

ANEXO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2014

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2014

La Ley 2/1994, de 9 de marzo, del Procurador del Común de Castilla y León, dispone en su artículo 31.1.c) que, junto al Informe Anual de las actuaciones llevadas a cabo por el Comisionado Parlamentario, se presente a la Cámara Legislativa, en escrito anexo, la liquidación de su presupuesto.

En consecuencia, a continuación se expone la liquidación de los recursos económicos correspondientes al ejercicio 2014, conforme a las cuentas formuladas por la Secretaria General de Apoyo a las Instituciones Propias.

La liquidación del presupuesto consta de:

- I. INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN DURANTE EL EJERCICIO 2014.
- II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.
- III. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.
- IV. ESTADO DE EJECUCIÓN POR CAPÍTULOS

I. INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN DURANTE EL EJERCICIO 2014

1. PRESUPUESTO

El Presupuesto del Procurador del Común de Castilla y León para el ejercicio 2014 aparece en la sección 20 del presupuesto consolidado de la Comunidad Autónoma de Castilla y León. Fue aprobado por el pleno de las Cortes de Castilla y León en sesiones celebradas los días 17 y 18 de diciembre de 2013, y publicado en el BOCYL nº 248 de fecha 27 de diciembre de 2013, como Ley 12/2013 de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León para 2014.

El presupuesto se presentó equilibrado, con igual dotación en ingresos que en gastos, cifrado en 2.082.190,00 €.

2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

2.1. INGRESOS

2.1.1. PREVISIÓN INICIAL

Los ingresos presupuestados para el ejercicio 2014 ascienden a 2.082.190,00 €:

Cap.

Cap.IV.- Transferencias corrientes	2.046.690,00
Cap.VII.- Transferencias de capital	35.500,00
Total previsión inicial:	2.082.190,00

2.1.2. PREVISIÓN DEFINITIVA

Los ingresos definitivos alcanzan la cantidad de 2.082.190,00,00 € recogidos en la previsión actual o definitiva:

Cap.

Cap.IV .-Transferencias corrientes	2.046.690,00
Cap.VII.- Transferencias de capital	35.500,00
Total previsión definitiva	2.082.190,00

2.1.3. DERECHOS RECONOCIDOS

En este apartado se recogen los ingresos devengados a favor del Procurador del Común de Castilla y León, independientemente de su cobro. En esta Institución los ingresos están constituidos principalmente por transferencias corrientes, ingresos patrimoniales, transferencias de capital y activos financieros que generan el derecho a ser cobrados con la aprobación del presupuesto. El total de los derechos reconocidos es de 2.094.975,68 €.

Por capítulos :

Cap.

IV.....Transferencias corrientes.....	2.046.690,00
V.....Ingresos patrimoniales	3.444,73
VIITransferencias de capital	35.500,00
VIIIActivos financieros	9.340,95
Total derechos reconocidos	2.094.975,68

2.1.4. RECAUDACIÓN LÍQUIDA

Con posterioridad al devengo o nacimiento de los derechos, se materializan los ingresos, suma de los cuales expone este apartado.

Este flujo monetario se recoge mensualmente en las actas de arqueo, cuyos datos coinciden con el diario de ingresos y con los movimientos de las cuentas bancarias, más la existencia en caja.

Su resumen por capítulos es como sigue:

Cap.

IV.....Transferencias corrientes.....	2.046.690,00
V.....Ingresos patrimoniales	3.444,73
VIITransferencias de capital	35.500,00
VIIIActivos financieros	9.340,95
Total recaudación líquida	2.094.975,68

2.1.5. ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Refleja la diferencia entre la previsión inicial (epígrafe 2.1.1) y la previsión definitiva (epígrafe 2.1.2.) y entre la previsión inicial (epígrafe 2.1.1.) y los derechos reconocidos (epígrafe 2.1.3), formando parte del superávit si es positivo o del déficit en caso contrario.

El estado de ejecución de ingresos ofrece un saldo positivo de 12.785,68 €.

Cap.

V.....Ingresos patrimoniales	3.444,73
VIIIActivos financieros	9.340,95
Total estado de ejecución	12.785,68

El estado de ejecución nos ofrece, como se indica anteriormente, las variaciones que se han producido entre los derechos o ingresos liquidados y la previsión actual o definitiva, independientemente de que estén recaudados o pendientes de cobro.

2.2. GASTOS

2.2.1. PREVISIÓN INICIAL

Al partir de un presupuesto equilibrado, la previsión inicial de gastos, al igual que de los ingresos, asciende a 2.082.190,00 €, con la siguiente distribución por capítulos:

Cap.

I.....Gastos de personal	1.714.327,00
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	332.363,00
VI.....Inversiones reales.....	31.500,00
VIIIActivos financieros	4.000,00
Total previsión inicial.....	2.082.190,00

2.2.2. MODIFICACIONES

En general, las modificaciones del presupuesto de gastos tienen como finalidad dotar a las diferentes partidas de crédito suficiente para atender las necesidades de funcionamiento y a esta finalidad respondió la modificación presupuestaria aprobada por el Procurador del Común de Castilla y León de fecha 12 de diciembre de 2014.

Cap.

I.....Gastos de personal	+ 97.450,00
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	- 97.450,00
Total modificaciones	0,00

2.2.3. PREVISIÓN DEFINITIVA

El Presupuesto actual o definitivo incluye la previsión inicial y el resultado de las modificaciones y transferencias de créditos aprobadas durante el ejercicio, por lo que la previsión definitiva asciende a 2.082.190,00 € siendo por capítulos:

Cap.

I.....Gastos de personal	1.811.777,00
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	234.913,00
VI.....Inversiones reales	31.500,00
VIIIActivos financieros	4.000,00
Total previsión definitiva	2.082.190,00

2.2.4. OBLIGACIONES RECONOCIDAS

Las obligaciones reconocidas durante el ejercicio 2014 ascienden a 2.035.920,54 €, que comparadas con los derechos liquidados, cifrados en 2.094.975,68 € nos da una diferencia de 59.055,14 € que constituye el resultado presupuestario del ejercicio 2014.

El resumen por capítulos es como sigue:

Cap.

I.....Gastos de personal	1.776.675,86
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	227.304,26
VI.....Inversiones reales	29.010,42
VIIIActivos financieros	2.930,00
Total obligaciones reconocidas	2.035.920,54

2.2.5. PAGOS LÍQUIDOS

Del total de las obligaciones liquidadas o reconocidas durante el año 2014, en la fecha de cierre del ejercicio, se han pagado efectivamente 1.990.525,85 €, resultando las siguientes cantidades por capítulos:

Cap.

I.....Gastos de personal	1.755.176,59
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	210.312,78
VI.....Inversiones reales.....	22.106,48
VIIIActivos financieros	2.930,00
Total pagos líquidos	1.990.525,85

2.2.6. PENDIENTE DE PAGO

Recoge aquellas obligaciones contraídas pero no pagadas al cierre del ejercicio, y su importe pasa a formar parte del próximo ejercicio 2015 en el capítulo. 0, "resultas de ejercicios cerrados".

Su cuantía asciende a 45.394,69 €.

Por Capítulos:

Cap.

I.....Gastos de personal	21.499,27
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	16.991,48
VI.....Inversiones reales.....	6.903,94
Total pendiente de pago	45.394,69

2.2.7. ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Contiene este apartado las diferencias entre las obligaciones reconocidas (epígrafe 2.2.4) y los créditos autorizados o previsión definitiva (epígrafe 2.2.3); la suma de estas economías sobre los gastos máximos autorizados asciende a 46.269,46 €. Por capítulos:

Cap.

I.....Gastos de personal	35.101,14
IIGastos corrientes en bienes y servicios.....	7.608,74
VI.....Inversiones reales.....	2.489,58
VIIIActivos financieros	1.070,00
Total economías.....	46.269,46

En el estado de ejecución de las partidas de gastos vemos la diferencia o economía entre las consignaciones presupuestarias y las obligaciones liquidadas o reconocidas. Estas últimas pueden estar pagadas o pendientes de pago.

2.3. SITUACIÓN ECONÓMICA**2.3.1. DERECHOS Y OBLIGACIONES NETAS**

Son en cifras:

Obligaciones reconocidas netas	2.035.920,54
Derechos reconocidos netos	2.094.975,68
SUPERÁVIT DEL EJERCICIO.....	59.055,14
REMANENTE DE TESORERÍA A 31/12/2013	599.226,65
REMANENTE DE TESORERÍA A 31/12/2014..	<u>658.281,79</u>

2.3.2. ESTADO REMANENTE DE TESORERÍA

Es en cifras:

Existencias a 31/12/2014	805.711,93
- Pendiente de pago en No Presupuestarias	- 107.001,39
- Pendiente de pago Presupuesto corriente	- 45.394,69
+ Pendiente de cobro en No Presupuestarias	+ 4.965,94
REMANENTE DE TESORERÍA A 31/12/2014.....	658.281,79

La suma aritmética de cobros y pagos durante el ejercicio, responderá a la existencia de medios líquidos de la Institución a 31 de diciembre de 2014, bien en su propia caja o depositado en entidades bancarias, como refleja el acta de arqueo en la citada fecha.

3.1. CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO

La cuenta general del presupuesto recoge los resultados contables de la liquidación, y a ella se incorporan los mandamientos de ingreso y los mandamientos de pago con sus justificantes.

Los justificantes de los ingresos y pagos realizados durante el ejercicio 2014, junto con los documentos bancarios, soportan los datos del acta de arqueo a 31 de diciembre de 2014.

Las existencias a 31/12/2014, en el presupuesto ordinario, ascienden a la cantidad de OCHOCIENTOS CINCO MIL SETECIENTOS ONCE EUROS CON NOVENTA Y TRES CÉNTIMOS (805.711,93 €), estando depositadas en Caja Corporación en metálico (606,76 €), Caja España en cta. Cte. (388.592,34 €), Caja España en cuenta anticipo Caja fija (14.694,76 €), Cajamar en cta. Cte. (8.818,07 €), Cajamar en un depósito a plazo (93.000,00 €) y Caja España en un depósito a plazo (300.000,00 €).

Todos los datos de la cuenta general del presupuesto coinciden con los asientos de los libros de contabilidad utilizados, como son:

- Intervención de ingresos.
- Intervención de pagos.
- General de rentas y exacciones.
- General de gastos.
- De valores independientes y auxiliares.
- De caja y bancos.
- De arqueos.

