

INFORME
SEGUIMIENTO
EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
2016

30 de junio de
2016

PRESUPUESTO 2016

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de junio de 2016.

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 junio de 2016

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio de 2016 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)	RECAUDACIÓN EJ. CERRADOS
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	26.336.226	165.447	26.501.673	4.945.992	4.453.481	5.150.579
30	TASAS	1.775.000	0	1.775.000	529.121	529.121	25.859
31	PRECIOS PÚBLICOS	15.280.000	0	15.280.000	930.624	930.624	4.248.063
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.246.226	94.911	9.341.137	3.350.574	2.906.249	865.296
33	VENTA DE BIENES	20.000	2.200	22.200	14.382	7.396	3.540
39	OTROS INGRESOS	15.000	68.336	83.336	121.291	80.091	7.820
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.325.781	84.517	99.410.298	45.670.043	45.651.993	9.416.499
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.600.000	0	1.600.000	0	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	100.000	0	100.000	0	0	722
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.511.993	0	1.511.993	295.277	295.277	8.815.930
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	130.000	0	130.000	9.108	9.108	150.000
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	94.433.788	23.026	94.456.814	44.868.656	44.850.606	304.415
46	DE CORPORACIONES LOCALES	250.000	0	250.000	124.949	124.949	1.250
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	750.000	14.000	764.000	314.000	314.000	36.024
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	47.491	47.491	51.019	51.019	0
49	DEL EXTERIOR	550.000	0	550.000	7.034	7.034	108.158
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	214.000	3.237	217.237	172.300	85.222	22.159
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	1.544	1.544	0
52	INTERESES DE DEPOSITOS	40.000	0	40.000	1.626	1.626	0
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	100.000	3.237	103.237	110.488	23.410	20.143
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	74.000	0	74.000	58.642	58.642	2.017
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.844.000	751.431	11.595.431	4.222.114	810.662	1.308.979
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	5.000.000	0	5.000.000	2.282.661	372.659	827.512
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0	0	0	0	0	0
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	0	0	0	0	0	0
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	4.444.000	685.690	5.129.690	1.416.362	86.567	216.807
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	5.950	5.950	7.000	7.000	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	59.791	59.791	59.791	48.415	5.908
79	DEL EXTERIOR	1.400.000	0	1.400.000	456.300	296.021	258.752
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	470.000	37.985.151	38.455.151	35.630	35.630	0
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	470.000	0	470.000	35.630	35.630	0
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	37.985.151	37.985.151	0	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	1.333.333	0	1.333.333	989.901	0	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	1.333.333	0	1.333.333	989.901	0	0
TOTAL INGRESO		138.523.340	38.989.784	177.513.124	56.035.980	51.036.988	15.898.217

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		18,78%	18,66%	90,04%
30 TASAS		29,81%	29,81%	100,00%
31 PRECIOS PÚBLICOS		6,09%	6,09%	100,00%
32 OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS		36,24%	35,87%	86,74%
33 VENTA DE BIENES		71,91%	64,78%	51,43%
39 OTROS INGRESOS		808,61%	145,54%	66,03%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		45,98%	45,94%	99,96%
40 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		0,00%	0,00%	
41 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		0,00%	0,00%	
42 DE LA SEGURIDAD SOCIAL		19,53%	19,53%	100,00%
44 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.		7,01%	7,01%	100,00%
45 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		47,51%	47,50%	99,96%
46 DE CORPORACIONES LOCALES		49,98%	49,98%	100,00%
47 DE EMPRESAS PRIVADAS		41,87%	41,10%	100,00%
48 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO			107,43%	100,00%
49 DEL EXTERIOR		1,28%	1,28%	
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		80,51%	79,31%	49,46%
50 INTERESES DE TITULOS Y VALORES				100,00%
52 INTERESES DE DEPOSITOS		4,07%	4,07%	100,00%
54 RENTAS DE BIENES INMUEBLES		110,49%	107,02%	21,19%
55 PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.		79,25%	79,25%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		38,94%	36,41%	19,20%
70 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		45,65%	45,65%	16,33%
75 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		31,87%	27,61%	6,11%
78 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO			100,00%	80,97%
79 DEL EXTERIOR		32,59%	32,59%	64,87%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,09%	100,00%
82 REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				100,00%
87 REMANENTE DE TESORERÍA			0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		74,24%	74,24%	
92 PRÉSTAMOS RECIBIDOS		74,24%	74,24%	0,00%
TOTAL INGRESO		40,45%	31,57%	91,08%

