

**INFORME  
SEGUIMIENTO  
EJECUCIÓN  
PRESUPUESTARIA  
2017**

**30 de  
septiembre de  
2017**

*Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de septiembre de 2017.*

*El presente informe se estructura en los siguientes apartados:*

**Ejecución del Presupuesto de Ingresos**

**Ejecución del Presupuesto de Gastos**

**Modificaciones Presupuestarias**

**Estado de Tesorería**

**Cuenta de Tesorería**

**Indicadores Presupuestarios**

1

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

### Datos acumulados a 30 de septiembre de 2017

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de septiembre de 2017 tanto en valores absolutos (tabla 1) como en porcentajes de ejecución (tabla 2).

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	PREVISIÓN INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	PREVISIÓN DEFINITIVA (3)=(1+2)	DCHOS. RECON. NETOS (4)	RECAUDACIÓN EJ. CORRIENTE (5)
<b>CAP. III</b>	<b>TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>	<b>25.357.206</b>	<b>220.762</b>	<b>25.577.968</b>	<b>8.972.318</b>	<b>8.193.815</b>
30	TASAS	1.707.156		1.707.156	1.067.408	1.066.823
31	PRECIOS PÚBLICOS	15.292.120		15.292.120	2.771.275	2.771.475
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	8.317.930	98.957	8.416.887	4.931.000	4.195.568
33	VENTA DE BIENES	20.000	4.176	24.176	16.810	9.124
39	OTROS INGRESOS	20.000	117.629	137.629	185.825	150.825
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>109.375.194</b>	<b>2.302.490</b>	<b>111.677.684</b>	<b>84.144.342</b>	<b>84.140.842</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.600.000	109.443	1.709.443	1.709.443	1.709.443
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	50.000	0	50.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.462.122	0	1.462.122	579.163	579.163
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	130.000	51.857	181.857	60.033	60.033
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	104.483.072	1.977.213	106.460.285	80.654.251	80.654.251
46	DE CORPORACIONES LOCALES	300.000	0	300.000	175.563	172.063
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	800.000	9.640	809.640	500.840	500.840
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	145.470	145.470	157.982	157.982
49	DEL EXTERIOR	550.000	8.867	558.867	307.067	307.067
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>203.500</b>	<b>38.601</b>	<b>242.101</b>	<b>198.702</b>	<b>165.593</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	2.065	2.065
52	INTERESES DE DEPOSITOS	25.000	0	25.000	17.903	17.903
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	100.000	28.142	128.142	95.447	62.338
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	78.500	0	78.500	72.828	72.828
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	10.459	10.459	10.459	10.459
<b>CAP. VI</b>	<b>ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>459</b>	<b>459</b>	<b>2.909</b>	<b>2.909</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL	0	459	459	2.909	2.909
<b>CAP. VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>11.766.667</b>	<b>4.565.367</b>	<b>16.332.034</b>	<b>9.996.330</b>	<b>7.209.044</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	6.166.667	0	6.166.667	2.898.962	1.735.999
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0	0	0	0	0
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	0	19.269	19.269	19.269	14.196
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	4.200.000	4.114.943	8.314.943	5.246.944	4.001.887
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	25.000	25.000	25.000	25.000
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	130.206	130.206	130.206	117.714
79	DEL EXTERIOR	1.400.000	275.949	1.675.949	1.675.949	1.314.248
<b>CAP. VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>39.888.963</b>	<b>39.888.963</b>	<b>67.672</b>	<b>67.672</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0		0	67.672	67.672
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	39.888.963	39.888.963		0
<b>CAP. IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.033.333</b>	<b>0</b>	<b>2.033.333</b>	<b>78.116</b>	<b>0</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	2.033.333		2.033.333	78.116	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>148.735.900</b>	<b>47.016.642</b>	<b>195.752.542</b>	<b>103.460.389</b>	<b>99.779.875</b>

