

Ejecución del presupuesto de resultados

Fecha de cierre 31.12.2021

Ejercicio 2021 . Cálculo y desviaciones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		REALIDAD		DESVIACIÓN	
		IMPORTE	PORCENT	IMPORTE	PORCENT	IMPORTE	PORCENT
60	COMPRAS MATERIAL COLEGIAL + VARIACION EXISTENCIAS	800,00	0,22%	586,49	0,16%	213,51	0,06%
622000001	REPARACIONES Y CONSERVAC.	800,00	0,22%	833,75	0,23%	-33,75	-0,01%
622000002	MANTENIMIENTO HARDWARE, REPROGRAFIA, OFIMATICA	1.000,00	0,27%	734,33	0,20%	265,67	0,07%
622000005	MANTENIMIENTO DE APLICACIONES INFORMATICAS (SOFTWARE)	1.900,00	0,52%	2.701,27	0,74%	-801,27	-0,22%
622000099	VIGILANCIA ALARMA	450,00	0,12%	441,12	0,12%	8,88	0,00%
623000002	APORTACIONES CONSEJO GENERAL	35.500,00	9,67%	35.049,87	9,55%	450,13	0,12%
623000015	OT APOR. FUND JUST.SOC. UNIVERS. ESTUD RRLY Y DONAC. (H. POBRES)	3.100,00	0,84%	2.180,00	0,59%	920,00	0,25%
625000001	PRIMAS DE SEGUROS	2.200,00	0,60%	2.097,79	0,57%	102,21	0,03%
627000001	GABINETE DE Prensa COLEGIO + CAMPAÑAS RADIO	8.500,00	2,31%	7.950,00	2,17%	550,00	0,15%
628000001	SUMINISTROS AGUA Y ELECTRICIDAD	2.600,00	0,71%	2.757,38	0,75%	-157,38	-0,04%
629000001	MATERIAL DE OFICINA E IMPRENTA Y DEMAS PAPELERIA	400,00	0,11%	1.026,66	0,28%	-626,66	-0,17%
629000002	COMUNICACIONES TELEFONICAS	2.100,00	0,57%	3.008,25	0,82%	-908,25	-0,25%
629000003	COMUNICACIONES CORREOS	900,00	0,25%	1.604,79	0,44%	-704,79	-0,19%
629000004	COMUNIDAD DE PROPIETARIOS Y OTROS TRIBUTOS	2.750,00	0,75%	2.720,28	0,74%	29,72	0,01%
629000005	LIMPIEZA DEL COLEGIO	2.600,00	0,71%	2.445,41	0,67%	154,59	0,04%
629000007	GTOS.REPRESENTACION COLEGIO + ASISTENC.CONSEJO	3.500,00	0,95%	5.112,74	1,39%	-1.612,74	-0,44%
629000008	GTOS JURIDICOS COLEGIO	1.800,00	0,49%	1.500,00	0,41%	300,00	0,08%
629000009	SUSCRIPCIONES DIVERSAS, BASES DE DATOS	11.500,00	3,13%	13.130,76	3,58%	-1.630,76	-0,44%
629000011	GASTOS DE NAVIDAD, FELICITACIONES, ETC	4.000,00	1,09%	926,25	0,25%	3.073,75	0,84%
629000018	GTOS.SERVICIOS TELEMATICOS (SERVIDOR WEB, MAIL)	2.300,00	0,63%	3.012,02	0,82%	-712,02	-0,19%
629000019	SERV.PREVENCION RIESGOS + PROTOC. ACOSO + RIESGOS PSICOSOC.	1.300,00	0,35%	1.691,47	0,46%	-391,47	-0,11%
629000025	EDICION REVISTA VENTANA SOCIAL	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
629000099	GTOS VARIOS: CARNET NACIONALES, NOTIFICA BORM. DEFUNCIONES, ETC	800,00	0,22%	2.087,19	0,57%	-1.287,19	-0,35%
629000099	DOTACION FONDO PARA CELEBRACION ACTOS 50 ANIVERSARIO (AÑO 2022)	26.050,00	7,09%	26.050,00	7,10%	0,00	0,00%
629900001	CURSOS FORMACION	10.000,00	2,72%	10.656,74	2,90%	-656,74	-0,18%
62	SERVICIOS EXTERIORES	126.050,00	34,32%	129.718,07	35,36%	-3.668,07	-1,00%
630000001	IVA NO DEDUCIBLE X APLICACIÓN REGLA PRORRATA GENERAL	12.500,00	3,40%	12.388,42	3,38%	111,58	0,03%
630000006	IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES	850,00	0,23%	817,24	0,22%	32,76	0,01%
