

MEMORIA EXPLICATIVA DEL ESTADO DE CONSOLIDACIÓN

PRESUPUESTO EJERCICIO 2024

El estado de consolidación que se elabora tiene como objeto dar una visión global de las actuaciones a desarrollar por la Entidad Local para el ejercicio 2024, incluyendo a tal efecto junto a los gastos e ingresos propios de la misma, los del Organismo Autónomo y Sociedades Mercantiles de capital íntegramente propiedad de la entidad local, conforme dispone el art. 166. 1. c) del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

En el estado de consolidación se eliminan las operaciones internas que han de producirse entre los distintos entes, poniendo de manifiesto tanto los gastos como los ingresos que han de llevarse a cabo por el conjunto de entes, en virtud de la naturaleza final de los mismos, evitando la distorsión de la información que se produciría por la duplicidad de gastos/ingresos que suponen las mencionadas operaciones internas.

Del mismo modo, se incorpora, a efectos meramente informativos, un estado de consolidación, ampliado, con las asociaciones de municipios para las Rutas Caminos de Pasión y Villas Romanas de Hispania, entes que tiene asignados el Excmo. Ayuntamiento de Puente Genil en el inventario de entes del Ministerio a efectos de suministro de información, y que, por lo tanto, forman parte de su perímetro de consolidación, conforme al Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, SEC-2010.

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DE GASTOS:

El resumen, por capítulos, del estado de gastos consolidado es el siguiente:

2024		
	IMPORTE	% S/TOTAL
CAPITULO I: Gastos de personal	20.144.322,16	58,00 %
CAPITULO II: Bienes corrientes y servicios	6.603.970,03	19,02 %
CAPITULO III: Gastos financieros	154.712,87	0,45 %
CAPITULO IV: Transferencias corrientes	2.220.547,33	6,39 %
CAPITULO V: Fondo de contingencia	223.556,08	0,64 %
CAPITULO VI: Inversiones reales	3.943.189,20	11,35 %
CAPITULO VIII: Activos financieros	22.802,89	0,07 %
CAPITULO IX: Pasivos financieros	1.415.760,19	4,08 %
TOTAL	34.728.860,75	100,00 %

ESTADO CONSOLIDADO DE INGRESOS

El resumen por capítulos del estado de ingresos consolidado es el siguiente:

2024		
	IMPORTE	%S/TOTAL
CAPITULO I: Impuestos directos	9.608.287,49	27,67 %
CAPITULO II: Impuestos indirectos	315.979,96	0,91 %
CAPITULO III: Tasas y otros ingresos	4.115.578,33	11,85 %
CAPITULO IV: Transferencias corrientes	16.484.582,71	47,47 %
CAPITULO V: Ingresos patrimoniales	491.629,37	1,42 %
CAPITULO VIII: Activos financieros	22.802,89	0,07 %
CAPITULO IX: Pasivos financieros	3.690.000,00	10,63 %
TOTAL	34.728.860,75	100,00 %

Por lo que se refiere a las eliminaciones que se han debido efectuar para llegar a confeccionar el estado de consolidación, éstas se concretan en las siguientes operaciones internas:

- a) Transferencias corrientes del Excmo. Ayuntamiento a la Fundación Juan Rejano, en cuantía de 12.792,00 €.
- b) Transferencias corrientes del Excmo. Ayuntamiento a Egemasa, por importe de 5.058.225,16 €; y transferencias de capital, en idéntica dirección, en la cifra de 270.000,00 €.
- c) Facturación de Sodepo, SL al Excmo. Ayuntamiento de Puente Genil, por importe de 6.609.397,26 €, y transferencias corrientes de este último a la primera, que ascienden a 416.923,02 €.

EL ALCALDE
(firmado electrónicamente)

CONSOLIDACIÓN BORRADOR PRESUPUESTO EJERCICIO 2024

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DE GASTOS

Capítulo	Denominación	Ayuntamiento	Fund. Juan Rejano	Egemasa	Sodepo	Eliminaciones	Tot.Consol.
Capítulo I	Gastos de personal	9.771.001,57		3.251.350,73	7.121.969,86		20.144.322,16
Capítulo II	Gastos en bienes corrientes y servicios	10.955.518,51	9.292,00	2.056.070,02	192.486,76	6.609.397,26	6.603.970,03
Capítulo III	Gastos financieros	154.612,87	100,00				154.712,87
Capítulo IV	Transferencias corrientes	7.705.087,51	3.400,00			5.487.940,18	2.220.547,33
Capítulo V	Fondo de contingencia	223.556,08					223.556,08
	GASTOS CORRIENTES	28.809.776,54	12.792,00	5.307.420,75	7.314.456,62	12.097.337,44	29.347.108,47
Capítulo VI	Inversiones reales	3.420.000,00		523.189,20			3.943.189,20
Capítulo VII	Transferencias de capital	270.000,00				270.000,00	-
	GASTOS NO FINANCIEROS SEC-95	32.499.776,54	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	12.367.337,44	33.290.297,67
Capítulo VIII	Activos financieros	22.802,89					22.802,89
Capítulo IX	Pasivos financieros	1.415.760,19					1.415.760,19
	GASTOS FINANCIEROS	1.438.563,08	-	-	-	-	1.438.563,08
	TOTAL	33.938.339,62	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	12.367.337,44	34.728.860,75

