

Informe seguimiento ejecución presupuestaria (30/6/22)



Gerencia

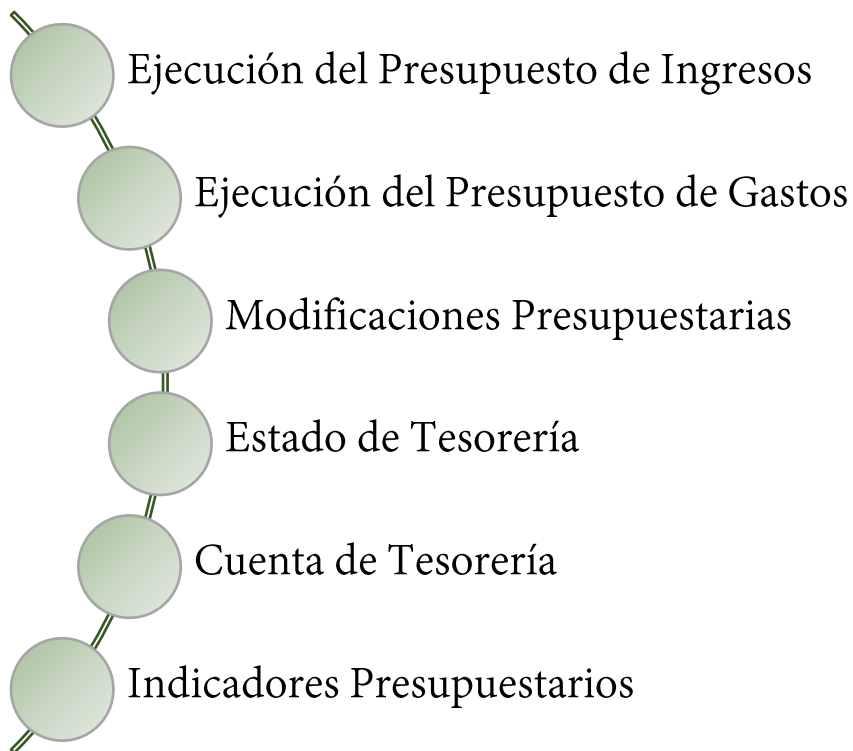
Universidad de Córdoba

PRESUPUESTO 2022

Ejecución presupuestaria

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

El presente informe se estructura en los siguientes apartados:



1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2022

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio 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	593.061	24.843.026	6.252.861	5.508.506
30	TASAS	1.390.000	0	1.390.000	549.913	549.808
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.650.000	0	13.650.000	1.612.102	1.611.230
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	8.924.965	561.073	9.486.038	3.951.168	3.218.007
33	VENTA DE BIENES	105.000	0	105.000	12.845	2.627
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	20.000	8.272		15.990	15.990
39	OTROS INGRESOS	160.000	23.716	183.716	110.843	110.843
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	119.503.713	117.554	119.621.267	63.785.598	63.507.486
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	95.000	38.000	133.000	38.000	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	2.050.000	0	2.050.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.351.332	0	1.351.332	637.114	637.114
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	255.000	17.734	272.734	37.270	19.770
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	112.794.381	37.500	112.831.881	62.234.588	62.127.088
46	DE CORPORACIONES LOCALES	853.000	24.320	877.320	250.812	142.812
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	1.170.000	0	1.170.000	310.498	306.123
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	210.000	0	210.000	71.022	71.022
49	DEL EXTERIOR	725.000	0	725.000	206.294	203.557
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	326.774	25.500	352.274	441.735	379.484
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	43	43
52	INTERESES DE DEPOSITOS	15.000	0	15.000	0	0
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	201.774	15.000	216.774	206.046	143.795
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	20.000	0	20.000	35.797	35.797
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	90.000	10.500	100.500	199.848	199.848
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	4.875	4.875	4.875	4.875
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	0	0	0	0
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	0	4.875	4.875	4.875	4.875
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.648.171	1.719.613	32.367.784	9.961.200	4.881.516
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	4.278.227	0	4.278.227	679.339	171.174
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	5.881.000	1.153.054	7.034.054	5.245.316	3.764.575
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	15.000	22.744	37.744	22.744	6.125
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	15.828.944	536.615	16.365.559	2.830.210	149.030
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	38.800	38.800
79	DEL EXTERIOR	4.150.000	0	4.150.000	1.077.592	684.612
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	56.638.798	56.638.798	28.773	28.773
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	21.053	21.053	28.773	28.773
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	56.617.745	56.617.745	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	59.099.400	233.971.023	80.475.042	74.310.639

