

INFORME
SEGUIMIENTO
EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
2018

30 de septiembre
de 2018

PRESUPUESTO 2018

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de septiembre de 2018.

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 2018

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de septiembre de 2018 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)
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	24.142.397	95.564	24.237.961	11.228.358	9.771.756
30	TASAS	1.605.083	0	1.605.083	1.063.898	1.063.825
31	PRECIOS PÚBLICOS	14.445.514	0	14.445.514	4.368.428	4.368.428
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	7.956.800	76.822	8.033.622	5.610.280	4.231.766
33	VENTA DE BIENES	20.000	6.364	26.364	62.568	28.353
39	OTROS INGRESOS	115.000	12.378	127.378	123.184	79.384
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116.445.778	1.452.867	117.898.645	89.870.999	77.963.521
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.800.000	0	1.800.000	1.232.868	978.218
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	50.000	0	50.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.395.941	0	1.395.941	61.505	61.505
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	210.000	5.346	215.346	83.295	38.295
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	111.180.837	617.878	111.798.715	86.359.241	74.894.246
46	DE CORPORACIONES LOCALES	450.000	0	450.000	246.827	133.827
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	740.000	130.052	870.052	639.815	639.815
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	169.000	5.000	174.000	146.764	143.564
49	DEL EXTERIOR	450.000	694.591	1.144.591	1.100.684	1.074.051
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	256.500	30.058	286.558	105.445	91.221
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	714	714
52	INTERESES DE DEPOSITOS	23.000	0	23.000	6.022	6.022
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	130.000	12.580	142.580	49.758	36.176
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	103.500	2.379	105.879	33.852	33.210
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	15.099	15.099	15.099	15.099
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	604	604	604	604
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	604	604	604	604
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.354.987	3.206.266	16.561.253	8.441.397	5.535.022
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	0	779.049	779.049	789.549	740.379
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	5.900.000	30.735	5.930.735	1.737.733	1.292.023
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	0	231.698	231.698	231.699	0
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	5.994.987	1.322.326	7.317.313	3.373.233	2.050.908
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	29.222	29.222	29.222	29.222
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	60.000	64.527	124.527	124.527	55.776
79	DEL EXTERIOR	1.400.000	748.709	2.148.709	2.155.434	1.366.714
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	46.483.709	46.483.709	69.758	69.758
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	69.758	69.758
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	46.483.709	46.483.709	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.000.000	0	2.000.000	2.549.354	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	2.000.000	0	2.000.000	2.549.354	0
TOTAL INGRESO		156.199.662	51.269.068	207.468.730	112.265.915	93.431.882

Tabla 1

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
CAPÍTULO III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS		46,51%	46,33%	87,03%
30	TASAS	66,28%	66,28%	99,99%
31	PRECIOS PÚBLICOS	30,24%	30,24%	100,00%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	70,51%	69,84%	75,43%
33	VENTA DE BIENES	312,84%	237,32%	45,32%
39	OTROS INGRESOS	107,12%	96,71%	64,44%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		77,18%	76,23%	86,75%
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	68,49%	68,49%	79,34%
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	4,41%	4,41%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	39,66%	38,68%	45,98%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	77,67%	77,25%	86,72%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	54,85%	54,85%	54,22%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	86,46%	73,54%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	86,84%	84,35%	97,82%
49	DEL EXTERIOR	244,60%	96,16%	97,58%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		41,11%	36,80%	86,51%
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	26,18%	26,18%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	38,28%	34,90%	72,70%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	32,71%	31,97%	98,10%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALE			100,00%	100,00%
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		100,00%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		63,21%	50,97%	65,57%
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		101,35%	93,77%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	29,45%	29,30%	74,35%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.		100,00%	0,00%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	56,27%	46,10%	60,80%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS		100,00%	100,00%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	207,55%	100,00%	44,79%
79	DEL EXTERIOR	153,96%	100,31%	63,41%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,15%	100,00%
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		127,47%	127,47%	0,00%
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	127,47%	127,47%	0,00%
TOTAL INGRESO		71,87%	54,11%	83,22%

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 2017 y la previsión inicial del presupuesto 2018.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2017	Previsión inicial 2018	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	137.261.651	140.844.675	26.215.222	64.032.306	101.204.802	
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	19.070.754	13.354.987	1.191.818	5.311.621	8.442.001	
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	7.542.757	2.000.000	2.619.112	282.020	2.619.112	
Ingresos Totales	163.875.161	156.199.662	30.026.152	69.625.947	112.265.915	0