4.1. CUENTA DE VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES DEL PRESUPUESTO

Al mismo tiempo que las cuentas del presupuesto ordinario se llevan también las de operaciones no presupuestarias, que comprenden operaciones distintas a las del presupuesto que recogen las entradas, salidas y existencias por: retenciones del impuesto sobre la renta de las personas físicas, cuotas del trabajador a la seguridad social, cuotas Muface, derechos pasivos, movimientos del anticipo de caja fija y movimientos internos de tesorería.

La existencia en conceptos no presupuestarios a 31/12/2014 es la siguiente:

ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

Retención IRPF.....	102.165,39
Cuota obrera a la Seguridad Social	4.836,00
Libramientos para provisión de fondos	4.698,48
Libramientos diferidos.....	267,46
TOTAL ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS:	111.967,33

II.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos está integrado por:

A.- Ingresos presupuestarios.

B.- Ingresos en conceptos no presupuestarios.

A.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS:

La recaudación líquida de los ingresos presupuestarios para el año 2014 ascendió a DOS MILLONES NOVENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS SETENTA Y CINCO EUROS CON SESENTA Y OCHO CÉNTIMOS (2.094.975,68 €) que coinciden con los derechos liquidados, por lo que no queda nada pendiente de cobro.

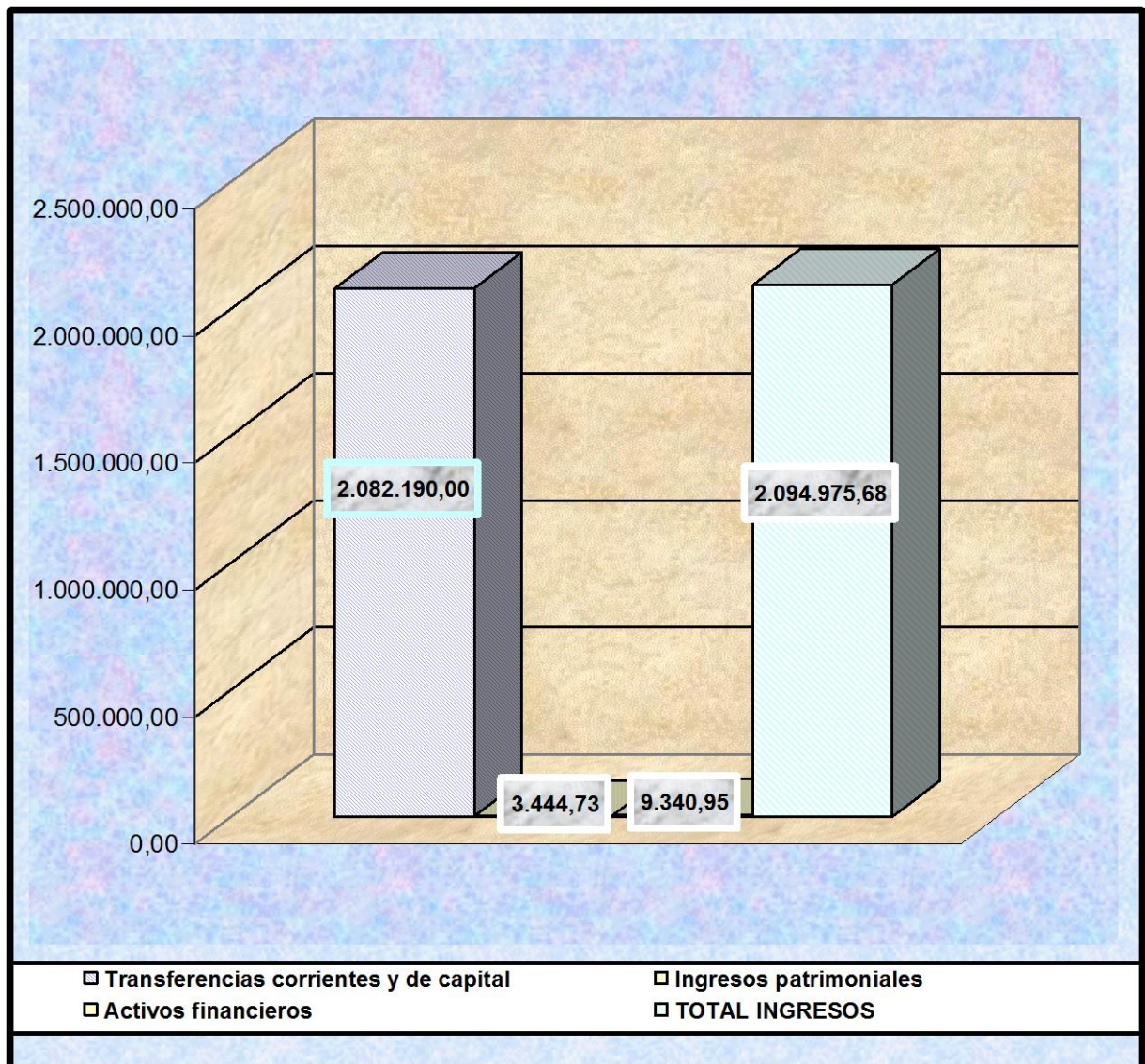
Dentro de este apartado se incluyen los ingresos procedentes de transferencias corrientes, ingresos patrimoniales y reintegros concedidos fuera del sector público.

A1. Cap.IV y VII Transferencias corrientes y de capital: a lo largo del ejercicio económico de 2014 la recaudación líquida por transferencias corrientes y de capital, realizadas por las Cortes de Castilla y León, ascendió a DOS MILLONES OCHENTA Y DOS MIL CIENTO NOVENTA EUROS (2.082.190,00 €).

A2. Cap.V Ingresos Patrimoniales: los ingresos patrimoniales provienen de intereses bancarios y ascendieron a TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO EUROS CON SETENTA Y TRES CÉNTIMOS (3.444,73 €).

A1. Cap.VIII Activos financieros: a lo largo del ejercicio económico de 2014 la recaudación líquida por la devolución de anticipos concedidos al personal ascendió a NUEVE MIL TRESCIENTOS CUARENTA EUROS CON NOVENTA Y CINCO CÉNTIMOS (9.340,95 €).

**DERECHOS LIQUIDADOS Y RECAUDACIÓN LÍQUIDA
PRESUPUESTO DE INGRESOS 2014**



LIQUIDACIÓN DE CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS

Los ingresos durante 2014 ascendieron a SETECIENTOS VEINTICUATRO MIL SEISCIENTOS CATORCE EUROS CON CUARENTA Y TRES CÉNTIMOS (724.614,43 €), cantidad a la que habría que añadir el saldo inicial a 01/01/2014 por importe de 117.165,30 €, por lo que el total haber ascendía a 841.779,73 €; los pagos totales ascendieron a SETECIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS CUARENTA Y CUATRO EUROS CON VEINTIOCHO CÉNTIMOS (739.744,28 €); la diferencia entre el total haber y el total debe nos da un saldo de los conceptos no Presupuestarios a 31/12/2014 de menos CIENTO ONCE MIL NOVECIENTOS SESENTA Y SIETE EUROS CON TREINTA Y TRES CÉNTIMOS (- 111.967,33 €).

Dentro de este apartado se incluyen: retenciones del IRPF, cuotas del trabajador a la Seguridad Social, cuotas a Muface, cuotas por derechos pasivos, anticipo de caja fija y libramientos y movimientos internos de Tesorería.

B1. Retenciones I.R.P.F.: a lo largo del año 2014 se retuvo en el concepto Impuesto Rendimiento Personas Físicas la cantidad de TRESCIENTOS SESENTA Y UN MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y CINCO EUROS CON CINCUENTA Y DOS CÉNTIMOS (361.245,52 €), cantidad a la que habría que añadir el saldo inicial a 01/01/2014 por importe de 111.846,17 €, por lo que el total haber ascendería a 473.091,69 €; se ingresó a la Agencia Tributaria la cantidad de TRESCIENTOS SETENTA MIL NOVECIENTOS VEINTISÉIS EUROS CON TREINTA CÉNTIMOS (370.926,30 €) por lo que pasará al concepto 20001 "I.R.P.F.", del año 2015, la cantidad de CIENTO DOS MIL CIENTO SESENTA Y CINCO EUROS CON TREINTA Y NUEVE CÉNTIMOS (102.165,39 €).

B2. Cuota del trabajador a la S.Social: en concepto de cuota obrera retenida en las nóminas del año 2014 se ingresó la cantidad de SESENTA Y UN MIL CIENTO CUARENTA Y SEIS EUROS CON SETENTA Y UN CÉNTIMOS (61.146,71 €), cantidad a la que habría que añadir el saldo inicial a 01/01/2014 por importe de 5.319,13 €, por lo que el total haber ascendería 66.465,84 €; se ingresó en la Tesorería de la Seguridad Social la cantidad de SESENTA Y UN MIL SEISCIENTOS VEINTINUEVE EUROS CON OCHENTA Y CUATRO CÉNTIMOS (61.629,84 €) por lo que pasará al concepto 20030 "cuota del trabajador a la seguridad social, del año 2015, la cantidad de CUATRO MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y SEIS EUROS (4.836,00 €).

