

# Informe seguimiento ejecución presupuestaria (31/3/23)



Gerencia

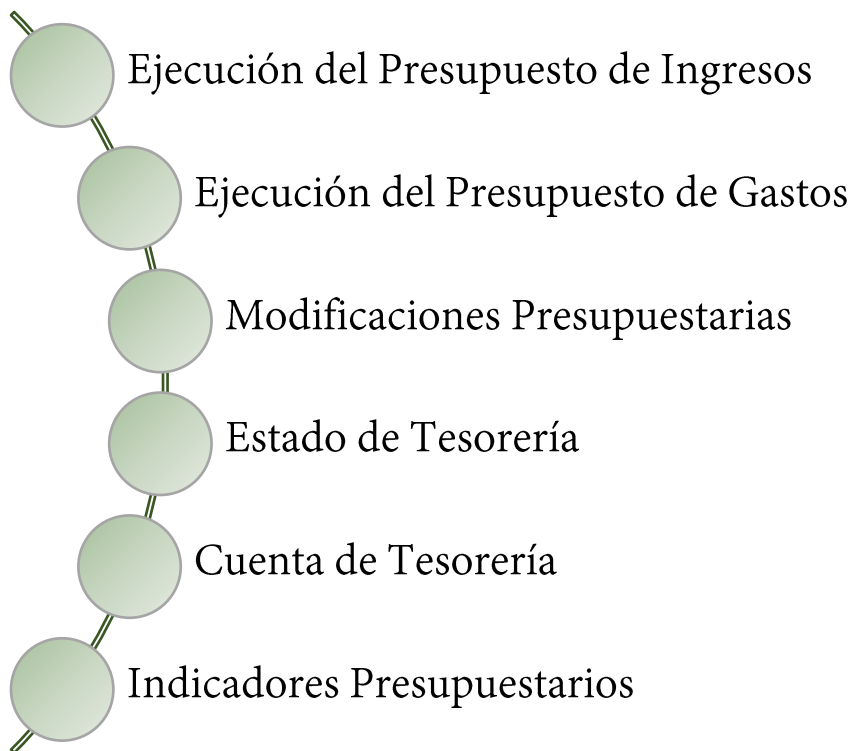
Universidad de Córdoba

# PRESUPUESTO 2022

## Ejecución presupuestaria

*Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 31 de marzo de 2023.*

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



1

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2023

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 31 de marzo 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)
<b>CAP. III</b>	<b>TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>	<b>24.885.800</b>	<b>200</b>	<b>24.886.000</b>	<b>3.319.301</b>	<b>2.871.505</b>
30	TASAS	1.490.000	0	1.490.000	150.161	150.161
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.940.000	0	13.940.000	985.637	985.637
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.100.800	0	9.100.800	1.815.396	1.383.287
33	VENTA DE BIENES	130.000	0	130.000	22.361	16.498
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	30.000	200		17.498	17.468
39	OTROS INGRESOS	195.000	0	195.000	328.247	318.454
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>130.295.346</b>	<b>26.620</b>	<b>130.321.966</b>	<b>32.771.250</b>	<b>32.626.820</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	265.000	0	265.000	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	1.945.000	0	1.945.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.351.332	0	1.351.332	9.639	9.639
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	227.200	15.800	243.000	35.142	35.142
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	123.826.814	0	123.826.814	32.386.908	32.356.908
46	DE CORPORACIONES LOCALES	885.000	1.070	886.070	204.820	100.710
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	965.000	0	965.000	30.650	30.650
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	195.000	3.750	198.750	18.250	18.250
49	DEL EXTERIOR	635.000	6.000	641.000	85.841	75.521
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>779.000</b>	<b>0</b>	<b>779.000</b>	<b>210.653</b>	<b>182.534</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	68	68
52	INTERESES DE DEPOSITOS	215.000	0	215.000	0	0
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	289.000	0	289.000	169.025	140.906
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	40.000	0	40.000	15.329	15.329
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	235.000	0	235.000	26.231	26.231
<b>CAP. VI</b>	<b>ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>10.000</b>	<b>57.254</b>	<b>67.254</b>	<b>1.091</b>	<b>1.091</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	0	0	0	0
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	10.000	57.254	67.254	1.091	1.091
<b>CAP. VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>34.323.179</b>	<b>228.393</b>	<b>34.551.572</b>	<b>6.169.055</b>	<b>1.451.717</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	3.650.000	0	3.650.000	1.880.466	0
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	6.785.000	0	6.785.000	1.547.360	529.767
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	5.000	0	5.000	5.303	5.303
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	19.093.179	2.500	19.095.679	1.278.627	134.796
76	CORPORACIONES LOCALES	95.000	21.400	116.400	81.400	0
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	10.000	0	10.000	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	235.000	204.493	439.493	214.493	2.000
79	DEL EXTERIOR	4.450.000	0	4.450.000	1.161.407	779.851
<b>CAP. VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>140.000</b>	<b>36.997.125</b>	<b>37.137.125</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	140.000	0	140.000	300	300
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	36.997.125	36.997.125	0	0