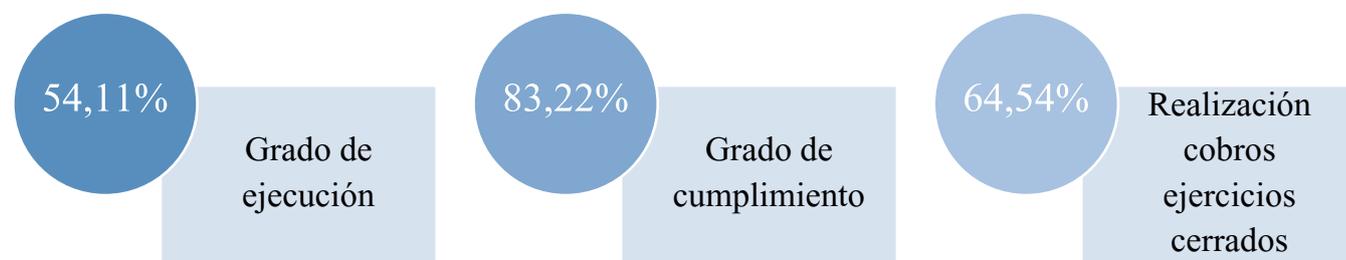
Tabla 3

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

CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	11.054.973	22.707	5.215.789	5.816.477
IV	Transferencias Corrientes	1.602.664	498	325.501	1.276.665
V	Ingresos Patrimoniales	205.917	0	82.328	123.589
VI	Enajenación inversiones reales	1.000	0	1.000	0
VII	Transferencias de Capital	10.374.363	73.184	6.727.412	3.573.767
VIII	Activos Financieros	0	0	0	0
IX	Pasivos Financieros	7.362.583	0	7.335.291	27.292
		30.601.500	96.389	19.687.321	10.817.790

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2018

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de septiembre de 2018 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
CAPÍTULO I	GASTOS DE PERSONAL	94.536.600	0	94.536.600	67.062.639	66.109.095
12	FUNCIONARIOS	48.205.245	5.951	48.211.196	33.457.627	33.457.627
13	LABORALES	23.555.211	-6.831	23.548.380	16.801.052	16.801.052
14	OTRO PERSONAL	100.075	0	100.075	63.766	63.766
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.834.899	880	7.835.779	6.498.738	6.498.738
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	14.841.170	0	14.841.170	10.241.456	9.287.912
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	18.787.966	6.500.173	25.288.139	13.759.499	9.971.091
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	156.872	-30.522	126.350	134.006	98.088
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.384.822	291.533	2.676.355	1.952.181	1.557.083
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	15.328.127	6.207.847	21.535.974	11.291.972	7.952.608
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	918.145	31.315	949.460	381.340	363.312
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	74.137	891.137	92.427	92.427
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	772.000	16.841	788.841	23.049	23.049
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	45.000	57.296	102.296	69.378	69.378
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.294.494	4.605.012	20.899.506	8.575.588	8.163.171
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	11.132.629	28.620	11.161.249	6.035.170	6.035.170
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.161.865	4.576.392	9.738.257	2.540.418	2.128.001
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	23.143.002	39.464.034	62.607.036	22.752.743	17.202.427
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.552.626	4.830.013	6.382.639	4.365.644	3.250.364
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	21.114.666	34.132.969	55.247.635	17.836.403	13.465.222
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	475.710	501.052	976.762	550.696	486.841
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	392.200	3.722	395.922	392.200	392.200
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI	392.200	3.722	395.922	392.200	392.200
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	140.341	140.341	39.522	39.522
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	140.341	140.341	39.522	39.522
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.228.400	481.649	2.710.049	73.963	73.963
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	2.228.400	481.649	2.710.049	73.963	73.963
TOTAL GASTOS		156.199.662	51.269.068	207.468.730	112.748.581	102.043.896

Tabla 5

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Porcentajes ejecución		
		Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
CAPÍTULO I	GASTOS DE PERSONAL	70,94%	70,94%	98,58%
12	FUNCIONARIOS	69,41%	69,40%	100,00%
13	LABORALES	71,33%	71,35%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	63,72%	63,72%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	82,95%	82,94%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	69,01%	69,01%	90,69%
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S	73,24%	54,41%	72,47%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	85,42%	106,06%	73,20%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	81,86%	72,94%	79,76%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	73,67%	52,43%	70,43%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	41,53%	40,16%	95,27%
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	11,31%	10,37%	100,00%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	154,17%	67,82%	100,00%
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	52,63%	41,03%	95,19%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	54,21%	54,07%	100,00%
48	A FAMIL.E INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	49,22%	26,09%	83,77%
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	98,31%	36,34%	75,61%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	281,18%	68,40%	74,45%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	84,47%	32,28%	75,49%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	115,76%	56,38%	88,40%
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,00%	99,06%	100,00%
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI	100,00%	99,06%	100,00%
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		28,16%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		28,16%	100,00%
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	3,32%	2,73%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	3,32%	2,73%	100,00%
TOTAL GASTOS		72,18%	54,34%	90,51%