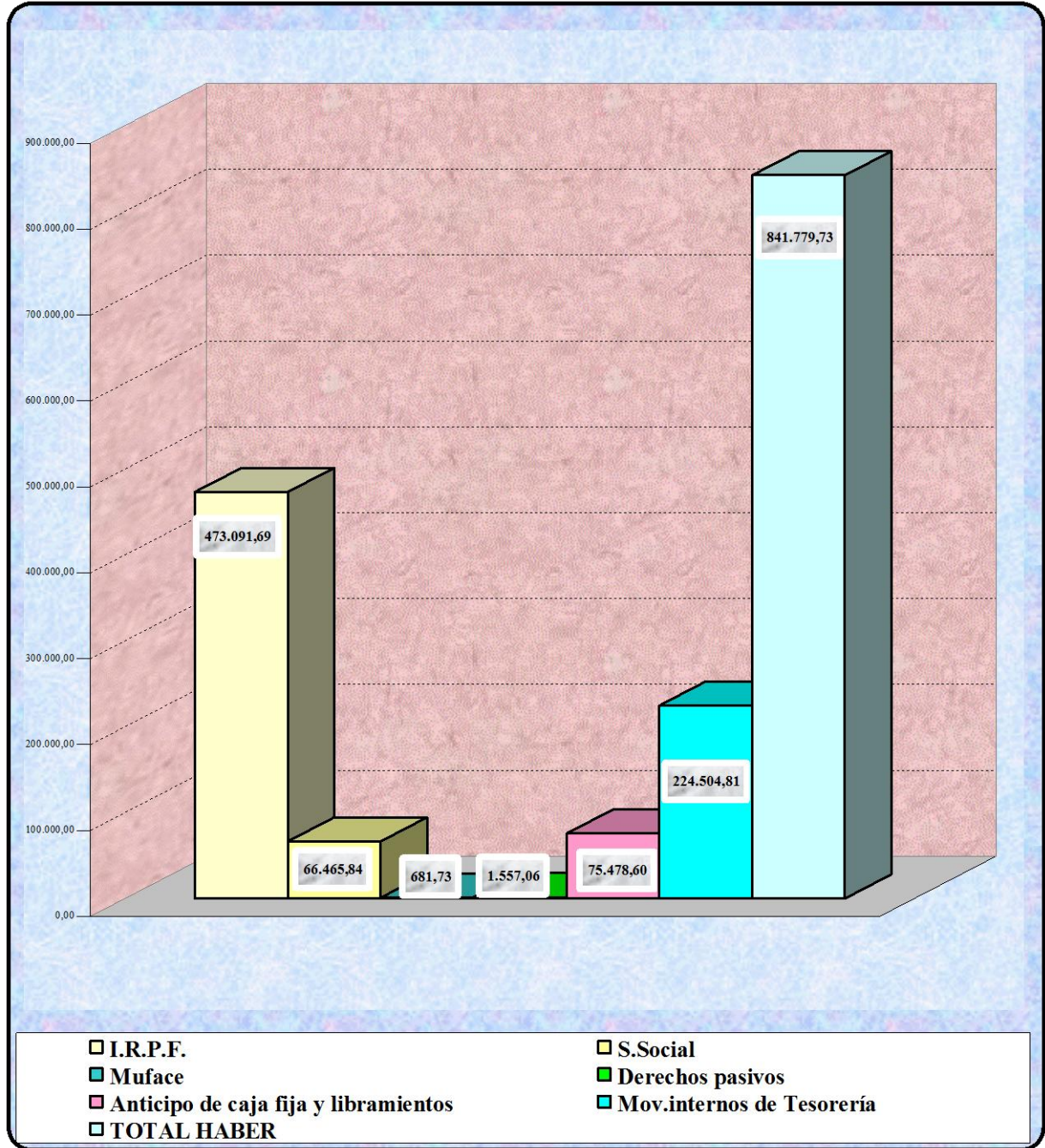
B3. Muface: por cuotas retenidas en nóminas a mutualistas de Muface se retuvo, durante el año 2014, la cantidad de SEISCIENTOS OCHENTA Y UN EUROS CON SETENTA Y TRES CÉNTIMOS (681,73 €), ingresándose el total en Muface.

B.5. Cuotas por Derechos Pasivos: por cuotas retenidas en nóminas de mutualistas Muface se retuvo, durante el año 2014, la cantidad de MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y SIETE EUROS CON SEIS CÉNTIMOS (1.557,06 €), ingresándose el total a la Agencia Tributaria.

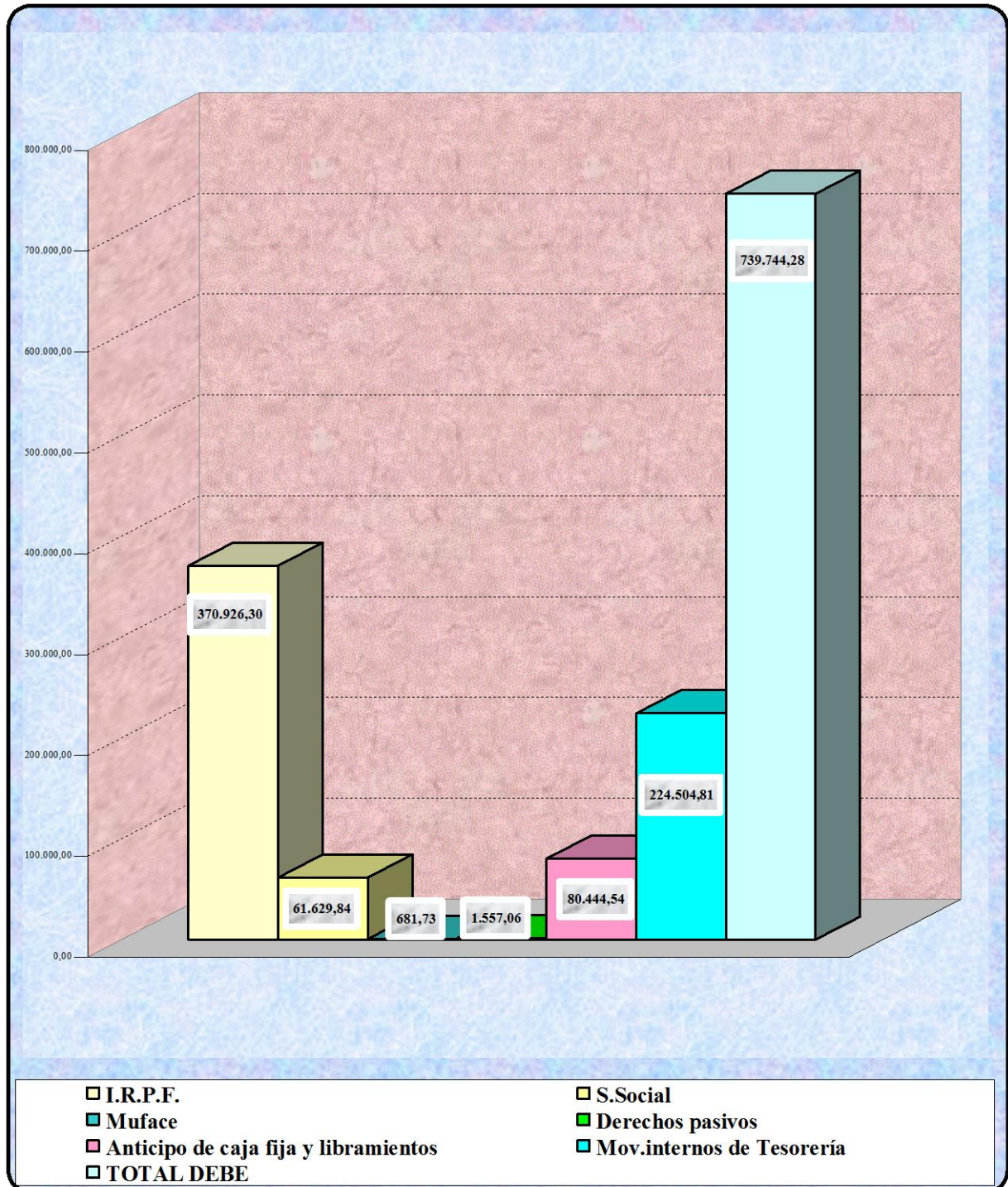
B.6. Anticipo de Caja fija y libramientos: por anticipo de caja fija y libramientos, durante el año 2014, el total haber ascendió a SETENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y OCHO EUROS CON OCHENTA Y SEIS CÉNTIMOS (75.478,60 €), el total debe ascendió a OCHENTA MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO EUROS CON CINCUENTA Y CUATRO CÉNTIMOS (80.444,54 €) por lo que pasarán a los conceptos 42000 "provisión de fondos para anticipos de caja fija" , 45000 "libramientos para provisión de fondos" y 45900 "libramientos diferidos", del año 2015, la cantidad de CUATRO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO EUROS CON NOVENTA Y CUATRO CÉNTIMOS (4.965,94 €).

B.6. Movimientos Internos de Tesorería: por operaciones internas de Tesorería el total haber y el debe ascendió a DOSCIENTOS VEINTICUATRO MIL QUINIENTOS CUATRO EUROS CON OCHENTA Y UN CÉNTIMOS (224.504,81 €).