<b>CAP. IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>155.000</b>	<b>0</b>	<b>155.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	155.000	0	155.000	0	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>190.588.325</b>	<b>37.309.592</b>	<b>227.897.917</b>	<b>42.471.650</b>	<b>37.133.967</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>13,34%</b>	<b>13,34%</b>	<b>86,51%</b>
30	TASAS	10,08%	10,08%	100,00%
31	PRECIOS PÚBLICOS	7,07%	7,07%	100,00%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	19,95%	19,95%	76,20%
33	VENTA DE BIENES	17,20%	17,20%	73,78%
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	58,33%		99,83%
39	OTROS INGRESOS	168,33%	168,33%	97,02%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>25,15%</b>	<b>25,15%</b>	<b>99,56%</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	0,00%	0,00%	
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0,71%	0,71%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	15,47%	14,46%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	26,16%	26,16%	99,91%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	23,14%	23,12%	49,17%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	3,18%	3,18%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	9,36%	9,18%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	13,52%	13,39%	87,98%
<b>CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES</b>		<b>27,04%</b>	<b>27,04%</b>	<b>86,65%</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	0,00%	0,00%	
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	58,49%	58,49%	83,36%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	38,32%	38,32%	100,00%
<b>CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>		<b>10,91%</b>	<b>1,62%</b>	<b>100,00%</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	10,91%	1,62%	100,00%
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL			
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>17,97%</b>	<b>17,85%</b>	<b>23,53%</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	17,97%	51,52%	23,53%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	51,52%	22,81%	0,00%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	22,81%	106,06%	34,24%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	106,06%	6,70%	100,00%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	6,70%	0,00%	10,54%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0,00%	48,80%	
79	DEL EXTERIOR	91,27%	26,10%	0,93%
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,21%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0,21%	0,21%	100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0,21%	0,00%	100,00%
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	0,00%	0,00%	
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>22,28%</b>	<b>18,64%</b>	<b>87,43%</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 previsión 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 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)	149.186.361	155.960.146	36.301.204			
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	41.241.424	34.333.179	6.170.146			
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	1.657.721	295.000	300			
<b>Ingresos Totales</b>	<b>192.085.506</b>	<b>190.588.325</b>	<b>42.471.650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

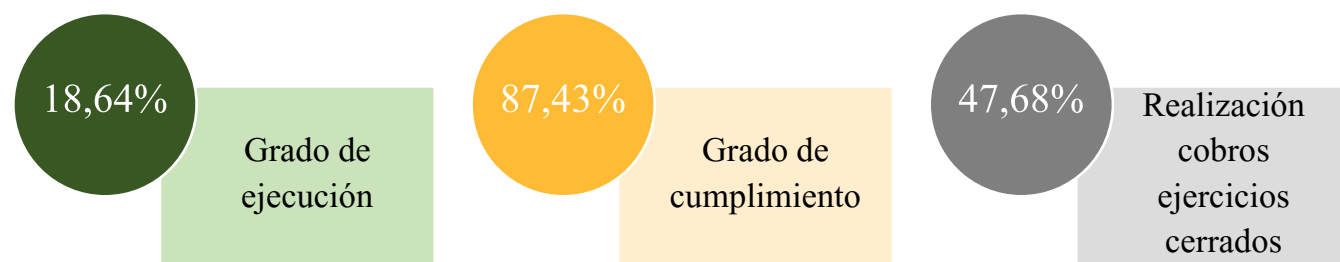
Tabla 3

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

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.179.088	0	4.359.242	3.819.846
Transferencias Corrientes	869.557	0	316.177	553.381
Ingresos Patrimoniales	126.878	0	20.831	106.047
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	11.391.611	0	5.111.664	6.279.947
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	<b>20.568.714,30</b>	<b>0,00</b>	<b>9.807.913,75</b>	<b>10.760.800,55</b>

