

Informe seguimiento ejecución presupuestaria (30/9/23)



Gerencia

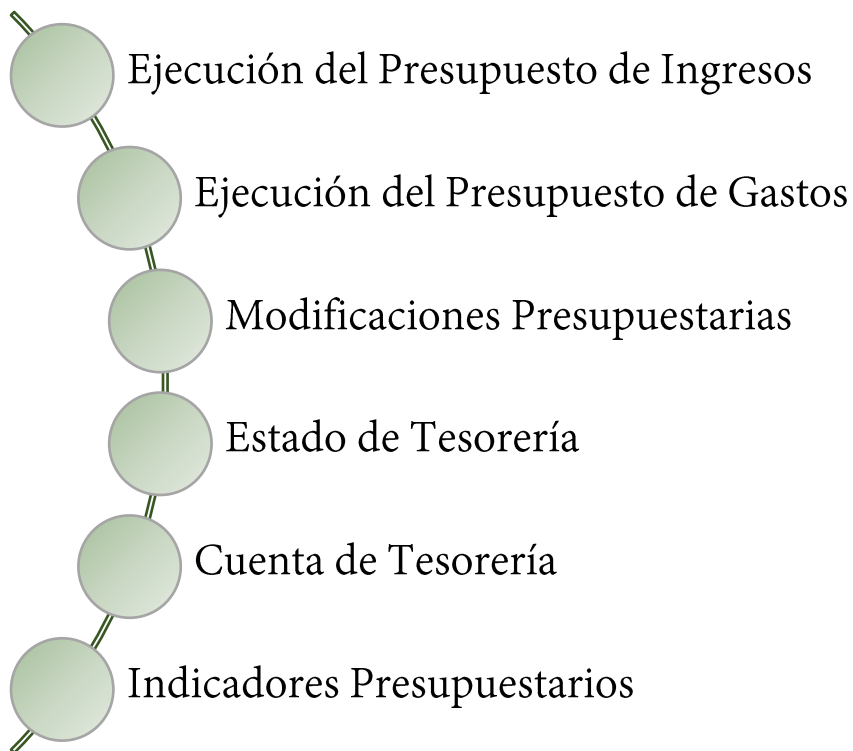
Universidad de Córdoba

PRESUPUESTO 2023

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de septiembre de 2023.

El presente informe se estructura en los siguientes apartados:



1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2023

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de septiembre de 2023 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	24.885.800	152.986	25.038.786	11.747.838	10.821.182
30	TASAS	1.490.000	0	1.490.000	1.120.546	1.118.868
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.940.000	0	13.940.000	4.987.938	4.976.745
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.100.800	22.602	9.123.402	5.164.656	4.301.962
33	VENTA DE BIENES	130.000	6.186	136.186	82.928	54.277
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	30.000	1.494		24.567	24.537
39	OTROS INGRESOS	195.000	122.704	317.704	367.203	344.793
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	130.295.346	410.891	130.706.237	101.660.152	99.268.526
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	265.000	23.421	288.421	174.296	174.296
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	1.945.000	102.648	2.047.648	1.987.466	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.351.332	0	1.351.332	894.394	894.394
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	227.200	28.800	256.000	57.877	54.877
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	123.826.814	32.500	123.859.314	96.069.234	96.035.234
46	DE CORPORACIONES LOCALES	885.000	119.900	1.004.900	825.156	654.156
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	965.000	54.834	1.019.834	431.234	371.234
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	195.000	42.788	237.788	190.450	80.450
49	DEL EXTERIOR	635.000	6.000	641.000	1.030.044	1.003.884
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	779.000	0	779.000	521.251	507.071
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	73	73
52	INTERESES DE DEPOSITOS	215.000	0	215.000	209.798	209.798
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	289.000	0	289.000	229.854	215.674
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	40.000	0	40.000	55.293	55.293
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	235.000	0	235.000	26.231	26.231
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	10.000	59.908	69.908	2.286	2.286
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	1.194	1.194	1.194	1.194
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	10.000	58.714	68.714	1.091	1.091
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	34.323.179	3.739.309	38.062.488	17.498.811	13.796.115
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	3.650.000	42.877	3.692.877	3.352.966	2.761.118
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	6.785.000	2.556.597	9.341.597	7.591.251	7.120.038
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	5.000	18.381	23.381	23.381	23.381
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	19.093.179	25.227	19.118.406	1.168.948	0
76	CORPORACIONES LOCALES	95.000	22.400	117.400	101.815	20.415
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	10.000	20.000	30.000	20.000	20.000
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	235.000	311.113	546.113	409.914	2.000
79	DEL EXTERIOR	4.450.000	742.714	5.192.714	4.830.534	3.849.163
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	67.478.669	67.618.669	300	300
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	140.000	0	140.000	300	300
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	67.478.669	67.478.669	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	155.000	0	155.000	0	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	155.000	0	155.000	0	0
TOTAL INGRESO		190.588.325	71.841.763	262.430.088	131.430.636	124.395.479