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 2017 y la previsión inicial del presupuesto 2018.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2017	Previsión inicial 2018	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	123.742.531	130.436.060	29.721.004	62.981.197	89.490.153	
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	27.715.747	23.535.202	9.929.764	18.833.549	23.144.943	
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	2.807.424	2.228.400	28.478	76.046	113.485	
Gastos Totales	154.265.701	156.199.662	39.679.246	81.890.792	112.748.581	0

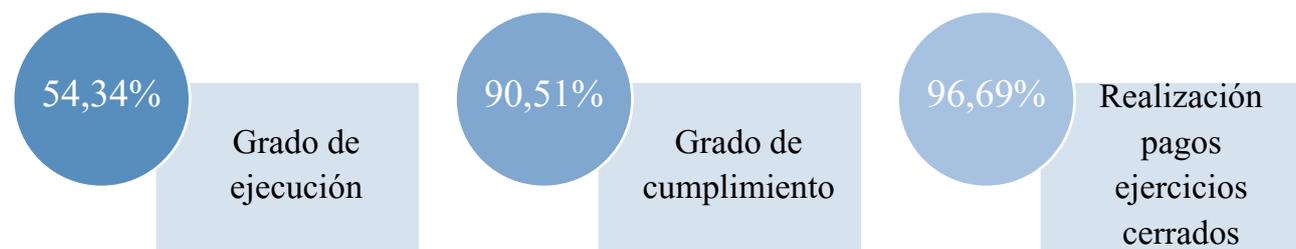
Tabla 7

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	1.473.226	0	1.473.226	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.385.072	0	3.384.923	149
III	Gastos Financieros	1.829	0	1.829	0
IV	Transferencias Corrientes	421.617	0	121.174	300.443
VI	Inversiones Reales	2.018.754	0	2.018.754	0
VII	Transferencias de Capital	0	0	0	0
VIII	Activos Financieros	0	0	0	0
IX	Pasivos Financieros	1.790.210	0	1.790.210	0
		9.090.708	0	8.790.116	300.592

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



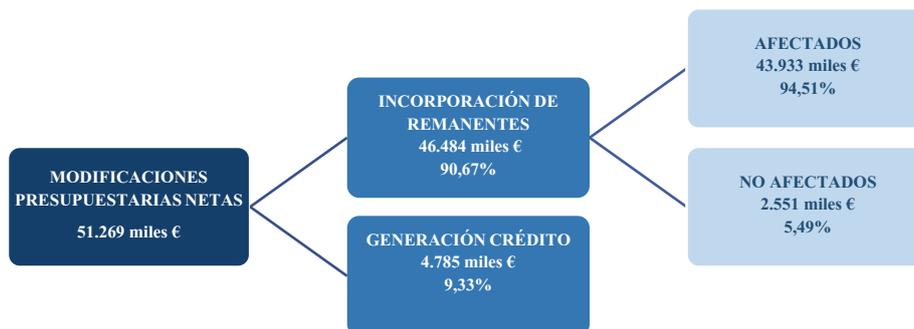
3

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS**Datos acumulados a 30 de septiembre de 2018**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/9/18 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	46.483.709	46.483.709	88,33%	29,76%
Generación/suplementos crédito	4	4.785.359	4.785.359	9,09%	3,06%
Transferencia de gastos	5		1.355.286	2,58%	
Total expedientes	10	51.269.068	52.624.354	100,00%	32,82%

Tabla 9

**DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO**

Origen	miles de €
Junta de Andalucía - Anticipo FB Inversiones e Investigación	1.322.326
Junta de Andalucía - PECA Actividades Coordinación	575.000
Junta de Andalucía - Otras Consejerías	42.878
Transf. Procedentes de la UE (erasmus mundus y proyectos europeos)	1.163.887
Anticipo Ayudas Grupos Operativos (Fondos FEADER y CEIA3)	511.112
Transferencias de la AGE para investigación y RRHH	779.049
Transf.procedentes de empresas privadas para cof. becas PRAEM, patrocinios, Cátedra Emprend...	159.274
Otros Ingresos procedentes por prestaciones de servicio, uso de instalac. y explot. patentes	125.622
Otros	106.211
TOTAL GENERACIÓN CRÉDITO	4.785.359