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



## 2

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2023

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 31 de marzo 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
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>117.691.858</b>	<b>0</b>	<b>117.691.858</b>	<b>29.348.046</b>	<b>27.790.267</b>
12	FUNCIONARIOS	56.405.405	0	56.405.405	11.661.557	11.661.557
13	LABORALES	30.073.088	0	30.073.088	7.814.047	7.814.047
14	OTRO PERSONAL	37.790	0	37.790	6.871	6.871
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	12.373.185	0	12.373.185	5.173.964	5.173.964
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	18.802.390	0	18.802.390	4.691.608	3.133.828
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>31.968.600</b>	<b>3.342.794</b>	<b>35.311.394</b>	<b>18.446.899</b>	<b>3.444.806</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	371.741	0	371.741	223.642	47.124
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	4.314.663	96.586	4.411.249	1.651.055	345.300
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	26.385.059	3.162.209	29.547.268	16.517.022	3.002.921
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	897.137	83.999	981.136	55.179	49.460
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>272.500</b>	<b>0</b>	<b>272.500</b>	<b>63.308</b>	<b>63.162</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	12.500	0	12.500	0	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	260.000	0	260.000	63.308	63.162
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6.616.535</b>	<b>2.799.535</b>	<b>9.416.070</b>	<b>727.195</b>	<b>697.315</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.142.800	25.168	1.167.968	49.700	49.700
47	A EMPRESAS PRIVADAS	33.000	16.800	49.800	0	0
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.440.735	2.757.567	8.198.302	677.495	647.615
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>33.086.832</b>	<b>31.143.345</b>	<b>64.230.177</b>	<b>7.706.481</b>	<b>6.355.490</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.819.973	3.858.273	5.678.246	845.326	500.768
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	30.740.959	26.787.621	57.528.580	6.339.389	5.612.936
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	525.900	497.451	1.023.351	521.766	241.787
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>23.918</b>	<b>23.918</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	23.918	23.918	0	0
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	140.000	0	140.000	0	0
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>812.000</b>	<b>0</b>	<b>812.000</b>	<b>240.915</b>	<b>240.915</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	812.000	0	812.000	240.915	240.915
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>190.588.325</b>	<b>37.309.592</b>	<b>227.897.917</b>	<b>56.532.844</b>	<b>38.591.955</b>

Tabla 5

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Porcentajes ejecución		
		Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
<b>CAPÍTULO I GASTOS DE PERSONAL</b>		<b>24,94%</b>	<b>24,94%</b>	<b>94,69%</b>
12	FUNCIONARIOS	20,67%	20,67%	100,00%
13	LABORALES	25,98%	25,98%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	18,18%	18,18%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	41,82%	41,82%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	24,95%	24,95%	66,80%
<b>CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>57,70%</b>	<b>52,24%</b>	<b>18,67%</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	60,16%	60,16%	21,07%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	38,27%	37,43%	20,91%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	62,60%	55,90%	18,18%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	6,15%	5,62%	89,64%
<b>CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>23,23%</b>	<b>23,23%</b>	<b>99,77%</b>
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	24,35%	24,35%	99,77%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>10,99%</b>	<b>7,72%</b>	<b>95,89%</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	4,35%	4,26%	100,00%
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00%	0,00%	
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	12,45%	8,26%	95,59%
<b>CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES</b>		<b>23,29%</b>	<b>12,00%</b>	<b>82,47%</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	46,45%	14,89%	59,24%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	20,62%	11,02%	88,54%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	99,21%	50,99%	46,34%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			<b>0,00%</b>	
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC		0,00%	
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0,00%	0,00%	
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>29,67%</b>	<b>29,67%</b>	<b>100,00%</b>
91	AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL	29,67%	29,67%	100,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>29,66%</b>	<b>24,81%</b>	<b>68,26%</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 previsión 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 <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)	146.996.058	156.549.493	48.585.448			
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	36.856.052	33.086.832	7.706.481			
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	733.121	952.000	240.915			
<b>Gastos Totales</b>	<b>184.585.231</b>	<b>190.588.325</b>	<b>56.532.844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