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DE INGRESOS

Capítulo	Denominación	Ayuntamiento	Fund. Juan Rejano	Egemasa	Sodepo	Eliminaciones	Tot.Consol.
Capítulo I	Impuestos directos	9.608.287,49					9.608.287,49
Capítulo II	Impuestos indirectos	315.979,96					315.979,96
Capítulo III	Tasas, precios públicos y otros	3.353.308,46		502.384,79	6.869.282,34	6.609.397,26	4.115.578,33
Capítulo IV	Transferencias corrientes	16.484.582,71	12.792,00	5.058.225,16	416.923,02	5.487.940,18	16.484.582,71
Capítulo V	Ingresos patrimoniales	463.378,11			28.251,26		491.629,37
	INGRESOS CORRIENTES	30.225.536,73	12.792,00	5.560.609,95	7.314.456,62	12.097.337,44	31.016.057,86
Capítulo VI	Enajenación inversiones reales	-					-
Capítulo VII	Transferencias de capital	-		270.000,00		270.000,00	-
	INGRESOS NO FINANCIEROS SEC-95	30.225.536,73	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	12.367.337,44	31.016.057,86
Capítulo VIII	Activos financieros	22.802,89					22.802,89
Capítulo IX	Pasivos financieros	3.690.000,00					3.690.000,00
	INGRESOS FINANCIEROS	3.712.802,89	-	-	-	-	3.712.802,89
	TOTAL	33.938.339,62	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	12.367.337,44	34.728.860,75

CONSOLIDACIÓN BORRADOR PRESUPUESTO EJERCICIO 2024

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DE GASTOS

Capítulo	Denominación	Ayuntamiento	Fund. Juan Rejano	Egemasa	Sodepo	Caminos Pasión	Villas Rom. Hisp.	Eliminaciones	Tot.Consol.
Capítulo I	Gastos de personal	9.771.001,57		3.251.350,73	7.121.969,86	59.000,00			20.203.322,16
Capítulo II	Gastos en bienes corrientes y servicios	10.955.518,51	9.292,00	2.056.070,02	192.486,76	61.000,00	18.000,00	6.609.397,26	6.682.970,03
Capítulo III	Gastos financieros	154.612,87	100,00						154.712,87
Capítulo IV	Transferencias corrientes	7.705.087,51	3.400,00					5.501.940,18	2.206.547,33
Capítulo V	Fondo de contingencia	223.556,08							223.556,08
	GASTOS CORRIENTES	28.809.776,54	12.792,00	5.307.420,75	7.314.456,62	120.000,00	18.000,00	12.111.337,44	29.471.108,47
Capítulo VI	Inversiones reales	3.420.000,00		523.189,20					3.943.189,20
Capítulo VII	Transferencias de capital	270.000,00						270.000,00	-
	GASTOS NO FINANCIEROS SEC-95	32.499.776,54	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	120.000,00	18.000,00	12.381.337,44	33.414.297,67
Capítulo VIII	Activos financieros	22.802,89							22.802,89
Capítulo IX	Pasivos financieros	1.415.760,19							1.415.760,19
	GASTOS FINANCIEROS	1.438.563,08	-	-	-	-	-	-	1.438.563,08
	TOTAL	33.938.339,62	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	120.000,00	18.000,00	12.381.337,44	34.852.860,75

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DE INGRESOS

Capítulo	Denominación	Ayuntamiento	Fund. Juan Rejano	Egemasa	Sodepo	Caminos Pasión	Villas Rom. Hisp.	Eliminaciones	Tot.Consol.
Capítulo I	Impuestos directos	9.608.287,49							9.608.287,49
Capítulo II	Impuestos indirectos	315.979,96							315.979,96
Capítulo III	Tasas, precios públicos y otros	3.353.308,46		502.384,79	6.869.282,34	120.000,00		6.621.397,26	4.223.578,33
Capítulo IV	Transferencias corrientes	16.484.582,71	12.792,00	5.058.225,16	416.923,02		18.000,00	5.489.940,18	16.500.582,71
Capítulo V	Ingresos patrimoniales	463.378,11			28.251,26				491.629,37
	INGRESOS CORRIENTES	30.225.536,73	12.792,00	5.560.609,95	7.314.456,62	120.000,00	18.000,00	12.111.337,44	31.140.057,86
Capítulo VI	Enajenación inversiones reales	-							-
Capítulo VII	Transferencias de capital	-		270.000,00				270.000,00	-
	INGRESOS NO FINANCIEROS SEC-95	30.225.536,73	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	120.000,00	18.000,00	12.381.337,44	31.140.057,86
Capítulo VIII	Activos financieros	22.802,89							22.802,89
Capítulo IX	Pasivos financieros	3.690.000,00							3.690.000,00
	INGRESOS FINANCIEROS	3.712.802,89	-	-	-	-	-	-	3.982.802,89
	TOTAL	33.938.339,62	12.792,00	5.830.609,95	7.314.456,62	120.000,00	18.000,00	12.381.337,44	35.122.860,75