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		47,21%	46,92%	92,11%
30 TASAS		75,20%	75,20%	99,85%
31 PRECIOS PÚBLICOS		35,78%	35,78%	99,78%
32 OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS		56,75%	56,61%	83,30%
33 VENTA DE BIENES		63,79%	60,89%	65,45%
38 REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES		81,89%		99,88%
39 OTROS INGRESOS		188,31%	115,58%	93,90%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		78,02%	77,78%	97,65%
40 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		65,77%	60,43%	100,00%
41 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		102,18%	97,06%	0,00%
42 DE LA SEGURIDAD SOCIAL		66,19%	66,19%	100,00%
44 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		25,47%	22,61%	94,82%
45 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		77,58%	77,56%	99,96%
46 DE CORPORACIONES LOCALES		93,24%	82,11%	79,28%
47 DE EMPRESAS PRIVADAS		44,69%	42,28%	86,09%
48 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		97,67%	80,09%	42,24%
49 DEL EXTERIOR		162,21%	160,69%	97,46%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		66,91%	66,91%	97,28%
50 INTERESES DE TITULOS Y VALORES				100,00%
52 INTERESES DE DEPOSITOS		97,58%	97,58%	100,00%
54 RENTAS DE BIENES INMUEBLES		79,53%	79,53%	93,83%
55 PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.		138,23%	138,23%	100,00%
59 OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		11,16%	11,16%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES		22,86%	3,27%	100,00%
61 DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.			100,00%	100,00%
68 REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL		10,91%	1,59%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		50,98%	45,97%	78,84%
70 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		91,86%	90,80%	82,35%
71 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		111,88%	81,26%	93,79%
74 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		467,63%	100,00%	100,00%
75 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		6,12%	6,11%	0,00%
76 CORPORACIONES LOCALES		107,17%	86,72%	20,05%
77 DE EMPRESAS PRIVADAS		200,00%	66,67%	100,00%
78 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		174,43%	75,06%	0,49%
79 DEL EXTERIOR		108,55%	93,03%	79,68%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS		0,21%	0,00%	100,00%
82 REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		0,21%	0,21%	100,00%
87 REMANENTE DE TESORERÍA			0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		0,00%	0,00%	
92 PRÉSTAMOS RECIBIDOS		0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		68,96%	50,08%	94,65%

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 2022 y la previsión inicial del presupuesto 2023.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2022	Previsión inicial 2023	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	149.018.342	155.960.146	36.301.204	73.475.806	113.929.240	
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	41.121.708	34.333.179	6.170.146	7.442.105	17.501.096	
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	1.726.302	295.000	300	300	600	
Ingresos Totales	191.866.352	190.588.325	42.471.650	80.918.211	131.430.936	0