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		25,79%	25,17%	88,10%
30	TASAS	39,56%	39,56%	99,98%
31	PRECIOS PÚBLICOS	11,81%	11,81%	99,95%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	44,27%	41,65%	81,44%
33	VENTA DE BIENES	12,23%	12,23%	20,45%
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	79,95%		100,00%
39	OTROS INGRESOS	69,28%	60,33%	100,00%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		53,38%	53,32%	99,56%
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	40,00%	28,57%	0,00%
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	47,15%	47,15%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	14,62%	13,67%	53,05%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	55,18%	55,16%	99,83%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	29,40%	28,59%	56,94%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	26,54%	26,54%	98,59%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	33,82%	33,82%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	28,45%	28,45%	98,67%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		135,18%	125,40%	85,91%
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	0,00%	0,00%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	102,12%	95,05%	69,79%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	178,98%	178,98%	100,00%
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	222,05%	198,85%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALE			100,00%	100,00%
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.			
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL		100,00%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		32,50%	30,78%	49,01%
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	15,88%	15,88%	25,20%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	89,19%	74,57%	71,77%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	151,62%	60,26%	26,93%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	17,88%	17,29%	5,27%
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	12,93%	12,93%	100,00%
79	DEL EXTERIOR	25,97%	25,97%	63,53%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,05%	100,00%
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		136,67%	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		46,02%	34,40%	92,34%

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 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)	144.930.479	144.080.452	35.380.366	70.480.194		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	23.765.052	30.648.171	3.403.753	9.966.075		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	110.064	143.000	21.053	28.773		
Ingresos Totales	168.805.595	174.871.623	38.805.172	80.475.042	0	0

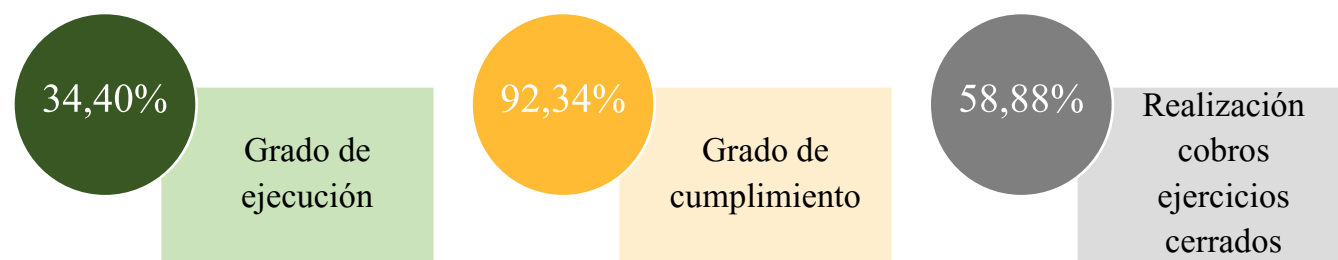
Tabla 3

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	9.757.497	0	5.617.929	4.139.568
Transferencias Corrientes	474.096	0	181.610	292.486
Ingresos Patrimoniales	72.775	0	5.902	66.873
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	6.720.935	0	4.219.507	2.501.428
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	17.026.883	0	10.024.947	7.001.935

