

Informe seguimiento ejecución presupuestaria (30/9/22)



Gerencia

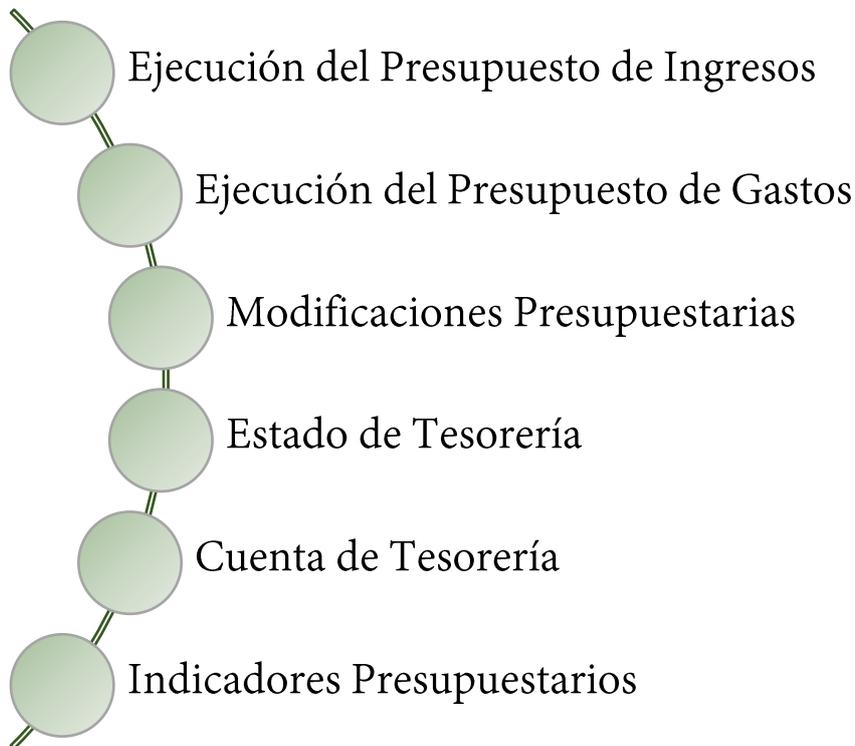
Universidad de Córdoba

PRESUPUESTO 2022

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de septiembre de 2022.

El presente informe se estructura en los siguientes apartados:



1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2022

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de septiembre de 2022 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	24.249.965	649.069	24.899.034	12.247.564	11.483.290
30	TASAS	1.390.000	0	1.390.000	1.127.428	1.127.323
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.650.000	0	13.650.000	5.907.217	5.906.345
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	8.924.965	567.030	9.491.995	4.947.148	4.199.891
33	VENTA DE BIENES	105.000	10.626	115.626	108.961	95.731
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	20.000	8.272		17.538	17.538
39	OTROS INGRESOS	160.000	63.141	223.141	139.272	136.462
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	119.503.713	124.159	119.627.872	94.037.103	93.691.256
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	95.000	38.305	133.305	38.305	38.305
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	2.050.000	0	2.050.000	197.785	157.785
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.351.332	0	1.351.332	929.342	865.927
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	255.000	17.734	272.734	38.709	21.209
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	112.794.381	37.500	112.831.881	91.885.536	91.774.036
46	DE CORPORACIONES LOCALES	853.000	30.620	883.620	265.273	169.273
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	1.170.000	0	1.170.000	336.073	331.698
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	210.000	0	210.000	78.978	78.978
49	DEL EXTERIOR	725.000	0	725.000	267.102	254.045
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	326.774	74.886	401.660	585.005	518.131
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	74	74
52	INTERESES DE DEPOSITOS	15.000	0	15.000	0	0
53	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIÓN EN BENEFICIOS	0	0	0	121.461	121.461
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	201.774	15.000	216.774	219.112	155.738
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	20.000	0	20.000	44.509	41.009
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	90.000	59.886	149.886	199.848	199.848
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	5.185	5.185	5.185	5.185
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	0	0	0	0
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	0	5.185	5.185	5.185	5.185
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.648.171	2.035.657	32.683.828	15.926.245	10.044.857
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	4.278.227	0	4.278.227	2.620.595	2.002.877
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	5.881.000	1.300.254	7.181.254	6.058.763	4.581.169
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	15.000	22.744	37.744	22.744	6.125
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	15.828.944	694.290	16.523.234	2.989.164	148.778
76	CORPORACIONES LOCALES	95.000	6.700	101.700	66.700	66.700
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	100.000	500	100.500	500	500
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	300.000	0	300.000	160.774	106.010
79	DEL EXTERIOR	4.150.000	11.169	4.161.169	4.007.005	3.132.699
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	59.613.321	59.613.321	29.373	29.373
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	21.053	21.053	29.373	29.373
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	59.592.268	59.592.268	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	143.000	0	143.000	0	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	143.000	0	143.000	0	0
TOTAL INGRESO		174.871.623	62.502.277	237.373.900	122.830.474	115.772.091