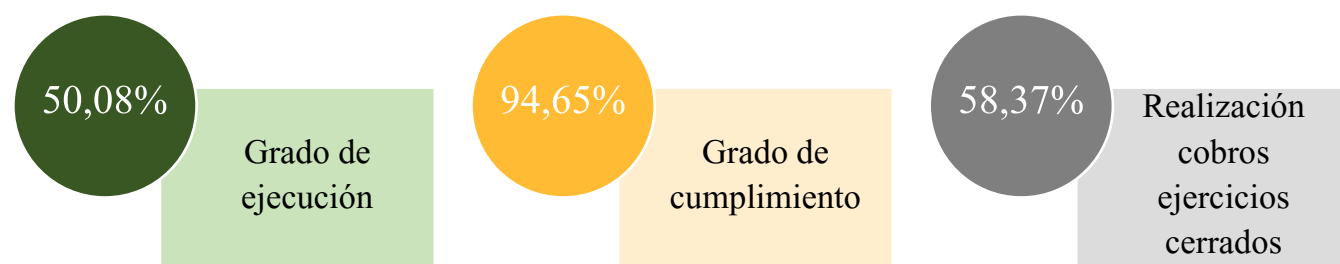
Tabla 3

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 rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.029.051	0	4.828.328	3.200.723
Transferencias Corrientes	646.843	14.650	232.831	399.363
Ingresos Patrimoniales	132.749	0	23.420	109.329
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	10.895.131	11.337	6.402.558	4.481.236
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	19.705.354	25.986	11.487.137	8.192.231

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2023

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de septiembre de 2023 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	117.691.858	0	117.691.858	87.242.370	85.716.714
12	FUNCIONARIOS	56.405.405	0	56.405.405	38.863.674	38.863.674
13	LABORALES	30.073.088	0	30.073.088	23.521.900	23.521.900
14	OTRO PERSONAL	37.790	0	37.790	27.383	27.383
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	12.373.185	0	12.373.185	10.276.899	10.276.899
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	18.802.390	0	18.802.390	14.552.514	13.026.858
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.968.600	5.737.432	37.706.032	23.236.845	13.750.707
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	371.741	408	372.149	294.940	208.725
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	4.314.663	115.770	4.430.433	2.318.738	1.648.872
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	26.385.059	5.521.014	31.906.073	20.040.238	11.335.205
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	897.137	100.239	997.376	582.929	557.906
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	272.500	16.412	288.912	183.226	178.745
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	12.500	16.412	28.912	7.371	7.371
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	260.000	0	260.000	175.856	171.375
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.616.535	4.223.343	10.839.878	4.081.487	4.015.556
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.142.800	71.732	1.214.532	1.159.664	1.159.664
47	A EMPRESAS PRIVADAS	33.000	21.000	54.000	0	0
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.440.735	4.130.611	9.571.346	2.921.823	2.855.891
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	33.086.832	61.505.630	94.592.462	26.348.064	21.207.536
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.819.973	10.633.635	12.453.608	5.055.190	1.046.094
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	30.740.959	50.146.979	80.887.938	20.737.236	19.886.715
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	525.900	725.016	1.250.916	555.638	274.727
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	143.718	143.718	0	0
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	143.718	143.718	0	0
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	46.367	186.367	38.664	38.664
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	140.000	46.367	186.367	38.664	38.664
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	812.000	168.862	980.862	404.174	404.174
91	AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL	812.000	168.862	980.862	404.174	404.174
TOTAL GASTOS		190.588.325	71.841.763	262.430.088	141.534.831	125.312.096

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		74,13%	74,13%	98,25%
12	FUNCIONARIOS	68,90%	68,90%	100,00%
13	LABORALES	78,22%	78,22%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	72,46%	72,46%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	83,06%	83,06%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	77,40%	77,40%	89,52%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SE		72,69%	61,63%	59,18%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	79,34%	79,25%	70,77%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	53,74%	52,34%	71,11%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	75,95%	62,81%	56,56%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	64,98%	58,45%	95,71%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		67,24%	63,42%	97,55%
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	58,96%	25,49%	100,00%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	67,64%	67,64%	97,45%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		61,69%	37,65%	98,38%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	101,48%	95,48%	100,00%
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00%	0,00%	
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	53,70%	30,53%	97,74%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		79,63%	27,85%	80,49%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	277,76%	40,59%	20,69%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	67,46%	25,64%	95,90%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	105,65%	44,42%	49,44%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			0,00%	
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC		0,00%	
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS		27,62%	20,75%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	27,62%	20,75%	100,00%
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		49,78%	41,21%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	49,78%	41,21%	100,00%
TOTAL GASTOS		74,26%	53,93%	88,54%

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 2022 y la previsión inicial del presupuesto 2023.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2022 (a marzo'23)	Previsión inicial 2023	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	146.808.572	156.549.493	48.585.448	83.006.217	114.743.928	
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	37.509.558	33.086.832	7.706.481	15.630.570	26.348.064	
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	762.228	952.000	240.915	312.466	442.838	
Gastos Totales	185.080.358	190.588.325	56.532.844	98.949.254	141.534.831	0