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2022

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de junio 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	55.690.903	54.344.689
12	FUNCIONARIOS	53.131.888	0	53.131.888	26.185.255	26.185.255
13	LABORALES	29.936.284	0	29.936.284	14.791.559	14.791.559
14	OTRO PERSONAL	35.983	0	35.983	52.356	52.356
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	11.819.974	0	11.819.974	5.944.961	5.944.961
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	16.390.526	0	16.390.526	8.716.773	7.370.558
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S	25.207.984	5.835.472	31.043.456	16.483.310	9.369.157
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	367.561	6.094	373.655	222.425	88.465
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	3.334.551	545.443	3.879.994	2.287.253	1.213.599
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	20.627.182	5.169.914	25.797.096	13.849.764	7.950.188
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	878.690	114.020	992.710	123.867	116.905
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	273.300	16.895	290.195	138.693	120.583
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	23.300	16.895	40.195	0	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	250.000	0	250.000	138.693	120.583
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.422.475	4.738.968	11.161.443	2.799.923	2.653.187
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.023.490	112.055	1.135.545	1.056.377	1.056.377
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	4.605.913	9.952.398	1.691.047	1.544.311
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	31.313.209	47.582.133	78.895.342	17.212.555	15.508.226
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	2.681.800	6.490.188	9.171.988	3.344.137	2.994.374
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	28.060.809	40.552.771	68.613.580	13.832.031	12.486.796
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	570.600	539.174	1.109.774	36.388	27.056
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	359.463	359.463	240.000	240.000
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI	0	359.463	359.463	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	58.881	58.881
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	340.000	460.335	800.335	58.881	58.881
TOTAL GASTOS		174.871.623	59.099.400	233.971.023	92.708.581	82.379.038

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		50,03%	50,03%	97,58%
12	FUNCIONARIOS	49,28%	49,28%	100,00%
13	LABORALES	49,41%	49,41%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	145,50%	145,50%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	50,30%	50,30%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	53,18%	53,18%	84,56%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		65,39%	53,10%	56,84%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	60,51%	59,53%	39,77%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	68,59%	58,95%	53,06%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	67,14%	53,69%	57,40%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	14,10%	12,48%	94,38%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		50,75%	47,79%	86,94%
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	0,00%	0,00%	
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	55,48%	55,48%	86,94%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		43,60%	25,09%	94,76%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	103,21%	93,03%	100,00%
47	A EMPRESAS PRIVADAS	100,00%	71,43%	100,00%
48	A FAMIL.E INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	31,63%	16,99%	91,32%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		54,97%	21,82%	90,10%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	124,70%	36,46%	89,54%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	49,29%	20,16%	90,27%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	6,38%	3,28%	74,35%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			66,77%	100,00%
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.		66,77%	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		17,32%	7,36%	
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	17,32%	7,36%	100,00%
TOTAL GASTOS		53,02%	39,62%	88,86%

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 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		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	34.412.529	31.313.209	8.787.161	17.452.555		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	732.746	340.000	89.632	143.196		
Gastos Totales	171.585.478	174.871.623	49.333.832	92.708.581	0	0

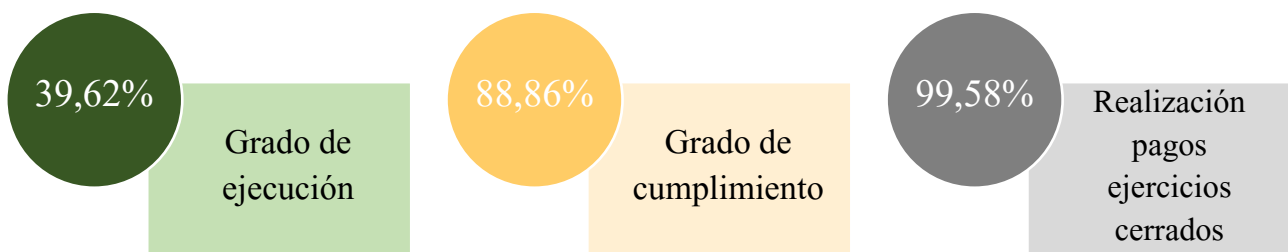
Tabla 7

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	3.921.712	0	3.912.206	9.506
Gastos Financieros	630	0	630	0
Transferencias Corrientes	451.066	0	431.066	20.000
Inversiones Reales	4.523.647	0	4.510.336	13.310
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	10.179.217	0	10.136.401	42.816