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		50,51%	49,19%	93,76%
30 TASAS		81,11%	81,11%	99,99%
31 PRECIOS PÚBLICOS		43,28%	43,28%	99,99%
32 OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS		55,43%	52,12%	84,90%
33 VENTA DE BIENES		103,77%	94,24%	87,86%
38 REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES		87,69%		100,00%
39 OTROS INGRESOS		87,04%	62,41%	97,98%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		78,69%	78,61%	99,63%
40 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		40,32%	28,73%	100,00%
41 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		9,65%	9,65%	79,78%
42 DE LA SEGURIDAD SOCIAL		68,77%	68,77%	93,18%
44 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		15,18%	14,19%	54,79%
45 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		81,46%	81,44%	99,88%
46 DE CORPORACIONES LOCALES		31,10%	30,02%	63,81%
47 DE EMPRESAS PRIVADAS		28,72%	28,72%	98,70%
48 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		37,61%	37,61%	100,00%
49 DEL EXTERIOR		36,84%	36,84%	95,11%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		179,02%	145,65%	88,57%
50 INTERESES DE TITULOS Y VALORES				100,00%
52 INTERESES DE DEPOSITOS		0,00%	0,00%	100,00%
53 DIVIDENDOS Y PARTICIPACIÓN EN BENEFICIOS				100,00%
54 RENTAS DE BIENES INMUEBLES		108,59%	101,08%	71,08%
55 PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.		222,55%	222,55%	92,14%
59 OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		222,05%	133,33%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			100,00%	100,00%
61 DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.				
68 REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL			100,00%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		51,96%	48,73%	63,07%
70 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		61,25%	61,25%	76,43%
71 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		103,02%	84,37%	75,61%
74 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		151,62%	60,26%	26,93%
75 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		18,88%	18,09%	4,98%
76 CORPORACIONES LOCALES		70,21%	65,59%	100,00%
77 DE EMPRESAS PRIVADAS		0,50%	0,50%	100,00%
78 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		53,59%	53,59%	65,94%
79 DEL EXTERIOR		96,55%	96,30%	78,18%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,05%	100,00%
82 REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			139,52%	100,00%
87 REMANENTE DE TESORERÍA			0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		0,00%	0,00%	100,00%
92 PRÉSTAMOS RECIBIDOS		0,00%	0,00%	100,00%
TOTAL INGRESO		70,24%	51,75%	94,25%

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 2021 y la previsión inicial del presupuesto 2022.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2021	Previsión inicial 2022	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	144.937.582	144.080.452	35.380.366	70.480.194	106.869.672	
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	23.765.052	30.648.171	3.403.753	9.966.075	15.931.429	
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	110.064	143.000	21.053	28.773	29.373	
Ingresos Totales	168.812.697	174.871.623	38.805.172	80.475.042	122.830.474	0