A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 30/9/18, 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	01/01/18	18/71240-41	Cap. II	5.654.121	Cap. VIII	46.483.709
				Cap. III	21.607		
				Cap. IV	4.077.988		
				Cap. VI	36.109.046		
				Cap. VII	3.722		
				Cap. VIII	140.341		
				Cap. IX	476.883		
2	Transferencia	18/01/18	18/71242-43	Cap. II	-499.356		
				Cap. III	43.552		
				Cap. IV	114.198		
				Cap. VI	336.839		
				Cap. IX	4.766		
3	Transferencia	29/01/18	18/50927-28	Cap. II	175.534		
				Cap. IV	-187.997		
				Cap. VI	12.463		
4	Generación de crédito	30/01/18	18/62388-89			Cap. III	7.828
						Cap. IV	69.366
						Cap. V	1.642
						Cap. VI	604
				Cap. VII	410.548		
				Cap. II	39.197		
Cap. IV	62.540						
Cap. VI	388.252						
5	Transferencia	05/03/18	18/45535-36	Cap. I	0		
6	Transferencia	09/03/18	18/70916-17	Cap. II	6.099		
				Cap. III	8.977		
				Cap. IV	26.479		
				Cap. VI	-41.556		
7	Generación de crédito	06/04/18	18/53023-24			Cap. III	42.222
				Cap. II	23.256	Cap. V	2.577
				Cap. VI	21.542		
8	Generación de crédito	17/04/18	18/71066-67			Cap. III	19.223
						Cap. IV	110.858
						Cap. V	17.308
						Cap. VII	1.912.401
				Cap. II	315.775		
Cap. IV	25.515						
Cap. VI	1.718.500						
9	Transferencia	06/07/18	18/71437-38	Cap. II	-102.106		
				Cap. IV	6.237		
				Cap. VI	95.869		
10	Generación de crédito	06/07/18	18/67858-59			Cap. III	26.291
						Cap. IV	1.272.643
						Cap. V	8.531
						Cap. VII	883.317
				Cap. II	887.653		
Cap. IV	480.052						
Cap. VI	823.077						

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.

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS (Por capítulos -en €-)			
Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito
Nº Exped.	1	4	5
Capítulo 1			
Capítulo 2	5.654.121	1.265.881	-419.830
Capítulo 3	21.607		52.530
Capítulo 4	4.077.988	568.106	-41.082
Capítulo 5			
Capítulo 6	36.109.046	2.951.371	403.616
Capítulo 7	3.722		
Capítulo 8	140.341		
Capítulo 9	476.883		4.766
TOTAL	46.483.709	4.785.358	0

Tabla 11

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)		
Financiación	Incorporac. Remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	4
Con remanentes de Tesorería	46.483.709	
Con Recursos:		
- Propios		126.226
- Organismos Públicos		4.430.333
- Instit. privadas sin fines de lucro		69.527
- Aportaciones Privadas		159.274
- Otras fuentes		
TOTAL	46.483.709	4.785.359

Tabla 12

4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		132.846.347
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	93.431.882	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	19.687.319	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.727.146	
2- PAGOS		130.862.011
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	102.043.896	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.790.116	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	20.027.999	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		1.984.336
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		27.454.240
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		29.438.576

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2018

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	93.431.882	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	102.043.896
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
	0		66.109.095
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
	0		9.971.091
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
	9.771.756		92.427
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
	77.963.521		8.163.171
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES		
	91.221		
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
	604		17.202.427
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
	5.535.022		392.200
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
	69.758		39.522
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
	0		73.963
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	19.687.320	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	8.790.117
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
	0		1.473.226
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
	0		3.384.924
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
	5.215.790		1.829
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
	325.501		121.174
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES		
	82.328		
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
	1.000		2.018.754
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
	6.727.410		0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
	0		0
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
	7.335.291		1.790.210
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.	19.727.146	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.	20.027.999
CUENTAS ACREEDORAS	18.530.766	CUENTAS ACREEDORAS	17.501.398
CUENTAS DEUDORAS	1.196.380	CUENTAS DEUDORAS	2.526.601
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	100.715.794	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	100.715.794
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS	27.454.240	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS	29.438.576
TOTAL DEBE	261.016.382	TOTAL HABER	261.016.382