INGRESOS EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS

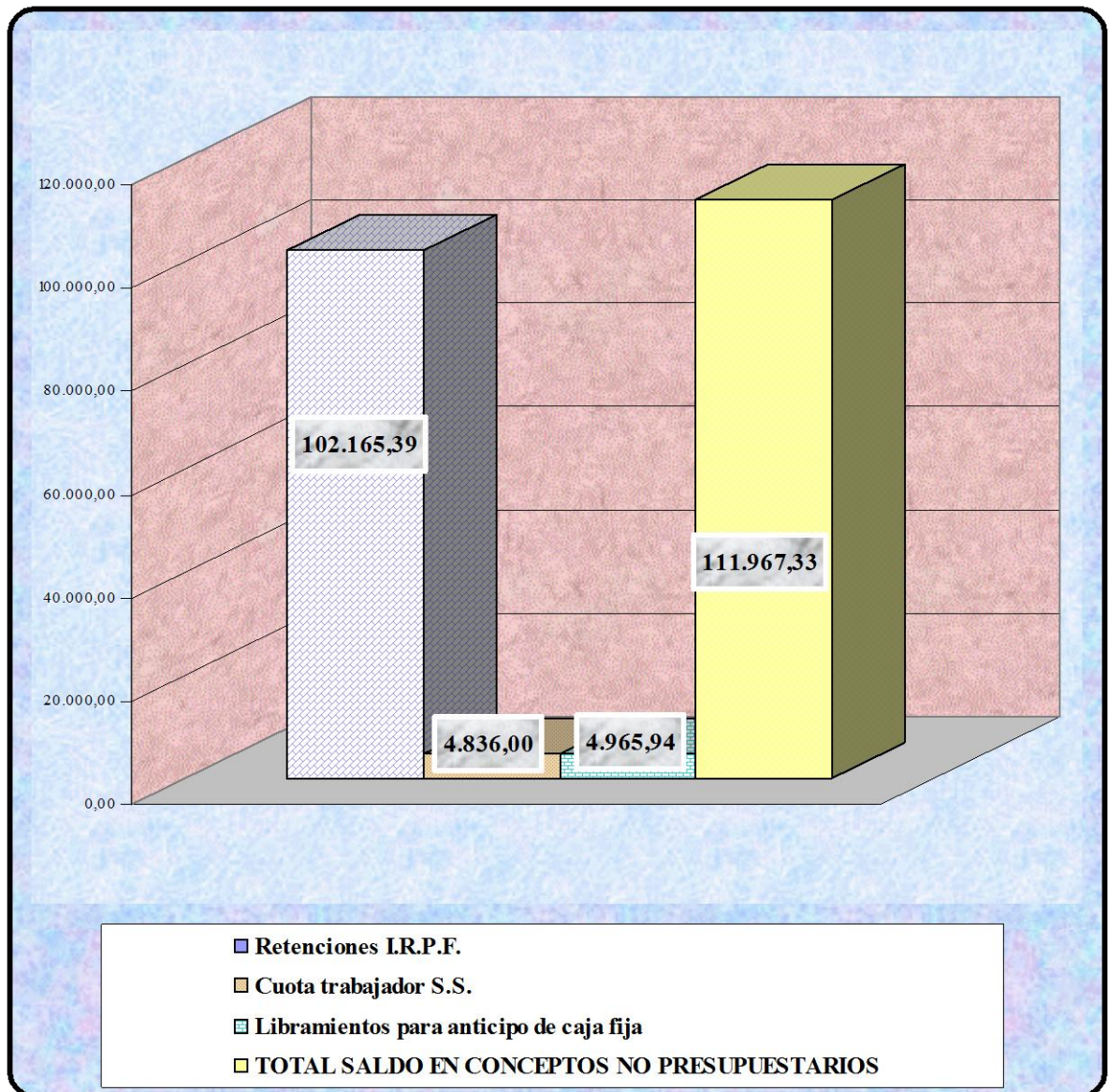


PAGOS EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS



SALDO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS A 31/12/2014

El saldo en conceptos no presupuestarios a 31 de diciembre de 2014 ascendía a CIENTO ONCE MIL NOVECIENTOS SESENTA Y SIETE EUROS CON TREINTA Y TRES CÉNTIMOS (111.967,33 €), de los que 102.165,39 € corresponden a retenciones I.R.P.F. del 4º trimestre de 2014, 4.836,00 € a cuota obrera retenida en nómina de diciembre y extra y 4.965,94 € libramientos para provisión de fondos y libramientos diferidos del anticipo de caja fija.



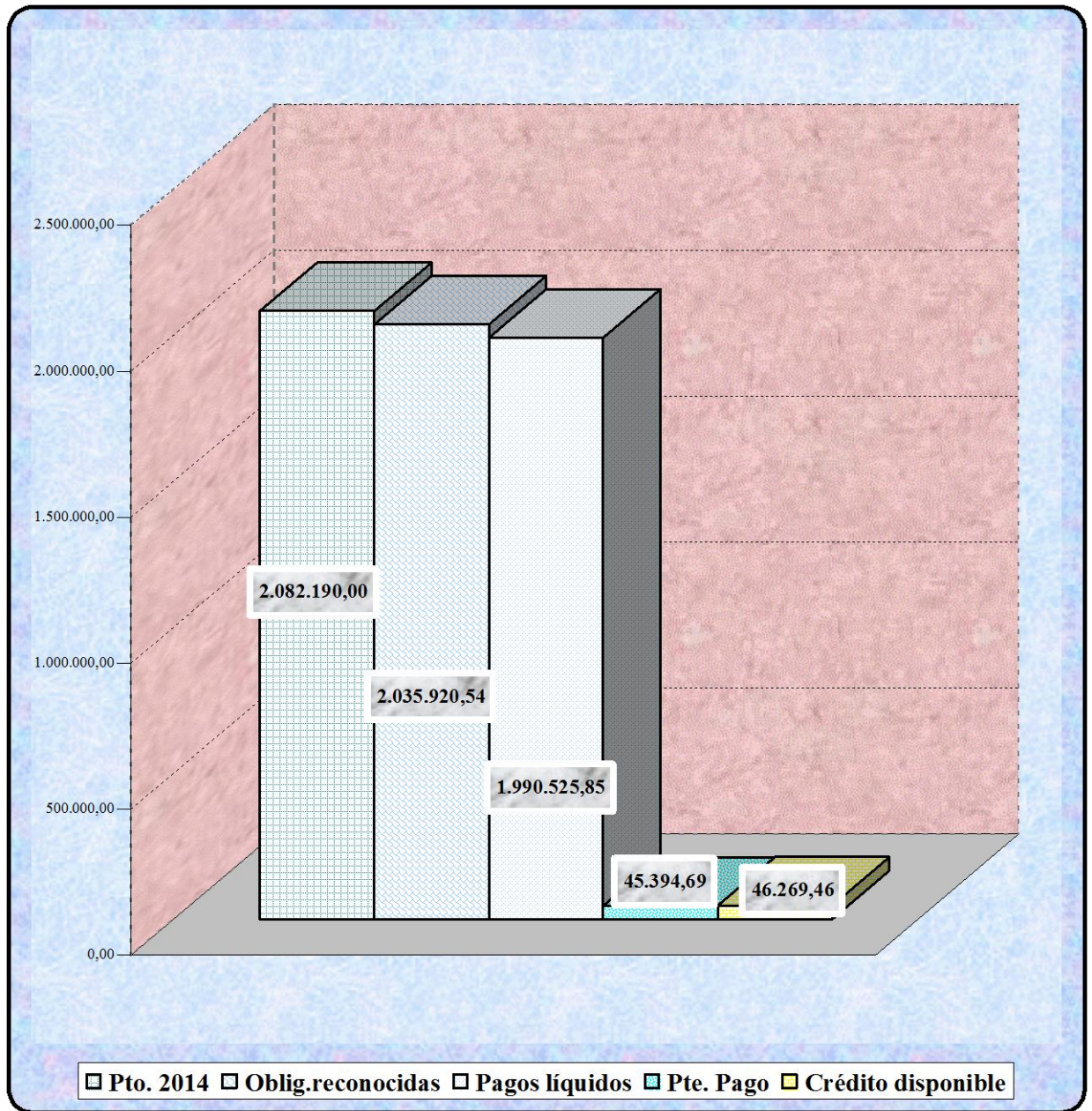
III.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

El Presupuesto de gastos para el año 2014 ascendió a DOS MILLONES OCHENTA Y DOS MIL CIENTO NOVENTA EUROS (2.082.190,00 €).

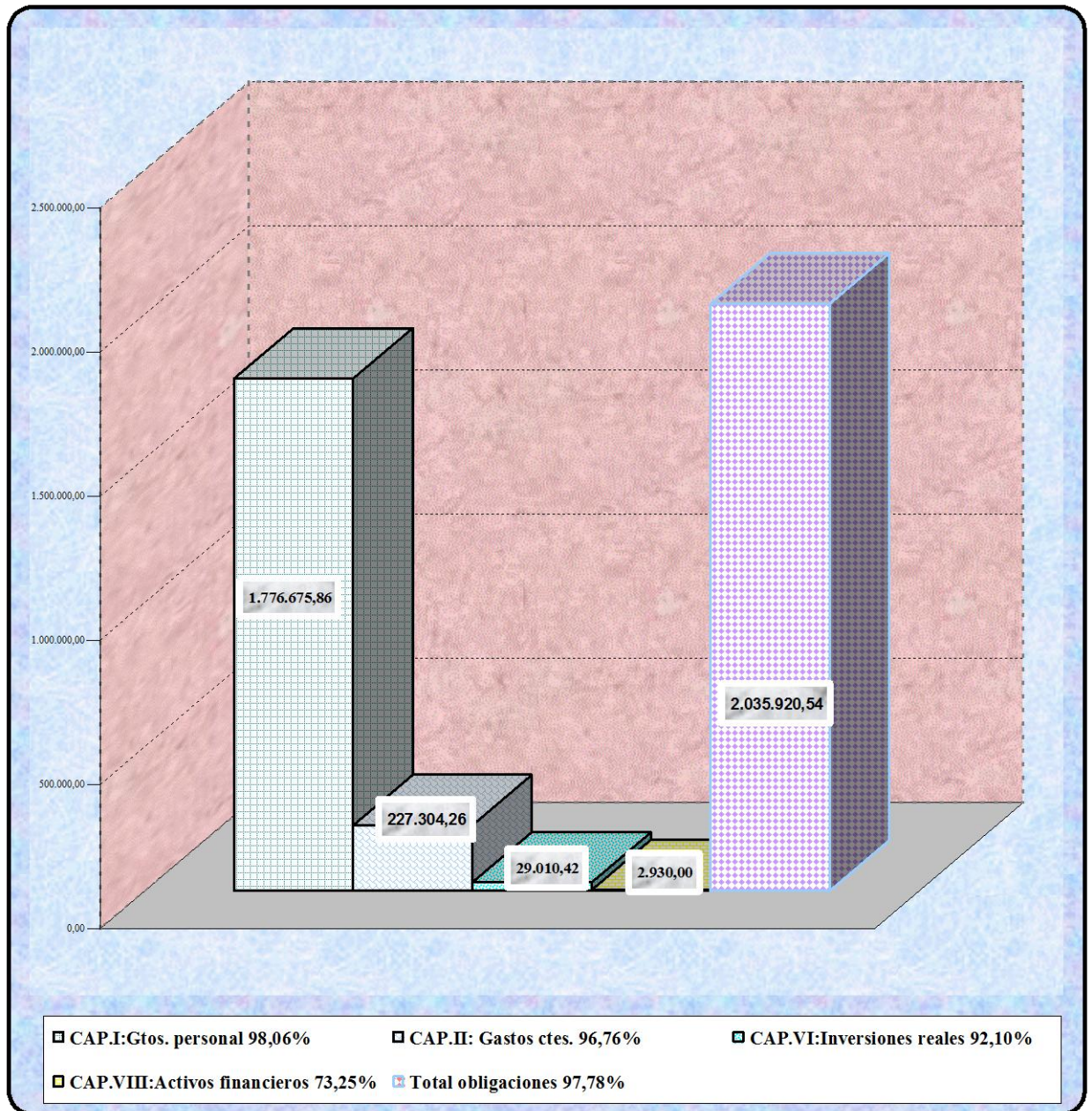
Las obligaciones reconocidas a 31 de diciembre de 2014 ascendieron a DOS MILLONES TREINTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS VEINTE EUROS CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTIMOS (2.035.920,54 €), es decir, el 97,78 % de la previsión definitiva. Los pagos líquidos a 31 de diciembre de 2014 ascendieron a UN MILLÓN NOVECIENTOS NOVENTA MIL QUINIENTOS VEINTICINCO EUROS CON OCHENTA Y CINCO CÉNTIMOS (1.990.525,85 €) por lo que queda pendiente de pago la cantidad de CUARENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CUATRO EUROS CON SESENTA Y NUEVE CÉNTIMOS (45.394,69 €) que pasará a engrosar las resultas de ejercicios cerrados del año 2015.