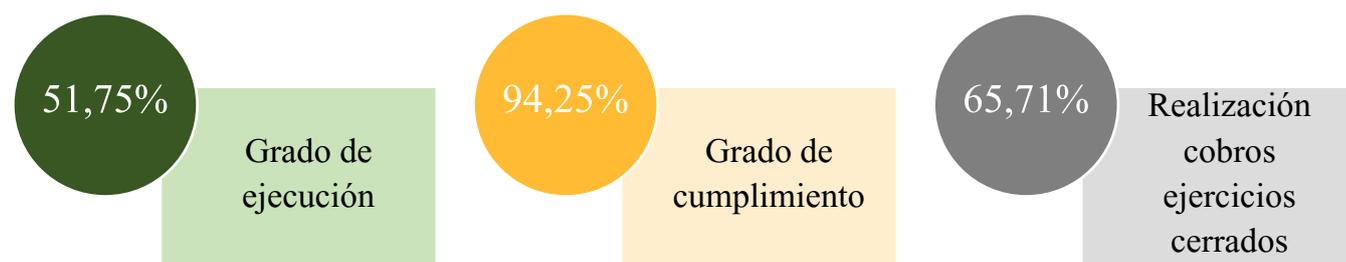
Tabla 3

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

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	9.826.728	0	6.586.813	3.239.915
Transferencias Corrientes	474.096	0	193.391	280.705
Ingresos Patrimoniales	72.775	0	4.404	68.371
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	6.720.935	0	4.448.791	2.272.143
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	17.096.113	0	11.233.399	5.862.715

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2022

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de septiembre de 2022 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	111.314.655	0	111.314.655	82.151.889	80.833.947
12	FUNCIONARIOS	53.131.888	0	53.131.888	37.544.488	37.544.488
13	LABORALES	29.936.284	0	29.936.284	21.821.867	21.821.867
14	OTRO PERSONAL	35.983	0	35.983	59.742	59.742
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	11.819.974	0	11.819.974	9.926.520	9.926.520
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	16.390.526	0	16.390.526	12.799.273	11.481.331
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	25.207.984	6.205.479	31.413.463	18.655.727	13.812.128
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	367.561	6.094	373.655	234.950	161.255
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	3.334.551	528.682	3.863.233	2.522.537	1.927.959
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	20.627.182	5.560.187	26.187.369	15.466.249	11.297.154
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	878.690	110.516	989.206	431.991	425.761
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	273.300	16.895	290.195	217.379	213.171
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	23.300	16.895	40.195	3.299	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	250.000	0	250.000	214.081	213.171
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.422.475	4.797.124	11.219.599	3.783.139	3.685.333
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.023.490	112.055	1.135.545	1.083.377	1.083.377
47	A EMPRESAS PRIVADAS	52.500	21.000	73.500	52.500	52.500
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.346.485	4.664.069	10.010.554	2.647.262	2.549.457
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	31.313.209	50.587.097	81.900.306	25.683.130	24.318.693
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	2.681.800	7.420.090	10.101.890	3.626.755	3.429.977
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	28.060.809	42.326.606	70.387.415	21.546.111	20.787.556
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	570.600	840.401	1.411.001	510.264	101.161
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	329.213	329.213	240.000	240.000
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	329.213	329.213	240.000	240.000
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	106.134	106.134	84.315	84.315
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	103.596	103.596	84.240	84.240
86	ADQU. ACCIONES Y PARTICIPACION	0	2.538	2.538	75	75
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	340.000	460.335	800.335	129.000	59.744
91	AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL	340.000	460.335	800.335	129.000	59.744
	TOTAL GASTOS	174.871.623	62.502.277	237.373.900	130.944.580	123.247.331

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		73,80%	73,80%	98,40%
12 FUNCIONARIOS		70,66%	70,66%	100,00%
13 LABORALES		72,89%	72,89%	100,00%
14 OTRO PERSONAL		166,03%	166,03%	100,00%
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO		83,98%	83,98%	100,00%
16 CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR		78,09%	78,09%	89,70%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		74,01%	59,39%	74,04%
20 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES		63,92%	62,88%	68,63%
21 REPARACIONES MANT.CONSERVAC.		75,65%	65,30%	76,43%
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS		74,98%	59,06%	73,04%
23 INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO		49,16%	43,67%	98,56%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		79,54%	74,91%	98,06%
31 DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL		14,16%	8,21%	0,00%
34 DE DEPÓSITOS, FIANZAS Y OTROS		85,63%	85,63%	99,57%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		58,90%	33,72%	97,41%
44 A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.		105,85%	95,41%	100,00%
47 A EMPRESAS PRIVADAS		100,00%	71,43%	100,00%
48 A FAMILIA E INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO		49,51%	26,44%	96,31%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		82,02%	31,36%	94,69%
60 INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO		135,24%	35,90%	94,57%
64 GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.		76,78%	30,61%	96,48%
66 INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO		89,43%	36,16%	19,83%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			72,90%	100,00%
74 A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC			72,90%	100,00%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			79,44%	100,00%
83 CONCESIÓN PRÉSTAMOS			81,32%	100,00%
86 ADQU. ACCIONES Y PARTICIPACION			2,96%	100,00%
87 APORTACIONES PATRIMONIALES				
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		37,94%	16,12%	
91 AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL		37,94%	16,12%	46,31%
TOTAL GASTOS		74,88%	55,16%	94,12%