6

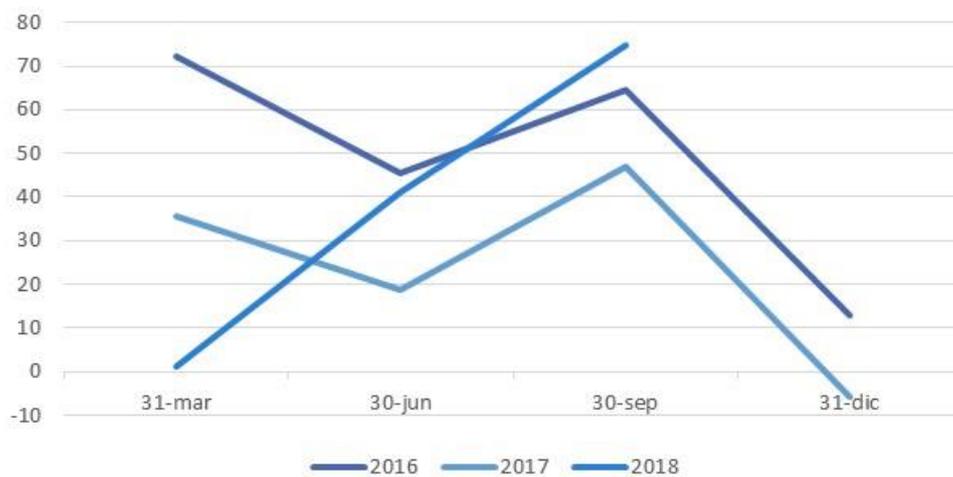
INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2016				2017				2018			
	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic
Corrientes	74,47	50,13	68,8	14,57	40,91	16,26	43,59	-9,51	1,4	37,95	77,2	
Capital	62,88	30,06	47,23	7,53	17,84	28,38	56,62	-0,82	0,63	45,93	72,22	
PMP Entidad	72,25	45,5	64,65	13,04	35,59	18,85	46,95	-5,61	1,07	41,17	74,76	

Nota: A partir de Abril 2018 ha cambiado la metodología de cálculo del PMP. Cuya principal novedad es que se computa en el PMP los 30 días siguientes a la fecha de registro de la factura.

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2016 (a 30 Sep)		2017 (a 30 Sep)		2018 (a 30 Sep)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE								
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. 91.892.479 Den. 178.645.376	51,44%	103.460.389 195.752.542	52,85%	112.265.915 207.468.730	54,11%
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. 88.000.527 Den. 91.892.479	95,76%	99.779.875 103.460.389	96,44%	93.431.882 112.265.915	83,22%
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	$\frac{\text{Derechos Reconocidos (Cap. 3 + 4 + 5)}}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 84.466.317 Den. 91.892.479	91,92%	93.315.361 103.460.389	90,19%	101.204.802 112.265.915	90,15%
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	$\frac{\text{Derechos Reconocidos (Cap. 6 + 7)}}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 5.289.151 Den. 91.892.479	5,76%	9.999.239 103.460.389	9,66%	8.442.000 112.265.915	7,52%
B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE								
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. 95.890.315 Den. 178.645.376	53,68%	112.751.197 195.752.542	57,60%	112.748.581 207.468.730	54,34%
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. 88.036.719 Den. 95.890.315	91,81%	98.922.867 112.751.197	87,74%	102.043.896 112.748.581	90,51%
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	$\frac{\text{Gastos Comprometidos (Cap. 1 + 2 + 3 + 4)}}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 80.516.911 Den. 95.890.315	83,97%	90.888.039 112.751.197	80,61%	89.490.152 112.748.581	79,37%
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	$\frac{\text{Gastos Comprometidos (Cap. 6 + 7)}}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 14.896.906 Den. 95.890.315	15,54%	21.225.386 112.751.197	18,82%	23.144.943 112.748.581	20,53%

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2016 (a 30 Sep)		2017 (a 30 Sep)		2018 (a 30 Sep)		
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	
C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS									
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.	10.362.727	99,97%	10.057.307	97,10%	8.790.116	96,69%
			Den.	10.365.797		10.357.751		9.090.708	
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.	16.392.085	42,91%	19.407.223	58,93%	19.687.321	64,54%
			Den.	38.198.266		32.935.053		30.505.111	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	40.122.036	28,96%	47.016.642	31,61%	51.269.068	32,82%
			Den.	138.523.340		148.735.900		156.199.662	
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.	3.949.406	4,68%	2.427.322	2,60%	11.714.650	11,58%
			Den.	84.466.317		93.315.361		101.204.802	