El crédito disponible, a 31 de diciembre de 2014, ascendió a CUARENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS SESENTA Y NUEVE EUROS CON CUARENTA Y SEIS CÉNTIMOS (46.269,46 €).

PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS 2014

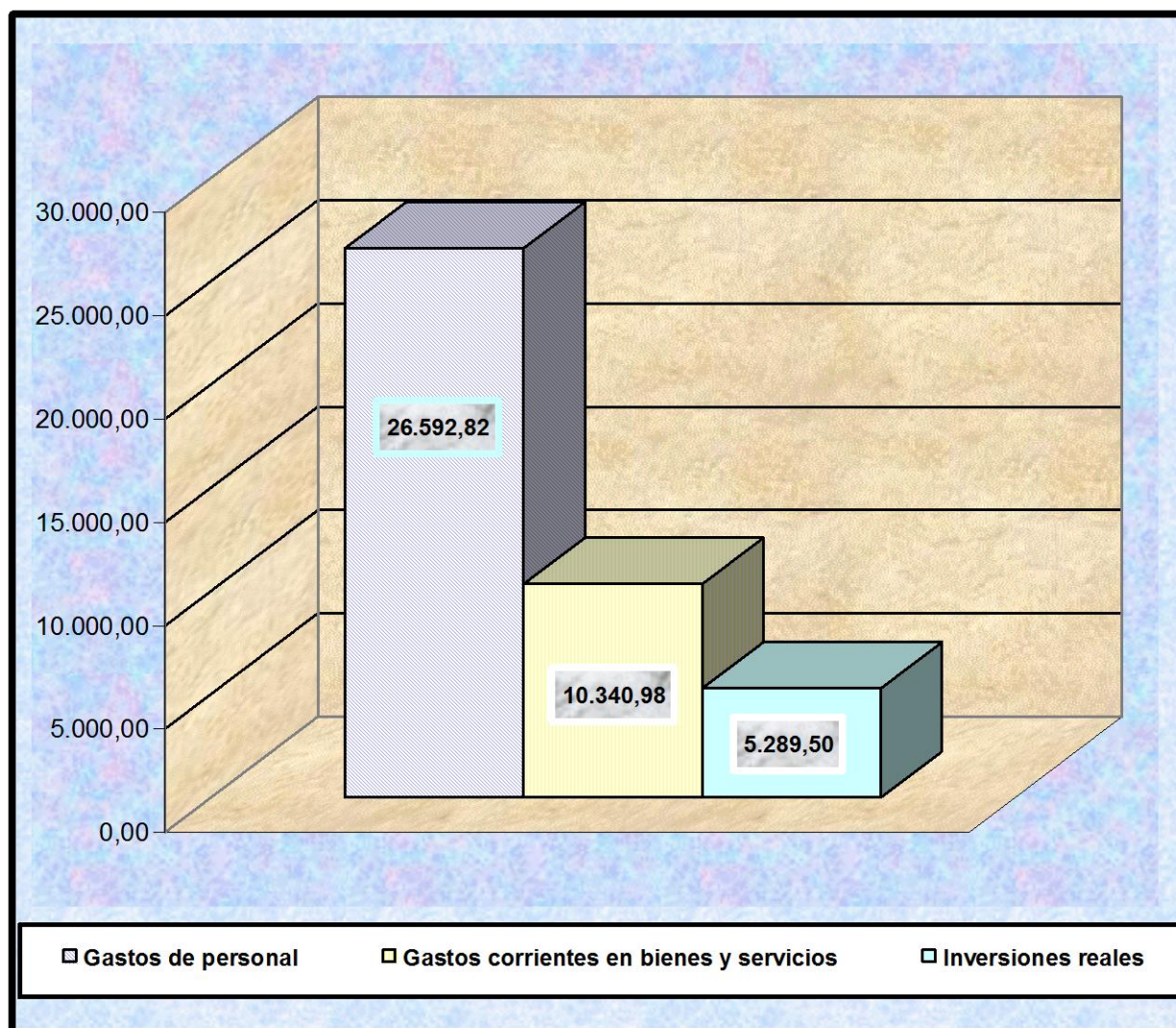


OBLIGACIONES RECONOCIDAS



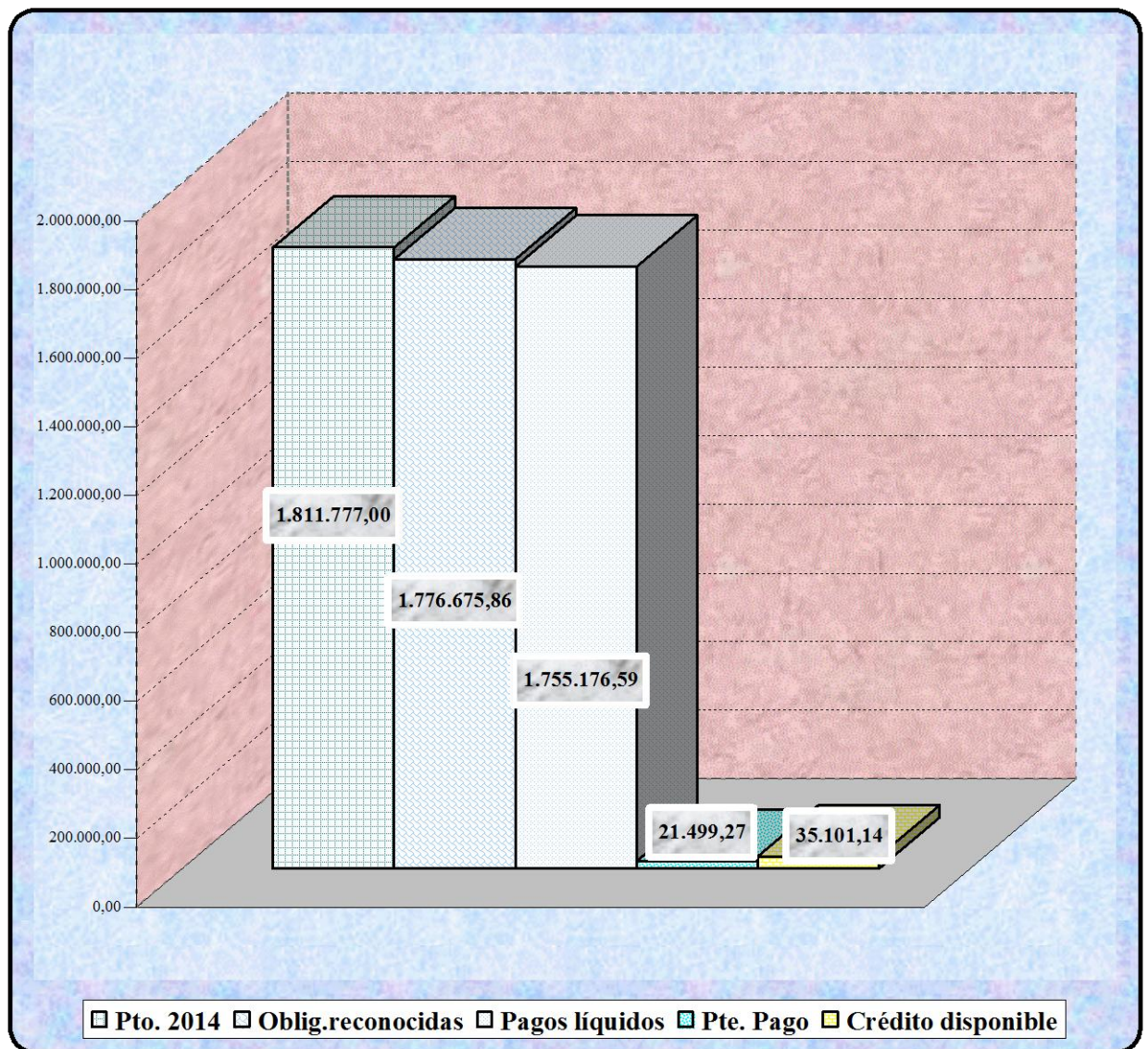
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULOS***CAPÍTULO 0 "Resultas de Ejercicios Cerrados"***

Las resultas de gastos del ejercicio 2013 ascendían a CUARENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS VEINTITRES EUROS CON TREINTA CÉNTIMOS (42.223,30 €), tanto las obligaciones reconocidas como los pagos líquidos fueron de 42.223,30 €, lo que supone el 100% de las mismas.