Tabla 1

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
<b>CAPÍTULO III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>		<b>35,38%</b>	<b>35,08%</b>	<b>91,32%</b>
30	TASAS	62,53%	62,53%	99,95%
31	PRECIOS PÚBLICOS	18,12%	18,12%	100,01%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	59,28%	58,58%	85,09%
33	VENTA DE BIENES	84,05%	69,53%	54,28%
39	OTROS INGRESOS	929,13%	135,02%	81,17%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>76,93%</b>	<b>75,35%</b>	<b>100,00%</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	106,84%	100,00%	100,00%
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	39,61%	39,61%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	46,18%	33,01%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	77,19%	75,76%	100,00%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	58,52%	58,52%	98,01%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	62,61%	61,86%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		108,60%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	55,83%	54,94%	100,00%
<b>CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES</b>		<b>97,64%</b>	<b>82,07%</b>	<b>83,34%</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	71,61%	71,61%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	95,45%	74,49%	65,31%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	92,77%	92,77%	100,00%
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		100,00%	100,00%
<b>CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>				
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		633,77%	100,00%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>84,95%</b>	<b>61,21%</b>	<b>72,12%</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	47,01%	47,01%	59,88%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		100,00%	73,67%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	124,93%	63,10%	76,27%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS		100,00%	100,00%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		100,00%	90,41%
79	DEL EXTERIOR	119,71%	100,00%	78,42%
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>0,17%</b>	<b>100,00%</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>3,84%</b>	<b>3,84%</b>	<b>0,00%</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	3,84%	3,84%	0,00%
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>69,56%</b>	<b>52,85%</b>	<b>96,44%</b>

Tabla 2

En la tabla 3 aparece la evolución de los ingresos (derechos reconocidos netos -datos acumulados-) por trimestres agrupados en operaciones corrientes, de capital y financieras, comparado con la liquidación del ejercicio 2016 y la previsión inicial del presupuesto 2017.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2016	Previsión inicial 2017	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 <sup>er</sup> Trimestre	2 <sup>o</sup> Trimestre	3 <sup>er</sup> Trimestre	4 <sup>o</sup> Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	131.910.186	134.935.900	26.000.645	57.020.560	93.315.362	
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	15.377.328	11.766.667	571.671	7.887.455	9.999.239	
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.800.253	2.033.333	80.472	129.215	145.788	
<b>Ingresos Totales</b>	<b>151.087.766</b>	<b>148.735.900</b>	<b>26.652.788</b>	<b>65.037.230</b>	<b>103.460.389</b>	<b>0</b>

Tabla 3

En la tabla 4 se detalla a nivel de capítulo el seguimiento de residuos de presupuestos cerrados, correspondientes a los derechos pendientes de cobros.

CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	9.618.977	8.468	4.673.383	4.937.126
IV	Transferencias Corrientes	1.685.881		362.231	1.323.650
V	Ingresos Patrimoniales	169.681	-211	75.460	94.433
VII	Transferencias de Capital	20.956.989		13.826.149	7.130.839
VIII	Activos Financieros	470.000		470.000	0
IX	Pasivos Financieros	41.782		0	41.782
		<b>32.943.310</b>	<b>8.257</b>	<b>19.407.223</b>	<b>13.527.830</b>

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



## 2

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Datos acumulados a 30 de septiembre de 2017

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de septiembre de 2017 tanto en valores absolutos (tabla 5) como en porcentajes de ejecución (tabla 6)