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



3

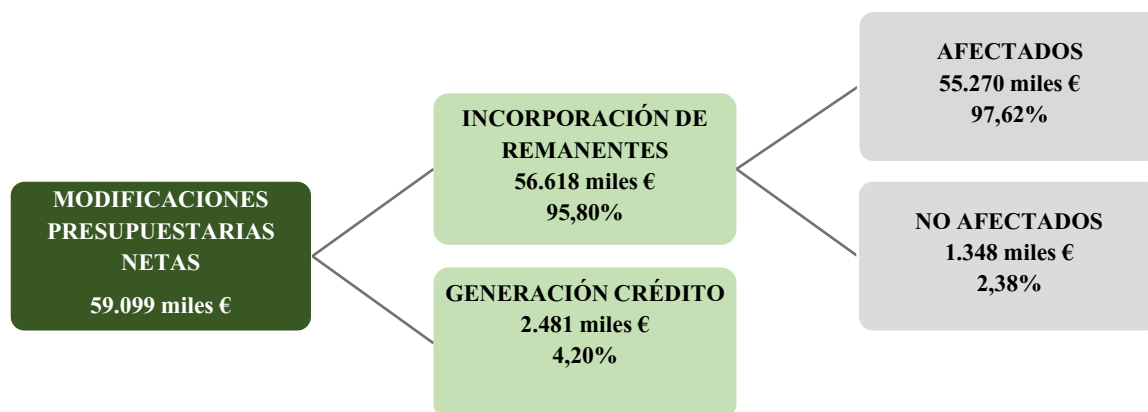
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Datos acumulados a 30 de junio de 2022

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/22 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	4	56.617.745	56.617.745	94,67%	32,38%
Generación/suplementos crédito	2	2.481.655	2.481.655	4,15%	1,42%
Transferencia de gastos	2		702.883	1,18%	
Total expedientes	8	59.099.400	59.802.283	100,00%	33,80%

Tabla 9



4

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

CONCEPTO		IMPORTES
1- COBROS		104.761.698
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	74.310.639	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.024.947	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	20.426.111	
2- PAGOS		112.005.214
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	82.379.038	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.136.401	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.489.774	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-7.243.516
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		64.361.664
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		57.118.148