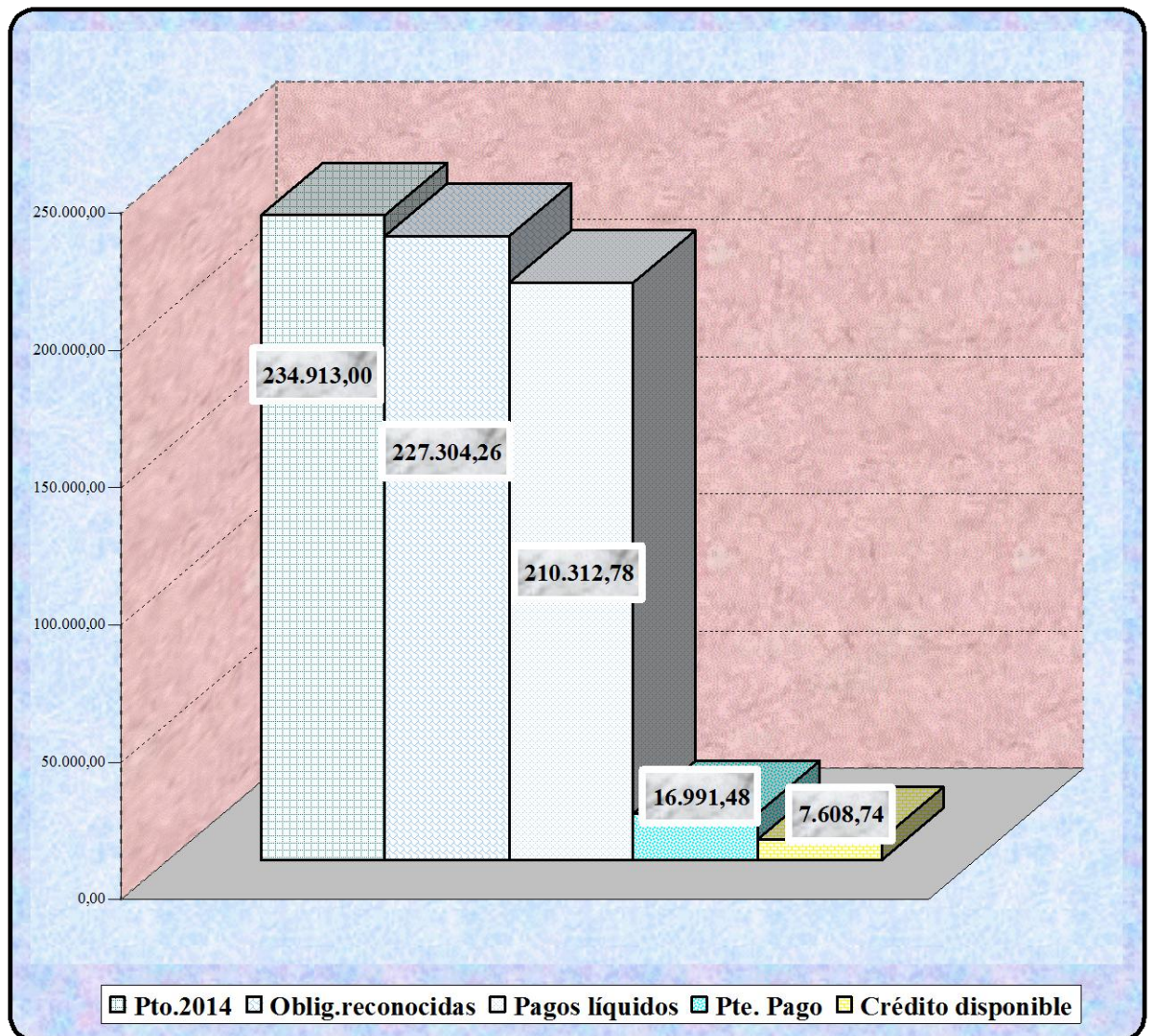
CAPÍTULO I "Gastos de Personal"

El presupuesto definitivo ascendió 1.811.777,00 €; las obligaciones reconocidas ascendieron a UN MILLÓN SETECIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CINCO EUROS CON OCHENTA Y SEIS CÉNTIMOS (1.776.675,86 €), que supone un grado de cumplimiento del 98,06% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 1.755.176,59 € , por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 21.499,27 € que pasarán a resultas de ejercicios cerrados del año 2015; el crédito disponible en el capítulo I ascendió a 35.101,14 €.



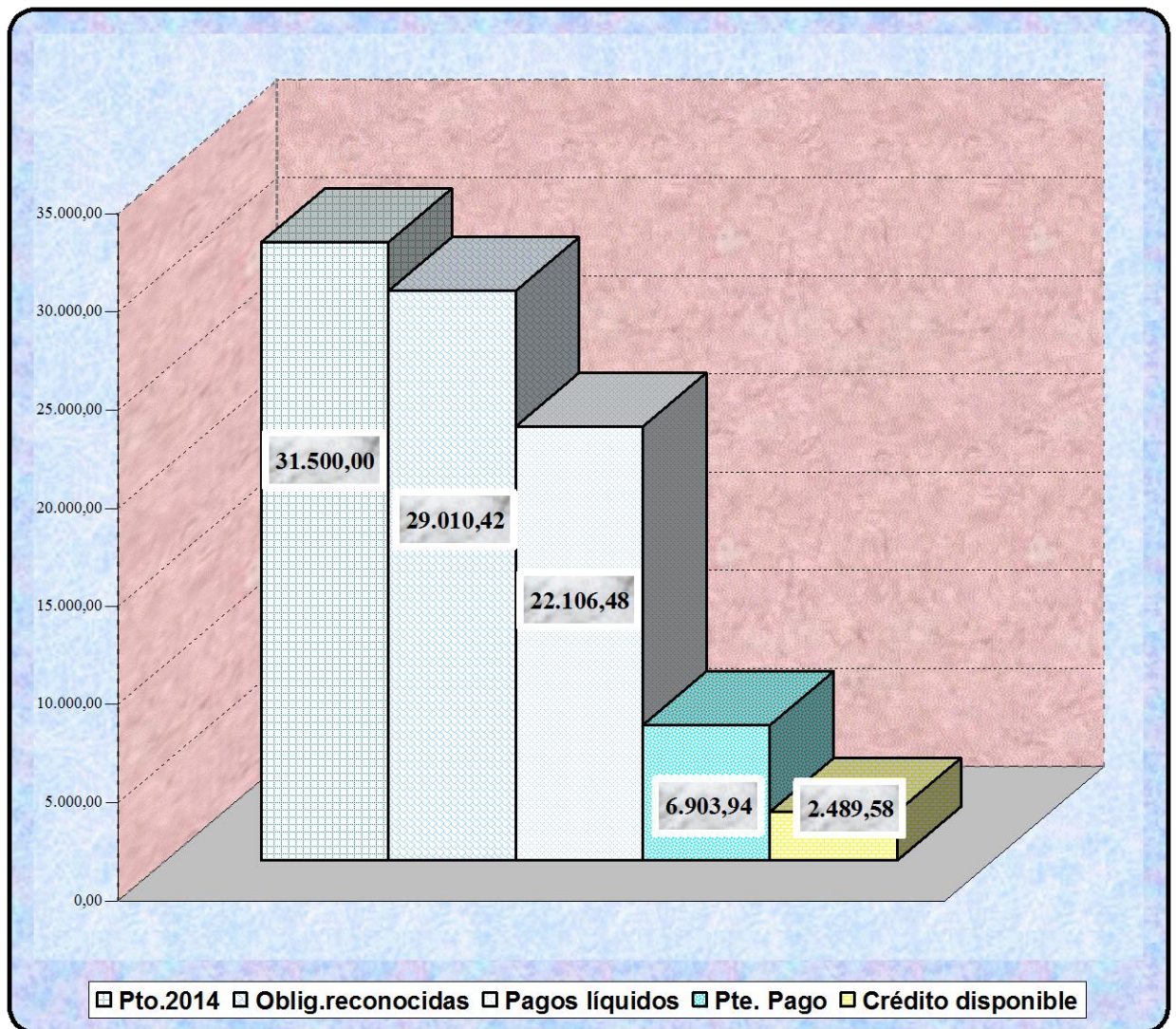
CAPÍTULO II "Gastos Corrientes en Bienes y Servicios"

El presupuesto definitivo ascendió a 234.913,00 €; las obligaciones reconocidas ascendieron a DOSCIENTOS VEINTISIETE MIL TRESCIENTOS CUATRO EUROS CON VEINTISÉIS CÉNTIMOS (227.304,26 €), lo que supone un grado de cumplimiento del 96,76% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 210.312,78 €, por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 16.991,48 € que pasarán a resultados de ejercicios cerrados del año 2015; el crédito disponible en el capítulo II ascendió a 7.608,74 €.



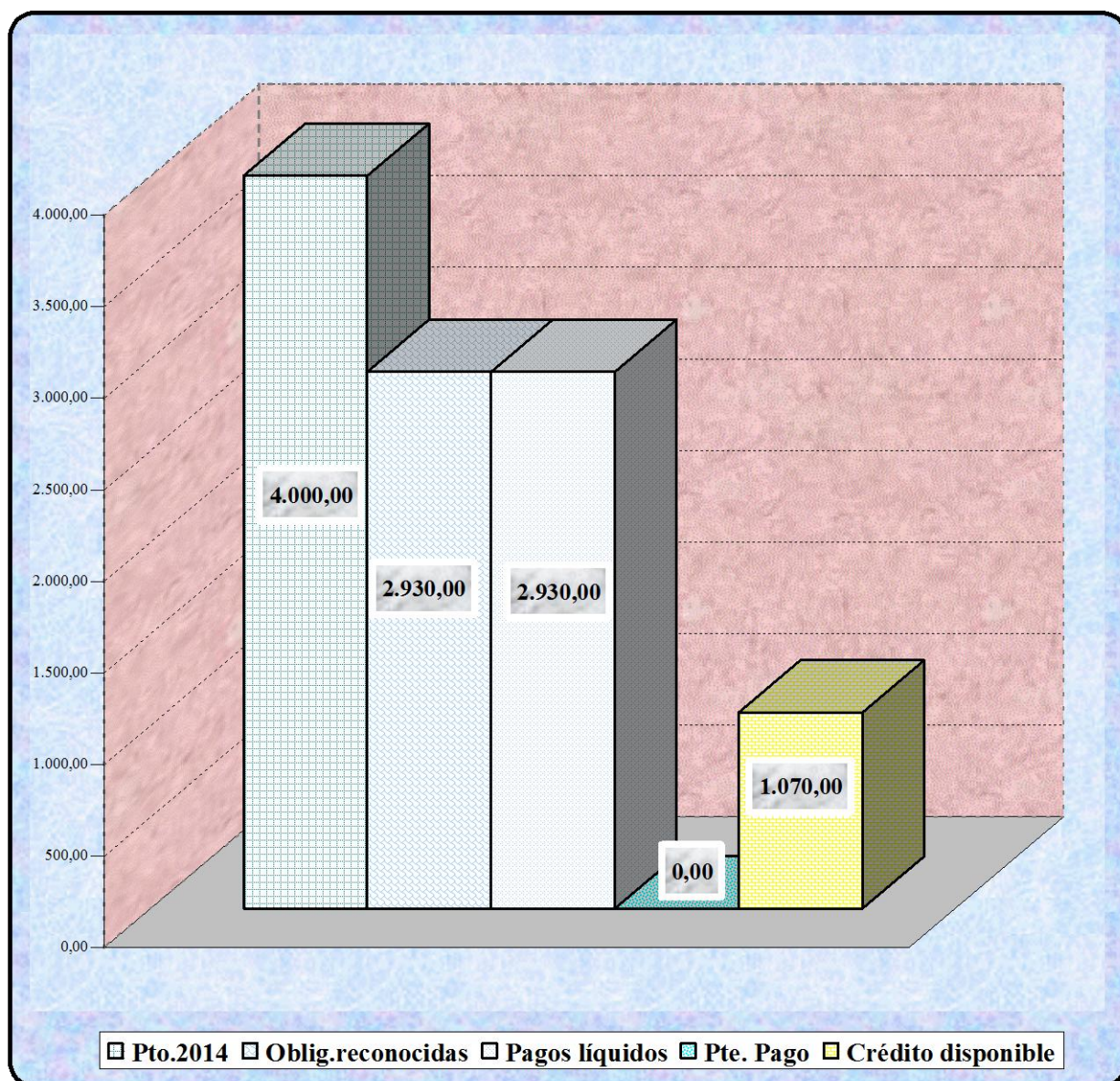
CAPÍTULO VI "Inversiones reales"

El presupuesto definitivo ascendió a 31.500,00 €; las obligaciones reconocidas ascendieron a VEINTINUEVE MIL DIEZ EUROS CON CUARENTA Y DOS CÉNTIMOS (29.010,42 €), que supone un grado de cumplimiento del 92,10% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 22.106,48 €, por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 6.903,94 € que pasarán a resultados de ejercicios cerrados del año 2015; el crédito disponible en el capítulo VI ascendió a 2.489,58 €.