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>91.226.357</b>	<b>126.903</b>	<b>91.353.260</b>	<b>64.744.830</b>	<b>63.841.879</b>
12	FUNCIONARIOS	46.677.781	0	46.677.781	31.982.315	31.982.315
13	LABORALES	23.689.482	0	23.689.482	16.751.310	16.751.310
14	OTRO PERSONAL	97.620	0	97.620	29.453	29.453
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.701.401	0	7.701.401	6.340.668	6.340.668
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	13.060.073	126.903	13.186.976	9.641.084	8.738.133
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI</b>	<b>18.554.647</b>	<b>6.066.525</b>	<b>24.621.172</b>	<b>14.393.390</b>	<b>10.370.171</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	100.197	200	100.397	108.923	69.762
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.509.833	-38.676	2.471.157	1.937.741	1.592.589
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	15.263.575	6.099.263	21.362.838	11.785.593	8.157.452
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	681.042	5.738	686.780	561.133	550.368
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>817.000</b>	<b>58.929</b>	<b>875.929</b>	<b>39.934</b>	<b>39.934</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	772.000	58.929	830.929	18.750	18.750
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	45.000	0	45.000	21.184	21.184
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>14.983.445</b>	<b>4.766.459</b>	<b>19.749.904</b>	<b>11.709.884</b>	<b>11.057.786</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	1.272.000	438.030	1.710.030	1.101.363	1.101.363
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	13.711.445	4.328.429	18.039.874	10.608.521	9.956.423
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>20.958.154</b>	<b>34.488.120</b>	<b>55.446.274</b>	<b>20.875.386</b>	<b>12.725.133</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.465.749	7.212.584	8.678.333	5.766.336	1.173.675
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	18.980.282	26.542.524	45.522.806	14.435.326	11.414.627
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	512.123	733.012	1.245.135	673.724	136.831
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>353.722</b>	<b>353.722</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	353.722	353.722	350.000	350.000
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>179.138</b>	<b>179.138</b>	<b>99.427</b>	<b>99.427</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	179.138	179.138	99.427	99.427
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.196.297</b>	<b>976.846</b>	<b>3.173.143</b>	<b>538.346</b>	<b>438.537</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	2.196.297	976.846	3.173.143	538.346	438.537
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>148.735.900</b>	<b>47.016.642</b>	<b>195.752.542</b>	<b>112.751.197</b>	<b>98.922.867</b>

Tabla 5

Porcentajes ejecución				
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>70,97%</b>	<b>70,87%</b>	<b>98,61%</b>
12	FUNCIONARIOS	68,52%	68,52%	100,00%
13	LABORALES	70,71%	70,71%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	30,17%	30,17%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	82,33%	82,33%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	73,82%	73,11%	90,63%
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI</b>	<b>77,57%</b>	<b>58,46%</b>	<b>72,05%</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	108,71%	108,49%	64,05%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	77,21%	78,41%	82,19%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	77,21%	55,17%	69,22%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	82,39%	81,70%	98,08%
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>4,89%</b>	<b>4,56%</b>	<b>100,00%</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	2,43%	2,26%	100,00%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	47,08%	47,08%	100,00%
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>78,15%</b>	<b>59,29%</b>	<b>94,43%</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	86,59%	64,41%	100,00%
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	77,37%	58,81%	93,85%
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>99,61%</b>	<b>37,65%</b>	<b>60,96%</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	393,41%	66,45%	20,35%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	76,05%	31,71%	79,07%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	131,56%	54,11%	20,31%
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC		98,95%	100,00%
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>55,50%</b>	<b>100,00%</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		55,50%	100,00%
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>24,51%</b>	<b>16,97%</b>	<b>81,46%</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	24,51%	16,97%	81,46%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>75,81%</b>	<b>57,60%</b>	<b>87,74%</b>

Tabla 6

En la tabla 7 aparece la evolución de los gastos (gastos comprometidos -datos acumulados-) por trimestres agrupados en operaciones corrientes, de capital y financieras, comparado con la liquidación del ejercicio 2016 y la previsión inicial del presupuesto 2017.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2016	Previsión inicial 2017	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 <sup>er</sup> Trimestre	2 <sup>o</sup> Trimestre	3 <sup>er</sup> Trimestre	4 <sup>o</sup> Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	122.529.757	125.581.449	30.567.879	63.459.510	90.888.038	
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	20.920.134	20.958.154	6.899.420	11.625.606	21.225.386	
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.343.634	2.196.297	178.075	276.825	637.773	
<b>Gastos Totales</b>	<b>146.793.525</b>	<b>148.735.900</b>	<b>37.645.374</b>	<b>75.361.941</b>	<b>112.751.197</b>	<b>0</b>

Tabla 7

En la tabla 8 se detalla a nivel de capítulo el seguimiento de residuos de presupuestos cerrados, correspondientes a las obligaciones pendientes de pago.