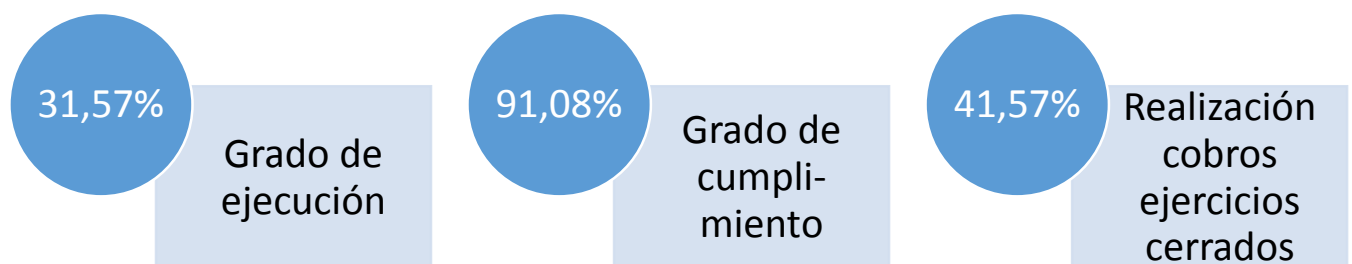
Tabla 2

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 2015 y la previsión inicial del presupuesto 2016.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2015	Previsión inicial 2016	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	122.938.420	125.876.007	17.015.871	50.788.335		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	7.154.148	10.844.000	1.979.978	4.222.114		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	4.303.215	1.803.333	121.268	1.025.531		
Ingresos Totales	134.395.784	138.523.340	19.117.117	56.035.980	0	0

Tabla 3

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2016

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de junio de 2016 tanto en valores absolutos (tabla 4) como en porcentajes de ejecución (tabla 5)

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Cerrados
CAPÍTULO I	GASTOS DE PERSONAL	90.934.873	0	90.934.873	44.316.910	43.512.462	1.404.853
12	FUNCIONARIOS	45.363.053	0	45.363.053	22.641.524	22.641.524	279.640
13	LABORALES	22.943.195	0	22.943.195	11.123.970	11.123.970	7.069
14	OTRO PERSONAL	96.653	0	96.653	36.062	36.062	0
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.628.951	0	7.628.951	3.900.640	3.900.640	44.217
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	14.903.021	0	14.903.021	6.614.714	5.810.266	1.073.927
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S	17.297.218	5.692.420	22.989.638	9.938.404	3.924.741	5.778.240
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	147.070	-225.141	-78.071	61.832	44.806	11.387
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.344.204	81.791	2.425.995	1.483.512	839.490	689.362
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	14.179.397	5.825.770	20.005.167	8.198.560	2.851.922	5.004.629
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	626.547	10.000	636.547	194.500	188.523	72.862
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	2.097	819.097	26.556	26.556	0
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	772.000	2.097	774.097	2.097	2.097	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	45.000	0	45.000	24.459	24.459	0
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.355.200	4.947.061	11.302.261	2.011.211	1.330.817	125.097
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.236.600	228.848	1.465.448	846.142	568.022	0
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.118.600	4.718.213	9.836.813	1.165.069	762.795	125.097
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	20.922.752	27.687.970	48.610.722	11.565.458	7.729.326	2.980.205
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.373.493	5.029.548	6.403.041	1.436.916	869.302	1.256.787
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	19.198.019	22.675.823	41.873.842	9.958.048	6.762.257	1.658.634
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	351.240	-17.401	333.839	170.494	97.767	64.785
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	254.986	254.986	187.486	0	0
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS	0	254.986	254.986	187.486	0	0
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	378.540	378.540	101.948	101.948	0
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	378.540	378.540	101.948	101.948	0
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	26.710	2.223.007	227.043	227.043	0
91	AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL	2.196.297	26.710	2.223.007	227.043	227.043	0
TOTAL GASTOS		138.523.340	38.989.784	177.513.124	68.375.016	56.852.893	10.288.395