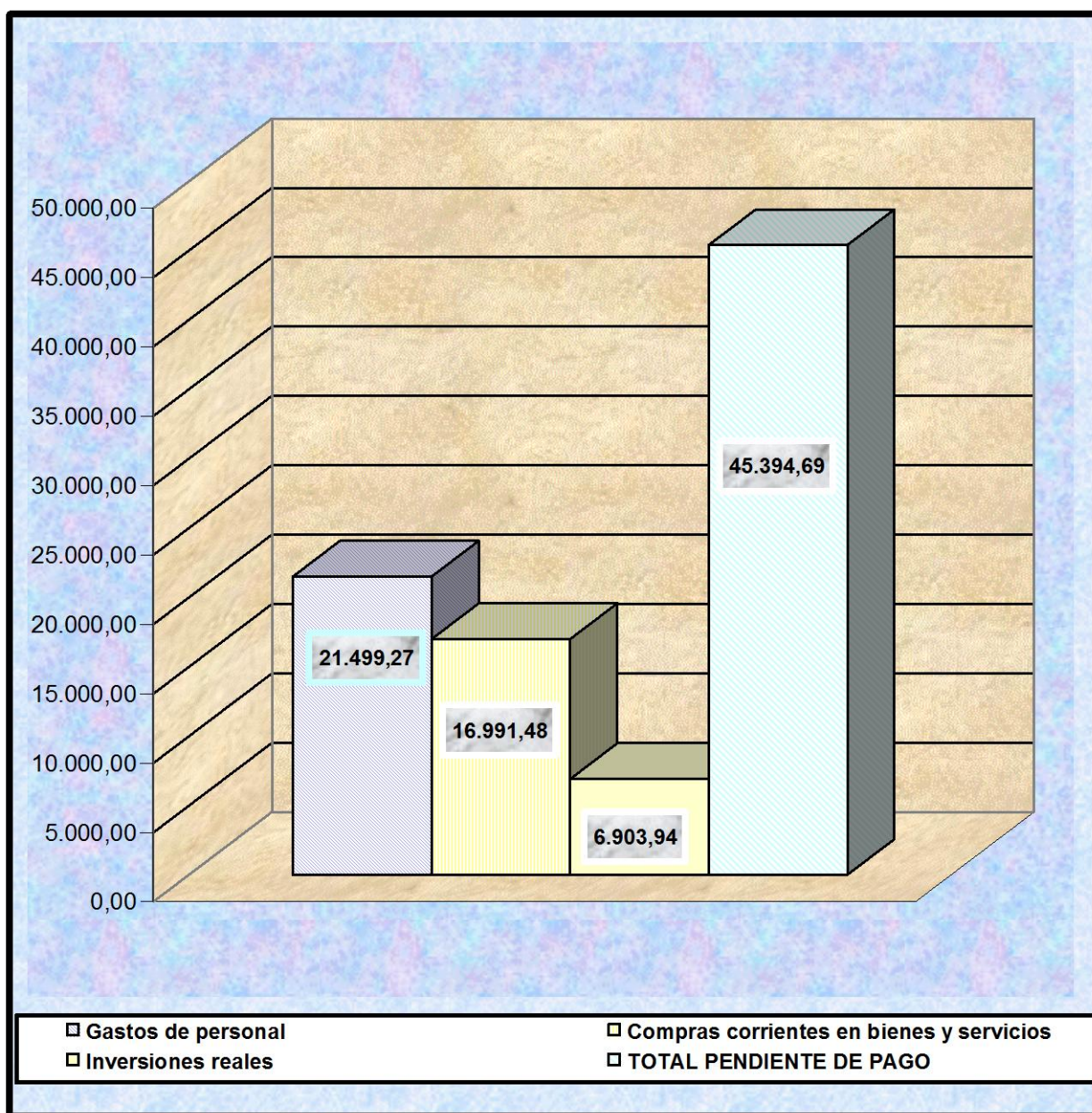
CAPÍTULO VIII "Activos financieros"

El presupuesto definitivo ascendió a 4.000,00 €; las obligaciones reconocidas ascendieron a DOS MIL NOVECIENTOS TREINTA EUROS (2.930,00 €), que supone un grado de cumplimiento del 73,25% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 2.930,00 €; el crédito disponible en el capítulo VIII ascendió a 1.070,00 €.



PENDIENTE DE PAGO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO A 31/12/2014

El total pendiente de pago, del presupuesto ordinario, a 31 de diciembre de 2014, asciende a CUARENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CUATRO EUROS CON SESENTA Y NUEVE CÉNTIMOS (45.394,69 €) correspondientes al capítulo I "Gastos de Personal" 21.499,27 €, al capítulo II "Gastos Corrientes en Bienes y Servicios" 16.991,48 € y al capítulo VI "Inversiones Reales" 6.903,94 €.



ESTADO DE EJECUCIÓN DEL EJERCICIO 2014

<u>CAP</u>	<u>CAPÍTULO DE INGRESOS</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICA.</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>DERECHOS LIQUIDADOS</u>	<u>RECAUDACIÓN LÍQUIDA</u>	<u>PENDIENTE DE COBRO</u>	<u>ESTADO DE EJECUCIÓN</u>
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.046.690,00	0,00	2.046.690,00	2.046.690,00	2.046.690,00		0,00
5	INGRESOS PATRIMONIALES			0,00	3.444,73	3.444,73		3.444,73
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	35.500,00	0,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00		0,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS				9.340,95	9.340,95	0,00	9.340,95
	TOTALES	2.082.190,00	0,00	2.082.190,00	2.094.975,68	2.094.975,68	0,00	12.785,68

<u>CAP</u>	<u>CAPÍTULO DE GASTOS</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICA.</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>OBLICACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGOS LÍQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>ESTADO DE EJECUCIÓN</u>
1	GASTOS PERSONAL	1.714.327,00	97.450,00	1.811.777,00	1.776.675,86	1.755.176,59	21.499,27	35.101,14
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	332.363,00	-97.450,00	234.913,00	227.304,26	210.312,78	16.991,48	7.608,74
6	INVERSIONES REALES	31.500,00	0,00	31.500,00	29.010,42	22.106,48	6.903,94	2.489,58
8	ACTIVOS FINANCIEROS	4.000,00	0,00	4.000,00	2.930,00	2.930,00	0,00	1.070,00
	TOTALES	2.082.190,00	0,00	2.082.190,00	2.035.920,54	1.990.525,85	45.394,69	46.269,46

	<u>SITUACIÓN ECONÓMICA</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICA.</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>RESULTADO PRESUPUESTARIO DE 2014</u>	<u>MOVIMIENTO DE FONDOS</u>	<u>DEUDORES ACREEDORES</u>	<u>EST.EJECUCIÓN REMANENTE DE TESORERÍA</u>
	INGRESOS	2.082.190,00	0,00	2.082.190,00	2.094.975,68	2.094.975,68	0,00	12.785,68
	GASTOS	2.082.190,00	0,00	2.082.190,00	2.035.920,54	1.990.525,85	45.394,69	46.269,46
	REMANENTE DE TESORERÍA AÑO 2013							599.226,65
	DIFERENCIA	0,00	0,00	0,00	59.055,14	104.449,83	45.394,69	658.281,79

IV. ESTADO EJECUCIÓN POR CAPÍTULOS
CAPITULO 0:"RESULTAS EJERCICIOS CERRADOS"

<u>CAP.0</u>	<u>RESULTAS EJERCICIO 2013</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LIQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
ART.0	Resultas ejercicio 2013	42.223,30		42.223,30	42.223,30	42.223,30	0,00		100,00%	0,00%
	<u>TOTAL CAPITULO 0</u>	<u>42.223,30</u>		<u>42.223,30</u>	<u>42.223,30</u>	<u>42.223,30</u>			<u>100,00%</u>	<u>0,00%</u>

CAPÍTULO I: "GASTOS DE PERSONAL"