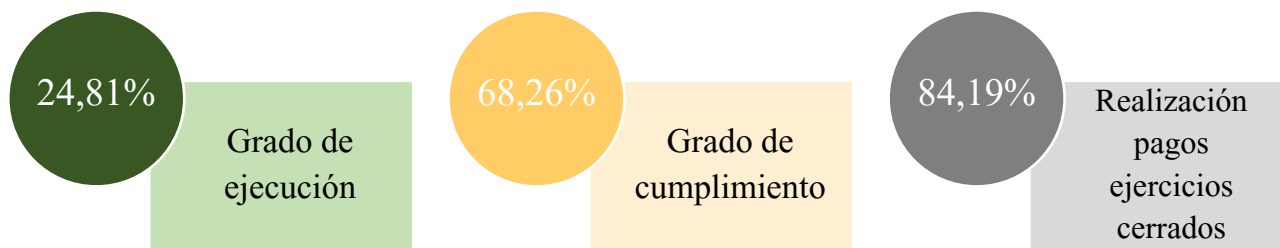
Tabla 7

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

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.394.872	0	1.394.872	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.788.151	0	2.625.959	1.162.192
Gastos Financieros	11.639	0	525	11.113
Transferencias Corrientes	149.395	0	69.413	79.982
Inversiones Reales	3.447.484	0	3.309.345	138.139
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	7.268	0	7.268	0
	<b>8.798.807,66</b>	<b>0,00</b>	<b>7.407.381,83</b>	<b>1.391.425,83</b>

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:





## 3

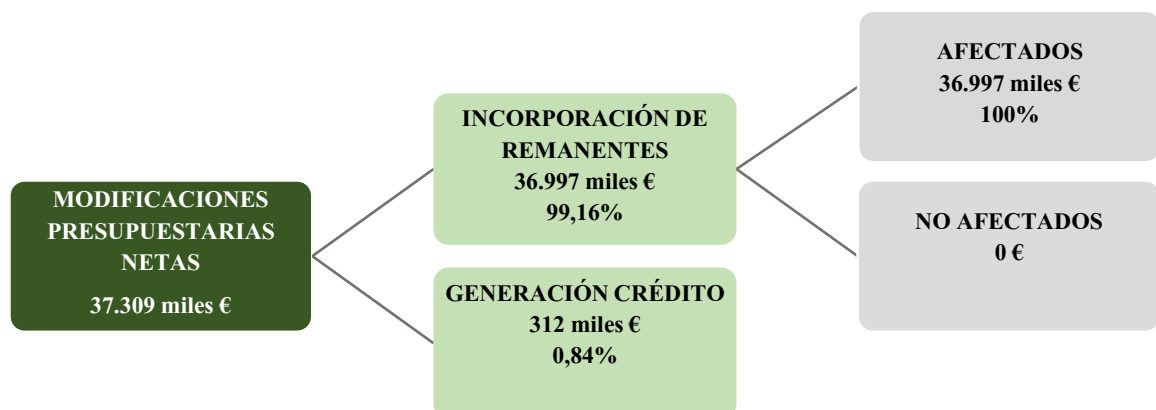
## MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2023

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 31/3/23 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	36.997.125	36.997.125	98,83%	19,41%
Generación/suplementos crédito	1	312.467	312.467	0,83%	0,16%
Transferencia de gastos	1		124.805	0,33%	
<b>Total expedientes</b>	<b>3</b>	<b>37.309.592</b>	<b>37.434.397</b>	<b>100,00%</b>	<b>19,58%</b>

Tabla 9



## 4

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

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>55.496.902</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	37.133.967	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	9.807.914	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	8.555.021	
<b>2- PAGOS</b>		<b>55.504.436</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	38.591.955	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.407.382	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	9.505.099	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>-7.534</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>67.376.853</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>67.369.319</b>

5

## CUENTA DE TESORERÍA

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2023

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>		<b>37.133.967</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>		<b>38.591.955</b>
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	27.790.267
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.444.806
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	2.871.505	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	63.162
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32.626.820	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	697.315
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	182.534			0
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	1.091	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	6.355.490
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.451.717	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	300	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	240.915
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>		<b>9.807.914</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>		<b>7.407.382</b>
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	1.394.872
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	2.625.959
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.359.242	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	525
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	316.177	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.413
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	20.831			0
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	3.309.345
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.111.664	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
<b>INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>		<b>8.555.021</b>	<b>PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>		<b>9.505.099</b>
CUENTAS ACREEDORAS		8.061.138	CUENTAS ACREEDORAS		8.427.422
CUENTAS DEUDORAS		493.883	CUENTAS DEUDORAS		1.077.677
<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>84.661.714</b>	<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>84.661.714</b>
<b>SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>67.376.853</b>	<b>SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>67.369.319</b>
<b>TOTAL DEBE</b>		<b>207.535.469</b>	<b>TOTAL HABER</b>		<b>207.535.469</b>

