y semestrales es:

$489.540 - 245.706,98 = 243.833,02€$

Conclusión, las cifras están equilibradas.