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 2021 y la previsión inicial del presupuesto 2022.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2021	Previsión inicial 2022	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	136.440.203	143.218.414	40.457.039	75.112.829	104.808.135	
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	34.412.529	31.313.209	8.787.161	17.452.555	25.923.130	
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	732.746	340.000	89.632	143.196	213.315	
Gastos Totales	171.585.478	174.871.623	49.333.832	92.708.581	130.944.580	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.

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.282.163	0	1.282.163	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.914.886	0	3.912.245	2.641
Gastos Financieros	630	0	630	0
Transferencias Corrientes	451.066	0	431.066	20.000
Inversiones Reales	4.516.268	0	4.510.957	5.311
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	10.165.013	0	10.137.061	27.952

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



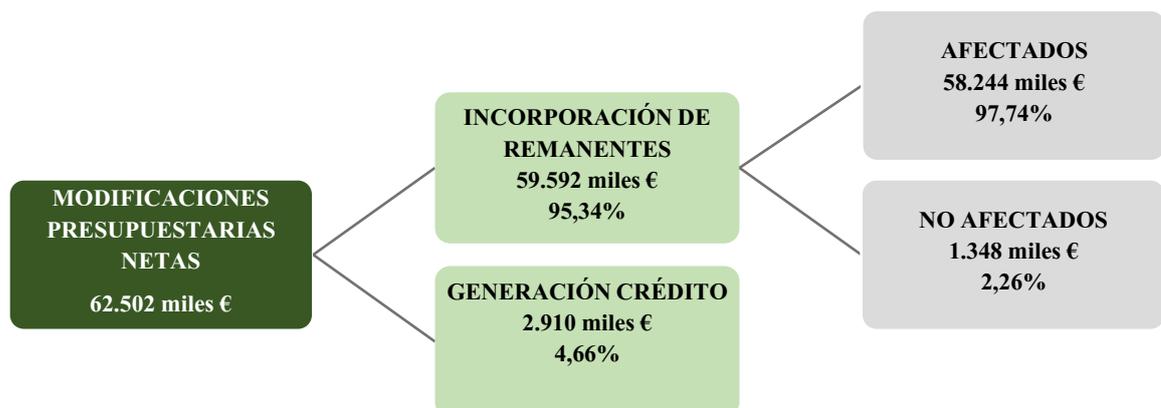
3

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS**Datos acumulados a 30 de septiembre de 2022**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/9/22 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	5	59.592.268	59.592.268	94,00%	34,08%
Generación/suplementos crédito	3	2.910.009	2.910.009	4,59%	1,66%
Transferencia de gastos	3		892.631	1,41%	
Total expedientes	11	62.502.277	63.394.908	100,00%	35,74%

Tabla 9



4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		158.412.975
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	115.772.091	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	11.233.399	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	31.407.485	
2- PAGOS		161.677.160
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	123.247.331	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.137.061	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	28.292.768	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-3.264.185
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		64.361.664
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		61.097.478