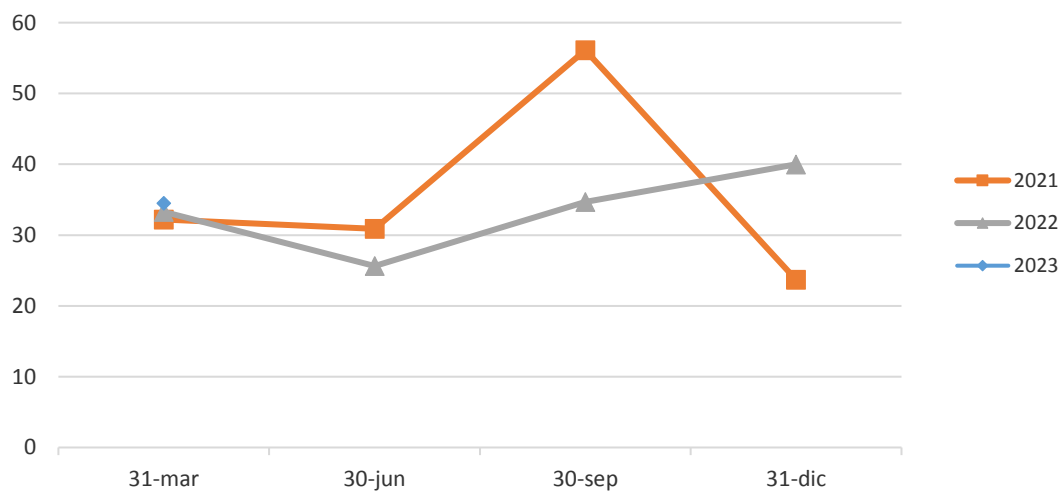
## 6

## 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
<b>Corrientes</b>	42,05	37,08	61,08	23,26	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16			
<b>Capital</b>	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89			
<b>PMP Entidad</b>	<b>32,21</b>	<b>30,87</b>	<b>56,11</b>	<b>23,69</b>	<b>33,27</b>	<b>25,63</b>	<b>34,68</b>	<b>39,99</b>	<b>34,51</b>			

## EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2021 (a 31 Mar)		2022 (a 31 Mar)		2023 (a 31 Mar)	
			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. 35.573.683 Den. 202.631.087	17,56%	38.805.172 209.592.461	18,51%	42.471.650 227.897.917	18,64%
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. 33.915.724 Den. 35.573.683	95,34%	35.672.622 38.805.172	91,93%	37.133.967 42.471.650	87,43%
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. 33.901.760 Den. 35.573.683	95,30%	35.380.367 38.805.172	91,17%	36.301.804 42.471.650	85,47%
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. 1.653.491 Den. 35.573.683	4,65%	3.403.753 38.805.172	8,77%	6.170.146 42.471.650	14,53%
<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. 45.261.115 Den. 202.631.087	22,34%	49.333.832 209.592.461	23,54%	56.532.844 227.897.917	24,81%
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. 32.302.186 Den. 45.261.115	71,37%	33.661.988 49.333.832	68,23%	38.591.955 56.532.844	68,26%
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. 38.234.341 Den. 45.261.115	84,48%	40.457.039 49.333.832	82,01%	48.585.448 56.532.844	85,94%
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. 7.014.755 Den. 45.261.115	15,50%	8.787.161 49.333.832	17,81%	7.706.481 56.532.844	13,63%
<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. 6.891.512 Den. 8.009.264	86,04%	9.006.431 10.376.261	86,80%	7.407.382 8.798.808	84,19%
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. 6.416.204 Den. 15.782.847	40,65%	9.394.053 16.640.957	56,45%	9.807.914 20.568.714	47,68%
<b>D) OTROS INDICADORES</b>								
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num. 32.088.065 Den. 170.543.022	18,82%	34.720.838 174.871.623	19,86%	37.309.592 174.871.623	21,34%
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. -4.332.581 Den. 33.901.760	-12,78%	-5.076.672 35.380.367	-14,35%	-12.283.644 36.301.804	-33,84%