CAP	DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
I	Gastos de Personal	1.714.587		1.714.587	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	4.581.343	-168.823	4.412.370	150
III	Gastos Financieros	2.174		2.174	0
IV	Transferencias Corrientes	501.846		201.846	300.000
VI	Inversiones Reales	3.102.618		3.102.324	294
VII	Transferencias de Capital	0		0	0
VIII	Activos Financieros	0		0	0
IX	Pasivos Financieros	624.006		624.006	0
		<b>10.526.573</b>	<b>-168.823</b>	<b>10.057.307</b>	<b>300.443</b>

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



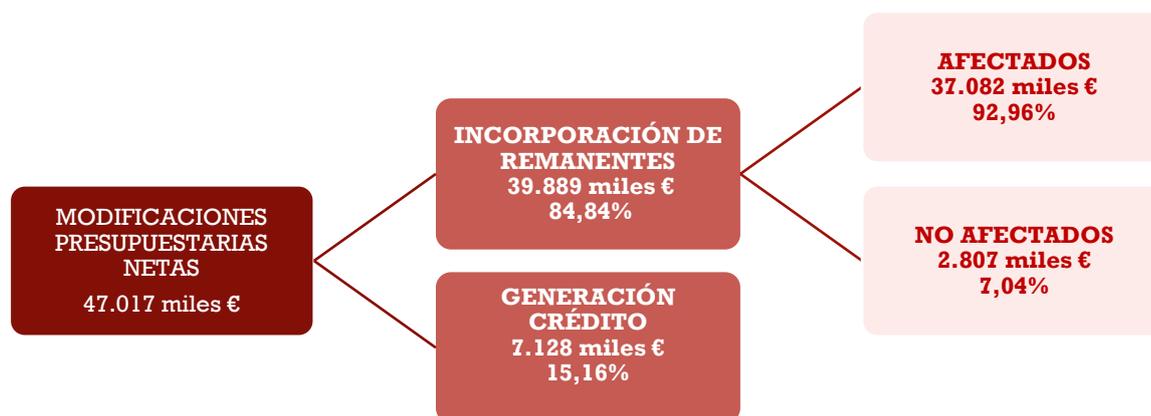
## 3

**MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS****Datos acumulados a 30 de septiembre de 2017**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/9/17 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INIC
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	39.888.963	39.888.963	78,60%	26,82%
Generación/suplementos crédito	4	7.127.679	7.127.679	14,04%	4,79%
Transferencia de gastos	8		3.733.575	7,36%	
<b>Total expedientes</b>	<b>13</b>	<b>47.016.642</b>	<b>50.750.217</b>	<b>100,00%</b>	<b>31,61%</b>

Tabla 9



A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 30/9/17, especificando el n.º expediente, tipo, fecha de apertura, n.º documento contable y los importes agrupados por capítulos de gastos e ingresos:

N.º DE EXPTE	TIPO DE MODIF.	FECHA DE APERTURA	N.º DOC. CONTABLE	GASTOS		INGRESOS	
				CAPÍTULOS	IMPORTE	CAPÍTULOS	IMPORTE
1	Incorporación	01/01/17	17/65462-63	Cap. II	5.757.137	Cap. VIII	39.888.963
				Cap. III	10.516		
				Cap. IV	4.156.197		
				Cap. VI	29.639.570		
				Cap. VII	3.722		
				Cap. VIII	306.041		
				Cap. IX	15.781		
2	Transferencia	10/01/17	17/65426-27	Cap. II	-9.023		
				Cap. IV	66.058		
				Cap. VI	-341.938		
				Cap. IX	284.904		
3	Generación de crédito	01/01/17	17/63300-01			Cap. III	56.913
						Cap. IV	99.276
						Cap. V	13.171
						Cap. VII	62.668
4	Transferencia	16/01/17	17/64522-23	Cap. II	-581.542		
				Cap. IV	15.422		
				Cap. VI	566.120		
5	Transferencia	16/01/17	17/36578-79	Cap. II	119.509		
				Cap. IV	-26.227		
				Cap. IV	-93.282		
6	Transferencia	28/03/17	17/64762-63	Cap. I	126.903		
				Cap. VIII	-126.903		
7	Transferencia	31/03/17	17/65598-99	Cap. II	16.122		
				Cap. IV	95.897		
				Cap. VI	-112.019		
8	Generación de crédito	04/04/17	17/65608-09			Cap. III	36.858
						Cap. V	200
						Cap. VI	100
9	Generación de crédito	01/04/17	17/62377-78			Cap. III	67.589
						Cap. IV	67.179
						Cap. V	21.705
						Cap. VI	359
						Cap. VII	3.948.771
10	Generación de crédito	30/06/17	17/64657-58			Cap. III	59.403
						Cap. IV	2.136.035
						Cap. V	3.524
						Cap. VII	553.929
				Cap. II	786.102		
Cap. IV	448.856						
Cap. VI	938.351						
Cap. IX	579.582						
11	Transferencia	27/07/17	17/64922-23	Cap. II	-350.000		
				Cap. VII	350.000		
12	Transferencia	04/09/17	17/64525-26	Cap. II	-35.080		
				Cap. IV	3.520		
				Cap. VI	31.561		
13	Transferencia	05/09/17	17/63659-60	Cap. II	20.748		
				Cap. IV	-13		
				Cap. VI	-20.735		