63	IMPUESTOS Y TRIBUTOS (IVA NO DEDUCIBLE 16 %)	13.350,00	3,63%	13.205,66	3,60%	144,34	0,04%
640	SUELDOS Y SALARIOS	156.000,00	42,47%	145.128,83	39,56%	10.871,17	2,96%
642	SEG.SOC.A CARGO DEL COLEG	42.200,00	11,49%	47.244,56	12,88%	-5.044,56	-1,37%
64	GASTOS DE PERSONAL	198.200,00	53,96%	192.373,39	52,43%	5.826,61	1,59%
66	GASTOS FINANCIEROS	800,00	0,22%	1.030,82	0,28%	-230,82	-0,06%
650000000	PERDIDAS POR CREDITOS COLEGALES INCOBRABLES	800,00	0,22%	1.730,00	0,47%	-930,00	-0,25%
670000002	REGULARIZ.COLEG.POR BAJA	500,00	0,14%	864,01	0,24%	-364,01	-0,10%
67	PERDIDAS POR ACTIVOS NO CORRIENTES	1.300,00	0,35%	2.594,01	0,71%	-1.294,01	-0,35%
680000001	AMORTIZACIONES APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	0,00%	924,31	0,25%	-924,31	-0,25%
682000002	AMORT.SEDE J.CARLOS I	8.400,00	2,29%	8.399,12	2,29%	0,88	0,00%
682000005	AMORTIZACIONES DE INSTALACIONES	2.400,00	0,65%	2.443,38	0,67%	-43,38	-0,01%
682000006	AMORTIZACIONES DE MOBILIARIO	2.600,00	0,71%	2.122,59	0,58%	477,41	0,13%
682000007	AMORTIZACIONES DE EQUIPOS INFORMATICOS	3.300,00	0,90%	3.812,15	1,04%	-512,15	-0,14%
682000009	AMORTIZACION TRAJES TALLARES Y OTRO INMOV MATERIAL	1.100,00	0,30%	1.123,36	0,31%	-23,36	-0,01%
68	DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES	17.800,00	4,85%	18.824,91	5,13%	-1.024,91	-0,28%
690000009	GASTOS EXTRAORD. APLICACIÓN CONVENIO AYUNTAMIENTO	9.000,00	2,45%	8.565,89	2,33%	434,11	0,12%
6	COMPRAS Y GTOS COLEGIO	367.300,00	100,00%	366.899,24	100,00%	400,76	0,11%
700000001	INGRESOS CUOTAS EJERCIENTES	273.000,00	74,33%	271.674,50	73,07%	-1.325,50	-0,36%
700000002	INGRESOS CUOTAS.NO EJERCIENTES	44.500,00	12,12%	45.487,00	12,23%	987,00	0,27%
700000003	INGRESOS CUOTAS.COLG.INCORPORACION	8.000,00	2,18%	4.666,00	1,25%	3.334,00	-0,91%
700000005	INGRESOS COLABORACIONES DIVERSAS	4.000,00	1,09%	8.010,00	2,15%	4.010,00	1,09%
700000006	INGRESO MATERIAL COLEGIAL	2.500,00	0,68%	2.649,58	0,71%	149,58	0,04%
700000008	CUOTAS MANTENIMIENT.CURSOS	19.500,00	5,31%	27.320,00	7,35%	7.820,00	2,13%
700000010	ING.DIVERSOS.PRECOLEGIADOS + TASAS REGISTRO SOC PROFESION	300,00	0,08%	1.780,00	0,48%	1.480,00	0,40%
700000060	INGRESOS PROCED. JUDICIALES	0,00	0,00%	565,95	0,15%	565,95	0,15%
700000072	INGRESOS COLEGIADOS POR BAJA + RECARGOS COLEGALES	0,00	0,00%	1.088,74	0,29%	1.088,74	0,30%
70	INGRESOS COLEGALES ORDINARIOS Y EXTRAORDINARIOS	351.800,00	95,78%	363.241,77	97,70%	11.441,77	3,12%
790000009	INGRESOS POR SUBVENCION AYTO DE MURCIA	15.500,00	4,22%	8.565,89	2,30%	-6.934,11	-1,89%
79	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	15.500,00	4,22%	8.565,89	2,30%	-6.934,11	-1,89%
7	INGRESOS COLEGALES ORDINARIOS Y EXTRAORDINARIOS	367.300,00	100,00%	371.807,66	100,00%	4.507,66	1,23%
TOTAL SITUACION RESULTADOS A EFECTOS PRESUPUESTARIOS		0,00	0,00%	4.908,42	1,34%	4.908,42	1,34%