5

CUENTA DE TESORERÍA

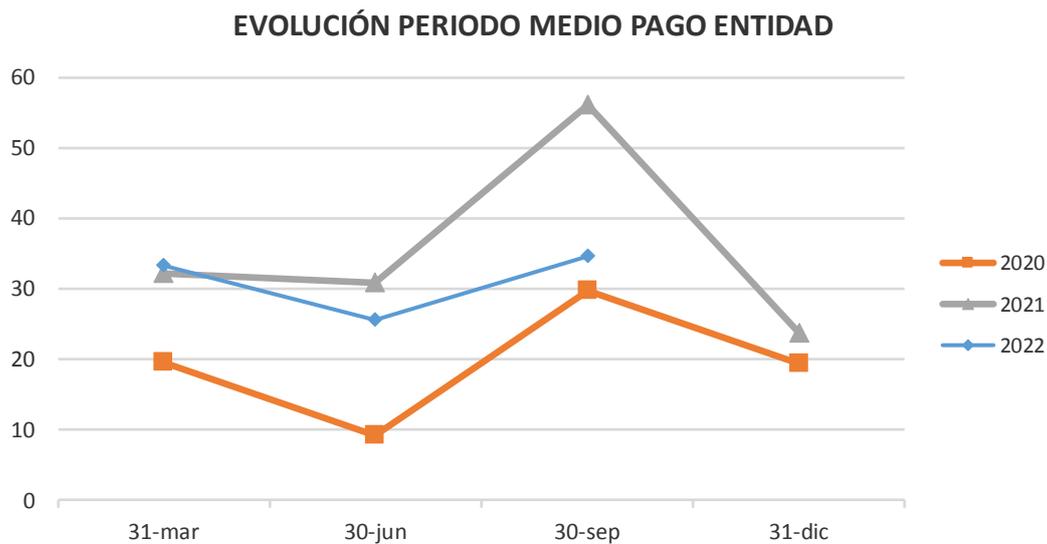
Datos acumulados a 30 de septiembre de 2022

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		115.772.091	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		123.247.331
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	80.833.947
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	13.812.128
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	11.483.290	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	213.171
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	93.691.256	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.685.333
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	518.131			0
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	5.185	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	24.318.693
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.044.857	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	240.000
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	29.373	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	84.315
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	59.744
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		11.233.399	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		10.137.061
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	1.282.163
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.912.245
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	6.586.813	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	630
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	193.391	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	431.066
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	4.404			0
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	4.510.957
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.448.791	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.		31.407.485	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.		28.292.768
CUENTAS ACREEDORAS		27.357.915	CUENTAS ACREEDORAS		24.201.558
CUENTAS DEUDORAS		4.049.569	CUENTAS DEUDORAS		4.091.210
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		139.880.187	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		139.880.187
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS		64.361.663	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS		61.097.478
TOTAL DEBE		362.654.825	TOTAL HABER		362.654.825

6

INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

	2020				2021				2022			
	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	20,38	6,04	30,09	21,17	42,05	37,08	61,08	23,26	37,07	36,48	31,8	
Capital	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99	38,69	
PMP Entidad	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87	56,11	23,69	33,27	25,63	34,68	



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2020 (a 30 Sep)			2021 (a 30 Sep)		2022 (a 30 Sep)			
			DATOS	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. 126.433.616	51,22%	112.854.996	47,91%	122.830.474	51,75%
			Den. 246.855.049		235.576.428			237.373.900			
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. 111.664.611	88,32%	110.184.613	97,63%	115.772.091	94,25%
			Den. 126.433.616		112.854.996			122.830.474			
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. 102.398.110	80,99%	104.804.015	92,87%	106.869.672	87,01%
			Den. 126.433.616		112.854.996			122.830.474			
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. 20.715.349	16,38%	7.902.522	7,00%	15.931.429	12,97%
			Den. 126.433.616		112.854.996			122.830.474			
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. 131.734.213	53,37%	123.447.945	52,40%	130.944.580	55,16%
			Den. 246.855.049		235.576.428			237.373.900			
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. 113.180.837	85,92%	108.977.420	88,28%	123.247.331	94,12%
			Den. 131.734.213		123.447.945			130.944.580			
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. 98.897.182	75,07%	98.731.249	79,98%	104.808.135	80,04%
			Den. 131.734.213		123.447.945			130.944.580			
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. 32.709.972	24,83%	24.597.506	19,93%	25.923.130	19,80%
			Den. 131.734.213		123.447.945			130.944.580			

6

INDICADORES - COMPARATIVA 2020/2021/2022 (a 30 SEPTIEMBRE)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2020 (a 30 Sep)			2021 (a 30 Sep)		2022 (a 30 Sep)	
			DATOS	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.	7.109.075	91,20%	7.499.752	99,90%	10.137.061	99,73%
			Den.	7.795.356		7.507.458		10.165.013	
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.	17.273.188	70,35%	10.900.346	70,06%	11.233.399	65,71%
			Den.	24.554.298		15.558.586		17.096.113	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	72.159.822	41,31%	65.033.406	38,13%	62.502.277	35,74%
			Den.	174.695.227		170.543.022		174.871.623	
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.	3.500.928	3,42%	6.072.766	5,79%	2.061.537	1,93%
			Den.	102.398.110		104.804.015		106.869.672	