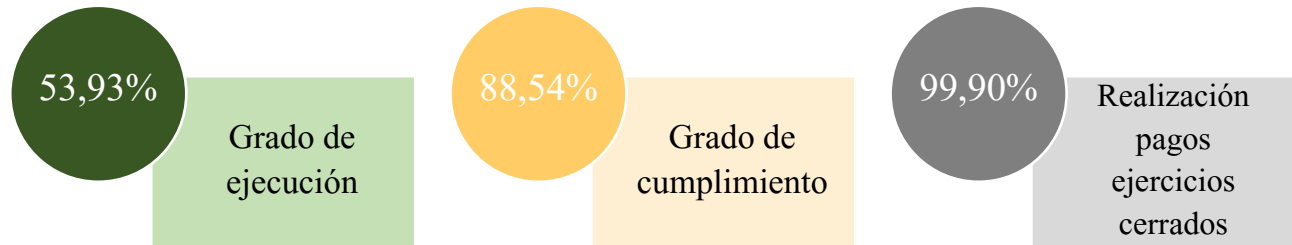
Tabla 7

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	1.395.288	0	1.395.288	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.019.188	0	3.016.577	2.611
Gastos Financieros	525	0	525	0
Transferencias Corrientes	376.897	0	376.897	0
Inversiones Reales	3.456.357	0	3.450.973	5.384
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	80	0	0	80
Pasivos Financieros	7.268	0	7.268	0
	8.255.602	0	8.247.528	8.075

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



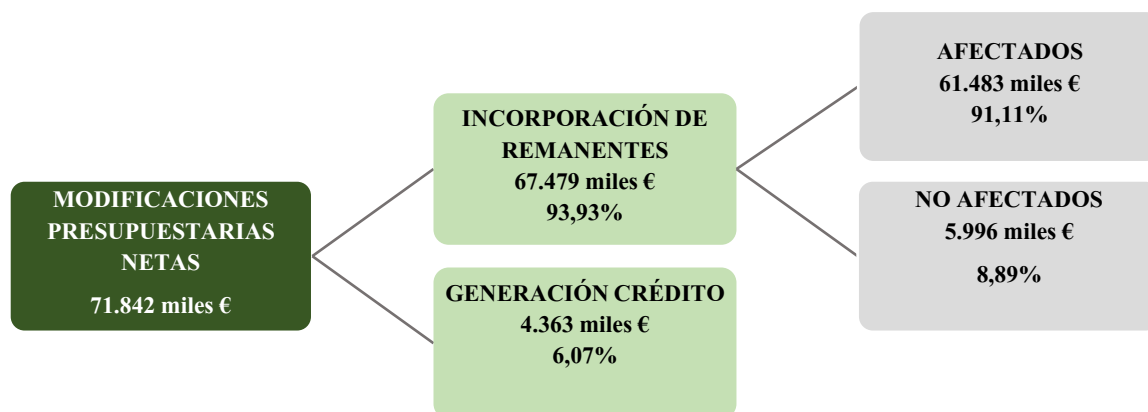
3

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS**Datos acumulados a 30 de septiembre de 2023**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/9/23 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	4	67.478.669	67.478.669	93,45%	35,41%
Generación/suplementos crédito	2	4.363.095	4.363.095	6,04%	2,29%
Transferencia de gastos	2		364.553	0,50%	
Total expedientes	8	71.841.763	72.206.316	100,00%	37,69%

Tabla 9



4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		166.960.964
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	124.395.479	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	11.487.137	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	31.078.349	
2- PAGOS		164.098.657
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	125.312.096	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.247.528	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	30.539.034	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		2.862.307
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		67.376.853
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		70.239.160

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2023

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		124.395.479	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		125.312.096
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	85.716.714
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	13.750.707
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	10.821.182	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	178.745
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.268.526	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.015.556
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	507.071			0
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	2.286	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	21.207.536
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.796.115	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	300	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	38.664
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	404.174
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		11.487.137	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		8.247.528
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	1.395.288
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.016.577
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.828.328	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	525
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	232.831	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	376.897
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	23.420			0
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	3.450.973
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.402.558	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	7.268
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.		31.078.349	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.		30.539.034
CUENTAS ACREEDORAS		28.518.128	CUENTAS ACREEDORAS		26.447.043
CUENTAS DEUDORAS		2.560.221	CUENTAS DEUDORAS		4.091.991
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		168.911.714	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		168.911.714
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS		67.376.853	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS		70.239.160
TOTAL DEBE		403.249.531	TOTAL HABER		403.249.531