Tabla 10

En las tablas 11 se identifica por capítulos las modificaciones presupuestarias existentes desglosadas por tipo y en la tabla 12 se detalla su financiación.

<b>MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS (Por capítulos -en €-)</b>			
<b>Capítulo de Gastos</b>	<b>Incorporaciones de remanentes</b>	<b>Generaciones de créditos</b>	<b>Transferencias de crédito</b>
Nº Exped.	1	4	8
Capítulo 1			126.903
Capítulo 2	5.757.137	1.128.653	-819.266
Capítulo 3	10.516	48.413	
Capítulo 4	4.156.197	455.606	154.656
Capítulo 6	29.639.570	4.818.846	29.706
Capítulo 7	3.722		350.000
Capítulo 8	306.041		-126.903
Capítulo 9	15.781	676.161	284.904
<b>TOTAL</b>	<b>39.888.963</b>	<b>7.127.679</b>	<b>0</b>

Tabla 11

<b>FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)</b>		
<b>Financiación</b>	<b>Incorporac. Remanentes</b>	<b>Generaciones de créditos</b>
Nº Exped.	1	4
<b>Con remanentes de Tesorería</b>	39.888.963	
<b>Con Recursos:</b>		
- Propios		259.822
- Organismos Públicos		6.557.541
- Instit. privadas sin fines de lucro		275.676
- Aportaciones Privadas		34.640
- Otras fuentes		
<b>TOTAL</b>	<b>39.888.963</b>	<b>7.127.679</b>

Tabla 12

## 4

**ESTADO DE TESORERÍA** (excluidas operaciones no presupuestarias por movimientos internos de tesorería)

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>137.843.719</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	99.779.875	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	19.407.223	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	18.656.621	
<b>2- PAGOS</b>		<b>128.941.843</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	98.922.867	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.057.307	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.961.669	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>8.901.876</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>13.477.397</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>22.379.273</b>

## 5

## CUENTA DE TESORERÍA

### Datos acumulados a 30 de septiembre de 2017

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	<b>99.779.875</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	<b>98.922.867</b>
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	63.841.879
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	10.370.171
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	8.193.814	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	39.934
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	84.140.843	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.057.786
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	165.593		
CAPITULO VI ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	2.909	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	12.725.133
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.209.044	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	350.000
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	67.672	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	99.427
CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	438.537
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	<b>19.407.223</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	<b>10.057.307</b>
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	1.714.587
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	4.412.370
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.673.383	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	2.174
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	362.231	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	201.846
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	75.460		
CAPITULO VI ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	3.102.324
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.826.149	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	470.000	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIO	0	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	624.006
<b>INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	<b>18.656.621</b>	<b>PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	<b>19.961.669</b>
CUENTAS ACREEDORAS	17.521.955	CUENTAS ACREEDORAS	17.441.438
CUENTAS DEUDORAS	1.134.666	CUENTAS DEUDORAS	2.520.231
<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>122.829.500</b>	<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>122.829.500</b>
<b>SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>13.477.397</b>	<b>SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>22.379.273</b>
<b>TOTAL DEBE</b>	<b>274.150.616</b>	<b>TOTAL HABER</b>	<b>274.150.616</b>