5

CUENTA DE TESORERÍA

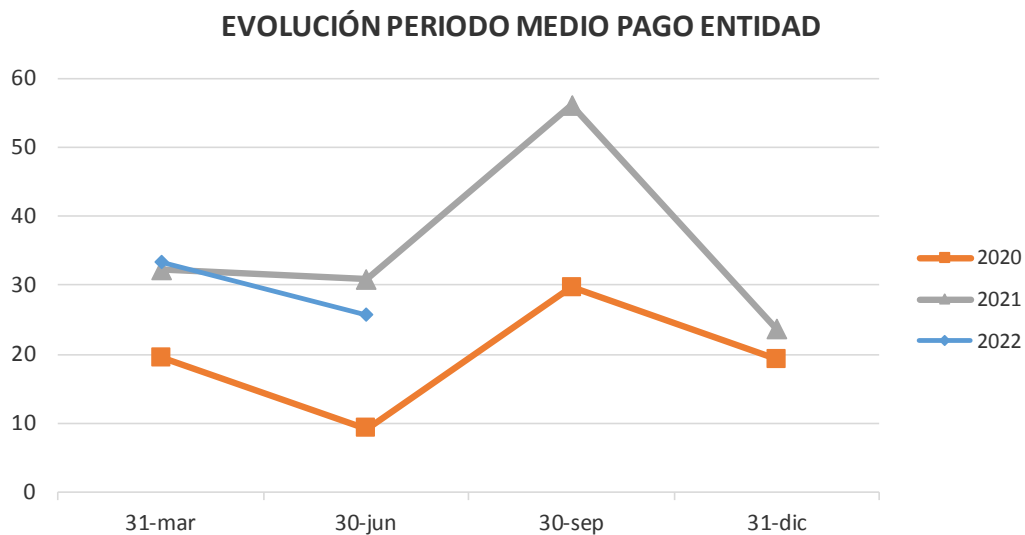
Datos acumulados a 30 de junio de 2022

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		74.310.639	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		82.379.038
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	54.344.689
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	9.369.157
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.508.506	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	120.583
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	63.507.486	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.653.187
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	379.484			0
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	4.875	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	15.508.226
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.881.516	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	240.000
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	28.773	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	84.315
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	58.881
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		10.024.947	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		10.136.401
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.	3.912.206
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.617.929	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	630
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	181.610	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	431.066
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	5.902			0
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	4.510.336
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.219.507	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.		20.426.111	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.		19.489.774
CUENTAS ACREEDORAS		17.315.268	CUENTAS ACREEDORAS		16.378.029
CUENTAS DEUDORAS		3.110.843	CUENTAS DEUDORAS		3.111.745
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		94.940.874	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		94.940.874
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS		64.361.664	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS		57.118.148
TOTAL DEBE		264.064.236	TOTAL HABER		264.064.236

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		
Capital	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99		
PMP Entidad	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87	56,11	23,69	33,27	25,63		



6

INDICADORES – COMPARATIVA 2020/2021/2022 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2020 (a 30 Jun)		2021 (a 30 Jun)		2022 (a 30 Jun)	
			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. 77.945.184 Den. 232.083.207	33,59%	69.442.479 234.971.548	29,55%	80.475.042 233.971.023	34,40%
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. 62.950.534 Den. 77.945.184	80,76%	67.177.314 69.442.479	96,74%	74.310.639 80.475.042	92,34%
A.3) Peso ingresos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos}(\text{Cap. 3 + 4 + 5})}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 69.161.065 Den. 77.945.184	88,73%	64.318.238 69.442.479	92,62%	70.480.194 80.475.042	87,58%
A.3) Peso ingresos capital	Establece la proporción que representan las operaciones de capital reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos}(\text{Cap. 6 + 7})}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 5.586.102 Den. 77.945.184	7,17%	5.040.979 69.442.479	7,26%	9.966.075 80.475.042	12,38%
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. 90.014.475 Den. 232.083.207	38,79%	85.559.497 234.971.548	36,41%	92.708.581 233.971.023	39,62%
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. 74.143.464 Den. 90.014.475	82,37%	70.893.191 85.559.497	82,86%	82.379.038 92.708.581	88,86%
B.4) Peso gastos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}(\text{Cap. 1 + 2 + 3 + 4})}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 70.626.483 Den. 90.014.475	78,46%	69.375.466 85.559.497	81,08%	75.112.829 92.708.581	81,02%
B.3) Esfuerzo inversor	Establece la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}(\text{Cap. 6 + 7})}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 19.291.519 Den. 90.014.475	21,43%	16.079.826 85.559.497	18,79%	17.452.555 92.708.581	18,83%

6

INDICADORES – COMPARATIVA 2020/2021/2022 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2020 (a 30 Jun)		2021 (a 30 Jun)		2022 (a 30 Jun)		
			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.	7.076.398	90,78%	7.483.639	99,68%	10.136.401	99,58%
			Den.	7.795.356		7.507.458		10.179.217	
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%	10.490.377	67,43%	10.024.947	58,88%
			Den.	24.554.298		15.558.586		17.026.883	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	57.387.980	32,85%	64.428.526	37,78%	59.099.400	33,80%
			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.	-1.465.418	-2,12%	-5.057.228	-7,86%	-4.632.635	-6,57%
			Den.	69.161.065		64.318.238		70.480.194	