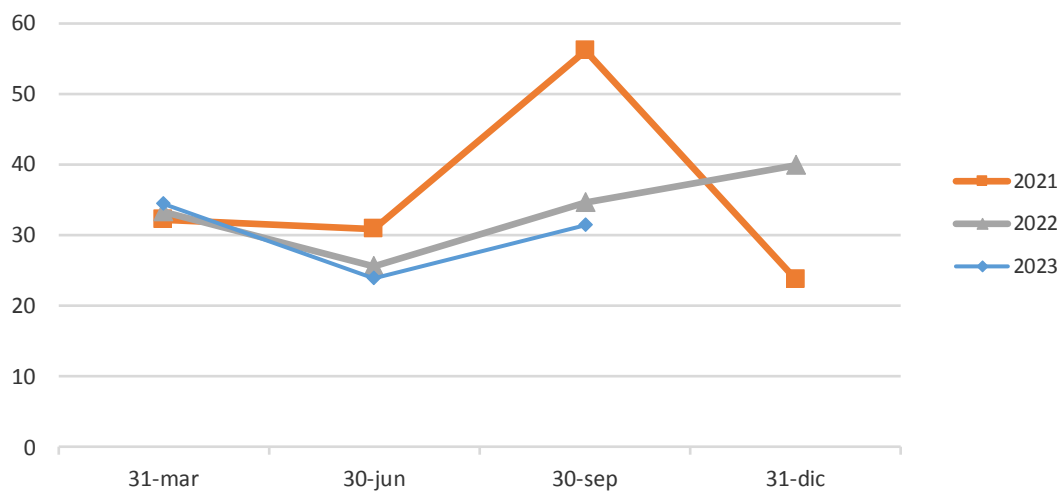
6

INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2021				2022				2023			
	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	42,05	37,08	61,08	23,26	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16	21,17	27,87	
Capital	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89	27,81	42,68	
PMP Entidad	32,21	30,87	56,11	23,69	33,27	25,63	34,68	39,99	34,51	23,86	31,5	

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



6

INDICADORES - COMPARATIVA 2021/2022/2023 (a 30 SEPTIEMBRE)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2021 (a 30 Sep)			2022 (a 30 Sep)		2023 (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.	112.854.996	47,91%	122.830.474	51,75%	131.430.636	50,08%
			Den.	235.576.428		237.373.900	262.430.088					
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.	110.184.613	97,63%	115.772.091	94,25%	124.395.479	94,65%
			Den.	112.854.996		122.830.474	131.430.636					
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.	104.804.015	92,87%	106.869.672	87,01%	113.929.240	86,68%
			Den.	112.854.996		122.830.474	131.430.636					
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.	7.902.522	7,00%	15.931.429	12,97%	17.501.096	13,32%
			Den.	112.854.996		122.830.474	131.430.636					
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.	123.447.945	52,40%	130.944.580	55,16%	141.534.831	53,93%
			Den.	235.576.428		237.373.900	262.430.088					
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.	108.977.420	88,28%	123.247.331	94,12%	125.312.096	88,54%
			Den.	123.447.945		130.944.580	141.534.831					
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.	98.731.249	79,98%	104.808.135	80,04%	114.743.928	81,07%
			Den.	123.447.945		130.944.580	141.534.831					
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.	24.597.506	19,93%	25.923.130	19,80%	26.348.064	18,62%
			Den.	123.447.945		130.944.580	141.534.831					

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2021 (a 30 Sep)			2022 (a 30 Sep)		2023 (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.	7.499.752	99,90%	10.137.061	99,73%	8.247.528	99,90%
			Den.	7.507.458		10.165.013		8.255.602	
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.	10.900.346	70,06%	11.233.399	65,71%	11.487.137	58,37%
			Den.	15.558.586		17.096.113		19.679.367	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	65.033.406	38,13%	62.502.277	35,74%	71.841.763	37,69%
			Den.	170.543.022		174.871.623		190.588.325	
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.	6.072.766	5,79%	2.061.537	1,93%	-814.688	-0,72%
			Den.	104.804.015		106.869.672		113.929.240	