<u>CAP.I</u>	<u>GASTOS DE PERSONAL</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LIQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
ART.10	ALTOS CARGOS	155.770,00	-13.500,00	142.270,00	141.032,06	141.032,06		1.237,94	99,13%	0,87%
100	Retribuciones básicas	105.000,00	-13.500,00	91.500,00	95.366,54	95.366,54		-3.866,54	104,23%	-4,23%
101	Otras Remuneraciones	50.770,00		50.770,00	45.665,52	45.665,52		5.104,48	89,95%	10,05%
ART.11	PERSONAL EVENTUAL	840.234,00	95.250,00	935.484,00	934.696,66	934.696,66		787,34	99,92%	0,08%
110	Retribuciones básicas	343.787,00		343.787,00	374.698,66	374.698,66		-30.911,66	108,99%	-8,99%
111	Otras Remuneraciones	496.447,00	95.250,00	591.697,00	559.998,00	559.998,00		31.699,00	94,64%	5,36%
ART.12	FUNCIONARIOS	374.723,00	16.200,00	390.923,00	389.031,71	389.031,71		1.891,29	99,52%	0,48%
120	Retribuciones básicas	184.000,00	16.200,00	200.200,00	202.770,78	202.770,78		-2.570,78	101,28%	-1,28%
121	Otras Remuneraciones	190.723,00	0,00	190.723,00	186.260,93	186.260,93		4.462,07	97,66%	2,34%
ART.16	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	600,00		600,00				600,00	0,00%	100,00%
161	Gratificaciones	600,00		600,00				600,00	0,00%	100,00%
ART.17	CUOTAS Y PRESTACIONES A CARGO DE LA COMUNIDAD	328.000,00		328.000,00	298.852,65	277.353,38	21.499,27	29.147,35	91,11%	0,09%
171	Seguridad Social personal no laboral	328.000,00		328.000,00	298.852,65	277.353,38	21.499,27	29.147,35	91,11%	8,89%
ART.18	GASTOS SOCIALES A CARGO DE LA COMUNIDAD	15.000,00	-500,00	14.500,00	13.062,78	13.062,78		1.437,22	90,09%	9,91%
180	Formación y perfeccionamiento del Personal	3.000,00	-500,00	2.500,00				2.500,00	0,00%	100,00%
181	Fondo de acción social	12.000,00		12.000,00	6.528,41	6.528,41		5.471,59	54,40%	45,60%
185	Seguros				2.728,24	2.728,24		-2.728,24		
186	Prevención de riesgos laborales del personal				3.426,13	3.426,13		-3.426,13		
189	Otros gastos sociales				380,00	380,00		-380,00		
	TOTAL CAPITULO I	1.714.327,00	97.450,00	1.811.777,00	1.776.675,86	1.755.176,59	21.499,27	35.101,14	98,06%	1,94%

CAPÍTULO II: “GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS”

<u>CAP.II</u>	<u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LIQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
ART.20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	3.778,00	-1.000,00	2.778,00	2.247,86	1.962,73	285,13	530,14	80,92%	19,08%
202	Arrendamientos de edificios y otras construcciones	0,00		0,00	1.606,56	1.472,68	133,88	-1.606,56		
203	Arrendamiento de maquinaria, instalaciones y utillaje	778,00		778,00	0,00	0,00		778,00	0,00%	100,00%
204	Arrendamiento de material de transporte	3.000,00	-1.000,00	2.000,00	0,00	0,00		2.000,00	0,00%	100,00%
206	Arrendamiento de equipos para Procesos de Información	0,00	0,00	0,00	641,30	490,05	151,25	-641,30		
ART.21	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	17.050,00	800,00	17.850,00	17.515,91	14.225,47	3.290,44	334,09	98,13%	1,87%
212	Edificios y otras construcciones	5.000,00		5.000,00	5.466,73	2.480,16	2.986,57	-466,73	109,33%	-9,33%
213	Maquinaria, Instalaciones y Utillaje	1.850,00		1.850,00	0,00	0,00		1.850,00	0,00%	100,00%
214	Elementos de transporte	2.800,00		2.800,00	1.406,03	1.401,08	4,95	1.393,97	50,22%	49,78%
215	Mobiliario y Enseres	1.400,00		1.400,00	121,00	0,00	121,00	1.279,00	8,64%	91,36%
216	Equipos para Procesos de Información	6.000,00	800,00	6.800,00	10.522,15	10.344,23	177,92	-3.722,15	154,74%	-54,74%
ART.22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	257.535,00	-65.750,00	191.785,00	187.740,84	176.459,73	11.281,11	4.044,16	97,89%	2,11%
220	Material de oficina	48.006,00	-2.800,00	45.206,00	45.221,06	44.364,27	856,79	-15,06	100,03%	-0,03%
22000	Ordinario no inventariable	12.168,00	-2.800,00	9.368,00	9.312,93	9.219,22	93,71	55,07	99,41%	0,59%
22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	31.392,00		31.392,00	29.192,93	28.912,13	280,80	2.199,07	92,99%	7,01%
22002	Material informático no inventariable	4.446,00		4.446,00	6.715,20	6.232,92	482,28	-2.269,20	151,04%	-51,04%
221	Suministros	61.429,00	-19.550,00	41.879,00	35.560,26	32.832,38	2.727,88	6.318,74	84,91%	15,09%
22100	Energía eléctrica	30.000,00	0,00	30.000,00	22.756,56	20.752,75	2.003,81	7.243,44	75,86%	24,14%
22101	Agua	0,00	0,00	0,00	124,71	124,71	0,00	-124,71		
22102	Gas y calefacción	15.000,00	-8.200,00	6.800,00	7.246,10	6.764,84	481,26	-446,10	106,56%	-6,56%
22103	Combustibles y otros para vehículos	9.079,00	-4.600,00	4.479,00	4.603,12	4.385,90	217,22	-124,12	102,77%	-2,77%
22104	Vestuario	3.150,00	-3.150,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00%	100,00%
22112	Suministro material electrónico	0,00	0,00	0,00	229,90	229,90		-229,90		
22199	Otros suministros	4.200,00	-3.600,00	600,00	599,87	574,28	25,59	0,13	99,98%	0,02%

CAPÍTULO II: “GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS”

<u>CAP. II</u>	<u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LIQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
222	Comunicaciones	33.600,00	-6.700,00	26.900,00	27.943,06	26.794,19	1.148,87	-1.043,06	103,88%	-3,88%
22201	Postales y telegráficos	9.600,00	-2.500,00	7.100,00	7.703,70	7.048,29	655,41	-603,70	108,50%	-8,50%
22204	Servicios de telecomunicaciones	24.000,00	-4.200,00	19.800,00	20.239,36	19.745,90	493,46	-439,36	102,22%	-2,22%
223	Transportes	1.000,00	-1.000,00	0,00	17,33	0,00	17,33	-17,33		
224	Primas de Seguros	3.500,00	0,00	3.500,00	4.644,97	4.644,97		-1.144,97	132,71%	-32,71%
225	Tributos	0,00	0,00	0,00	5.386,13	5.386,13	0,00	-5.386,13		
22500	I.B.I.	0,00	0,00	0,00	5.168,35	5.168,35		-5.168,35		
22501	Impuesto de circulación de vehículos	0,00	0,00	0,00	167,50	167,50		-167,50		
22502	I.T.V.	0,00	0,00	0,00	50,28	50,28		-50,28		
226	Gastos diversos	20.000,00	-13.200,00	6.800,00	8.378,97	6.334,70	2.044,27	-1.578,97	123,22%	-23,22%
22606	Reuniones, conferencias y cursos	5.000,00	-1.200,00	3.800,00	4.441,25	3.718,23	723,02	-641,25	116,88%	-16,88%
22699	Otros Gastos	15.000,00	-12.000,00	3.000,00	3.937,72	2.616,47	1.321,25	-937,72	131,26%	-31,26%
227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	90.000,00	-22.500,00	67.500,00	60.589,06	56.103,09	4.485,97	6.910,94	89,76%	10,24%
22700	Limpieza y aseo	40.000,00	-12.000,00	28.000,00	27.720,29	25.845,36	1.874,93	279,71	99,00%	1,00%
22701	Seguridad	50.000,00	-10.500,00	39.500,00	32.868,77	30.257,73	2.611,04	6.631,23	83,21%	16,79%
ART.23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO	54.000,00	-31.500,00	22.500,00	19.799,65	17.664,84	2.134,81	2.700,35	88,00%	12,00%
230	Dietas	36.000,00	-18.500,00	17.500,00	15.695,65	14.232,18	1.463,47	1.804,35	89,69%	10,31%
231	Locomoción	18.000,00	-13.000,00	5.000,00	4.104,00	3.432,66	671,34	896,00	82,08%	17,92%
	TOTAL CAPITULO II	332.363,00	-97.450,00	234.913,00	227.304,26	210.312,77	16.991,49	7.608,74	96,76%	3,24%

CAPÍTULO VI: “INVERSIONES REALES”

<u>CAP.VI</u>	<u>INVERSIONES REALES</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LIQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
ART.62	INVERSIONES NUEVAS	31.500,00	0,00	31.500,00	29.010,42	22.106,48	6.903,94	2.489,58	92,10%	7,90%
621	Construcciones	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00%	100,00%
623	Maquinaria, instalaciones y utillaje	5.000,00	0,00	5.000,00	2.540,68	0,00	2.540,68	2.459,32	50,81%	49,19%
626	Mobiliario	12.500,00	0,00	12.500,00	3.039,63	2.132,13	907,50	9.460,37	24,32%	75,68%
627	Equipos para procesos de información	12.000,00	0,00	12.000,00	23.430,11	19.974,35	3.455,76	-11.430,11	195,25%	-95,25%
628	Elementos de transporte	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00		1.000,00	0,00%	100,00%
	TOTAL CAPITULO VI	31.500,00	0,00	31.500,00	29.010,42	22.106,48	6.903,94	2.489,58	92,10%	7,90%

<u>CAP.VIII</u>	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LIQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
ART.83	CONCESIONES DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO	4.000,00	0,00	4.000,00	2.930,00	2.930,00	0,00	1.070,00	73,25%	26,75%
83003	Anticipos al personal a corto plazo	4.000,00	0,00	4.000,00	2.930,00	2.930,00		1.070,00	73,25%	26,75%
	TOTAL CAPITULO VIII	4.000,00	0,00	4.000,00	2.930,00	2.930,00	0,00	1.070,00	73,25%	26,75%

RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS

<u>CAPÍTULO</u>	<u>PTO INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PTO DEFINITIVO</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGÓS LÍQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>CRÉDITO DISPONIBLE</u>	<u>% EJECUCIÓN</u>	<u>% DISPONIBLE</u>
TOTAL CAPITULO I	1.714.327,00	97.450,00	1.811.777,00	1.776.675,86	1.755.176,59	21.499,27	35.101,14	98,06%	1,94%
TOTAL CAPITULO II	332.363,00	-97.450,00	234.913,00	227.304,26	210.312,77	16.991,49	7.608,74	96,76%	3,24%
TOTAL CAPITULO VI	31.500,00	0,00	31.500,00	29.010,42	22.106,48	6.903,94	2.489,58	92,10%	7,90%
TOTAL CAPITULO VIII	4.000,00	0,00	4.000,00	2.930,00	2.930,00	0,00	1.070,00	73,25%	26,75%
<u>TOTAL GASTOS 2014</u>	<u>2.082.190,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.082.190,00</u>	<u>2.035.920,54</u>	<u>1.990.525,84</u>	<u>45.394,70</u>	<u>46.269,46</u>	<u>97,78%</u>	<u>2,22%</u>