Tabla 4

		Porcentajes ejecución		
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
CAPÍTULO I	GASTOS DE PERSONAL	48,73%	48,73%	98,18%
12	FUNCIONARIOS	49,91%	49,91%	100,00%
13	LABORALES	48,48%	48,48%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	37,31%	37,31%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	51,13%	51,13%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	44,39%	44,39%	87,84%
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	57,46%	43,23%	39,49%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	42,04%	-79,20%	72,46%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	63,28%	61,15%	56,59%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	57,82%	40,98%	34,79%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	31,04%	30,56%	96,93%
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	3,25%	3,24%	100,00%
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	0,27%	0,27%	100,00%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	54,35%	54,35%	100,00%
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31,65%	17,79%	66,17%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	68,42%	57,74%	67,13%
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	22,76%	11,84%	65,47%
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	55,28%	23,79%	66,83%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	104,62%	22,44%	60,50%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	51,87%	23,78%	67,91%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	48,54%	51,07%	57,34%
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		73,53%	0,00%
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS		73,53%	0,00%
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		26,93%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		26,93%	100,00%
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	10,34%	10,21%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	10,34%	10,21%	100,00%
	TOTAL GASTOS	49,36%	38,52%	83,15%

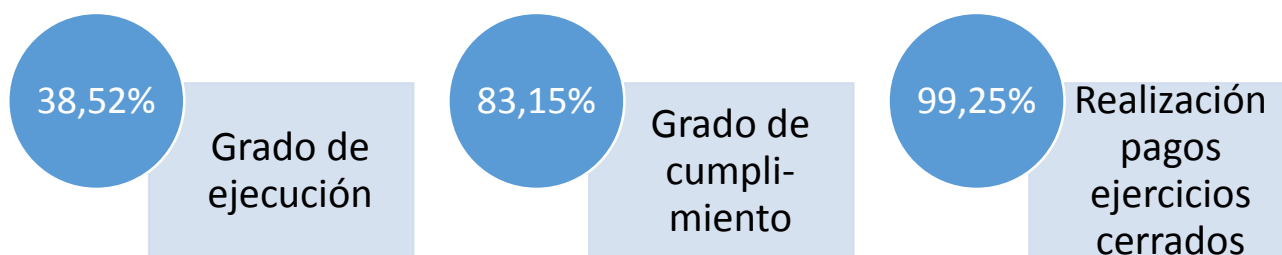
Tabla 5

En la tabla 6 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 2015 y la previsión inicial del presupuesto 2016.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2015	Previsión inicial 2015	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	109.796.420	115.404.291	28.125.523	56.293.081		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	36.347.359	20.922.752	8.037.957	11.752.944		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	2.649.776	2.196.297	296.307	328.991		
Gastos Totales	148.793.556	138.523.340	36.459.787	68.375.016	0	0