## 6

## INDICADORES – COMPARATIVA 2015/2016/2017 (a 30 SEPTIEMBRE)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 30 Sep)		2016 (a 30 Sep)		2017 (a 30 Sep)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
<b>A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE</b>								
A.1) Ejecución del presupuesto de ingresos	Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos	$\frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones definitivas}}$	Num. 95.740.551 Den. 197.908.624	48,38%	91.892.479 178.645.376	51,44%	103.460.389 195.752.542	52,85%
A.2) Realización de cobros	Recoge el porcentaje que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos	$\frac{\text{Recaudación neta}}{\text{Derechos reconocidos netos}}$	Num. 64.787.831 Den. 95.740.551	67,67%	88.000.527 91.892.479	95,76%	99.779.875 103.460.389	96,44%
A.3) Peso ingresos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos}(\text{Cap. 3 + 4 + 5})}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 81.431.913 Den. 95.740.551	85,05%	84.466.317 91.892.479	91,92%	93.315.361 103.460.389	90,19%
A.3) Peso ingresos capital	Establece la proporción que representan las operaciones de capital reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos}(\text{Cap. 6 + 7})}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 11.931.077 Den. 95.740.551	12,46%	5.289.151 91.892.479	5,76%	9.999.239 103.460.389	9,66%
<b>B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE</b>								
B.1) Ejecución del presupuesto de gastos	Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que se han comprometido	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}}{\text{Créditos totales}}$	Num. 113.266.157 Den. 197.908.624	57,23%	95.890.315 178.645.376	53,68%	112.751.197 195.752.542	57,60%
B.2) Realización de pagos	Refleja la proporción de compromisos de gasto en ejercicio cuyo pago ya se ha realizado con respecto al total de compromisos	$\frac{\text{Pagos realizados}}{\text{Gastos Comprometidos}}$	Num. 90.077.517 Den. 113.266.157	79,53%	88.036.719 95.890.315	91,81%	98.922.867 112.751.197	87,74%
B.4) Peso gastos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}(\text{Cap. 1 + 2 + 3 + 4})}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 77.829.525 Den. 113.266.157	68,71%	80.516.911 95.890.315	83,97%	90.888.039 112.751.197	80,61%
B.3) Esfuerzo inversor	Establece la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}(\text{Cap. 6 + 7})}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 34.903.301 Den. 113.266.157	30,82%	14.896.906 95.890.315	15,54%	21.225.386 112.751.197	18,82%

## 6

## INDICADORES – COMPARATIVA 2015/2016/2017 (a 30 SEPTIEMBRE)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 30 Sep)		2016 (a 30 Sep)		2017 (a 30 Sep)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
<b>C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS</b>								
C.1) Realización de pagos	Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Pagos}}{\text{Saldo inicial de obligaciones}}$	Num. 10.923.848	99,96%	10.362.727	99,97%	10.057.307	97,10%
			Den. 10.928.554		10.365.797		10.357.751	
C.2) Realización de cobros	Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio de los derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Cobros}}{\text{Saldo inicial de derechos}}$	Num. 29.085.040	59,00%	16.392.085	42,91%	19.407.223	58,93%
			Den. 49.300.711		38.198.266		32.935.053	
<b>D) OTROS INDICADORES</b>								
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num. 64.006.878	47,80%	40.122.036	28,96%	47.016.642	31,61%
			Den. 133.901.746		138.523.340		148.735.900	
D.4 T.A.B.	Tasa de Ahorro Bruto. Comparativa entre los ingresos y gastos corrientes del ejercicio	$\frac{\text{Ingresos corrientes} - \text{Gastos corrientes}}{\text{Ingresos corrientes}}$	Num. 3.602.388	4,42%	3.949.406	4,68%	2.427.322	2,60%
			Den. 81.431.913		84.466.317		93.315.361	