COMENTARIOS A LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE RESULTADOS EJERCICIO 2021 Y ANÁLISIS DE DESVIACIONES

**LA CONCLUSIÓN ES UNA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
CON UNA DESVIACIÓN NETA
FAVORABLE AL COLEGIO SOBRE
EL PRESUPUESTO DE 1,34 %,
ARROJANDO UN SUPERAVIT EN LA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR
IMPORTE DE 4.908,42 €.**

LA CONCLUSIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ES QUE EN LOS INGRESOS HA HABIDO UNA DESVIACIÓN A FAVOR DE 4.507,66€, LOS CUALES REPRESENTAN UN 1,23% DE DESVIACIÓN SOBRE INGRESOS. (DESVIACIÓN POSITIVA)

LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS, HEMOS TENIDO UNA DESVIACIÓN A FAVOR POR IMPORTE DE 400,76€ LOS CUALES REPRESENTAN UN 0,11% DE DESVIACIÓN SOBRE GASTOS. (DESVIACIÓN POSITIVA)

EN CUANTO A LOS INGRESOS LAS PRINCIPALES DESVIACIONES VIENEN POR EL INCREMENTO EN LO RECAUDADO EN CURSOS DE FORMACIÓN DEBIDO AL AUMENTO DE ASISTENTES EN CURSOS EN MATERIA FISCAL PRINCIPALMENTE.

POR OTRA PARTE EN LAS PARTIDAS DE INGRESOS HAY DESVIACIONES NEGATIVAS RELEVANTES EN LAS CUOTAS DE INCORPORACIÓN DEBIDO A QUE ESTAS NO SE COMPORTAN DE UNA FORMA REGULAR ENTRE AÑOS.

TAMBIÉN DESTACAR EN LAS PARTIDAS DE INGRESOS EXTRAORDINARIOS DESVIACIÓN POR IMPORTE DE - 6,936,11 (DESV NEGATIVA) DEBIDO A QUE AUNQUE LA SUBVENCIÓN EN DESARROLLOS Y MATERIAL TECNOLÓGICO POR PARTE DEL INFO, ESTÁ APROBADA EN FECHA 17.06.2021 Y EJECUTADA ÍNTEGRAMENTE EN ESTE EJERCICIO, EL DESEMBOLSO DE LA MISMA NO SE HARÁ HASTA 2022 O POST.

EN CUANTO A LOS GASTOS LA ÚNICA PARTIDA RELEVANTE A DESTACAR ES LA DESVIACIÓN A FAVOR DE GASTOS DE PERSONAL, DEBIDO A QUE AUNQUE LOS GASTOS CONTABLES DE ESTA PARTIDA HAN SIDO DE 149.168,37 €, DE ELLOS 4.039, 54 €, ESTÁN SUBVENCIONADOS POR EL PROYECTO EJECUTADO CON EL AYUNTAMIENTO, QUEDANDO UN SALDO NETO DE ESTA CUENTA POR IMPORTE DE 145.128,83€ Y SI JUNTO A ESO TENEMOS EN CUENTA LA REDUCCIÓN EN DICHA CUENTA POR REDUCCIONES DE JORNADA POR CUIDADO DE HIJOS, DEL PERSONAL DEL COLEGIO, QUEDA EXPLICADA LA DESVIACIÓN DE ESA CUENTA.

LA CONCLUSIÓN ES UNA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON UNA DESVIACIÓN NETA FAVORABLE AL COLEGIO SOBRE EL PRESUPUESTO DE 1,34 %, ARROJANDO UN SUPERAVIT EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR IMPORTE DE 4.908,42 €.