Tabla 6

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



3

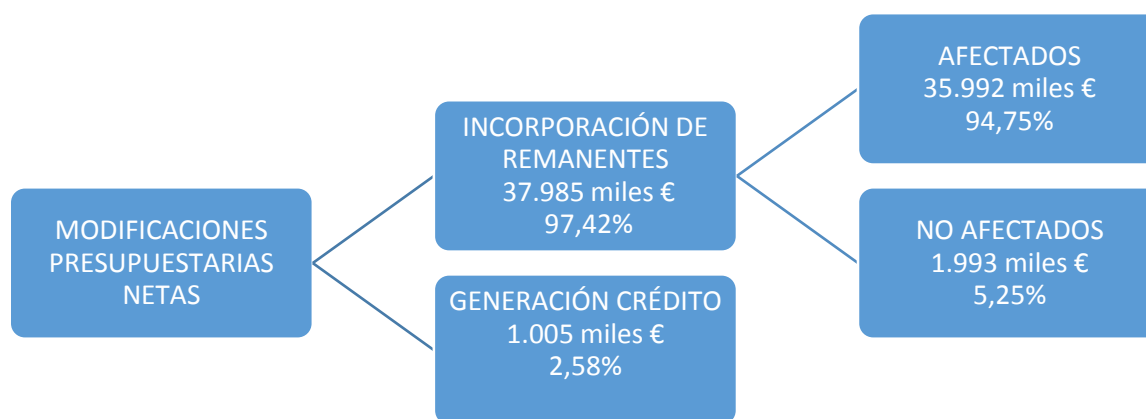
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Datos acumulados a 30 de junio de 2016

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/16 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. NETA
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	37.985.151	37.985.151	90,75%	27,42%
Generación/suplementos crédito	4	1.004.633	1.004.633	2,40%	0,73%
Transferencia de gastos	5		2.865.426	6,85%	
Total expedientes	10	38.989.784	41.855.210	100,00%	28,15%

Tabla 7



A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 30/6/16, 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	01/01/16	16/42186-87	Cap. II	6.257.797	Cap. VIII	37.985.151
				Cap. IV	4.447.804		
				Cap. VI	26.617.217		
				Cap. VIII	254.986		
				Cap. VIII	378.540		
				Cap. IX	28.807		
2	Transferencia	14/01/16	16/48045-46	Cap. II	-1.056.861		
				Cap. IV	255.079		
				Cap. VI	801.782		
3	Generación de crédito	01/01/16	16/48604-05			Cap. III	73.349
						Cap. IV	30.041
						Cap. V	432
						Cap. VII	696.490
3				Cap. II	101.596		
				Cap. VI	698.717		
4	Transferencia	15/01/16	16/29370-71	Cap. II	141.939		
				Cap. III	2.097		
				Cap. IV	-12.335		
				Cap. VI	-129.605		
				Cap. IX	-2.097		
5	Transferencia	22/01/16	16/37696-97	Cap. II	288.392		
				Cap. IV	99.506		
				Cap. VI	-387.899		
7	Generación de crédito	04/04/16	16/28231-32	Cap. II	17.496	Cap. III	17.496
8	Generación de crédito	04/04/16	16/48669-70			Cap. III	74.602
						Cap. IV	54.476
						Cap. V	2.805
						Cap. VII	48.991
				Cap. II	106.542		
Cap. IV	14.000						
Cap. VI	60.333						
9	Transferencia	13/04/16	16/29143-44	Cap. II	-157.252		
				Cap. IV	143.006		
				Cap. VI	14.246		
10	Transferencia	01/07/16	16/33526	Cap. II	-37.535		
				Cap. IV	-3.509		
				Cap. VI	41.044		
11	Generación de crédito	30/06/16	16/47094-95	Cap. VII	5.950	Cap. VI	5.950

Tabla 8

En las tablas 9 se identifica por capítulos las modificaciones presupuestarias existentes desglosadas por tipo, en la tabla 10 se detalla su financiación y en la tabla 11 se correlaciona el origen (financiación) y destino (aplicación de gastos) de los expedientes de incorporación de remanentes y generación de crédito.

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS (Por capítulos -en €-				FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)		
Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito	Financiación	Incorporac. de remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	4	5	Nº Exped.	1	4
Capítulo 2	6.257.797	225.633	-791.009	Con remanentes de Tesorería	37.985.151	
Capítulo 3			2.097	Con Recursos:		
Capítulo 4	4.447.804	14.000	485.257	- Propios		168.664
Capítulo 6	26.617.217	765.000	305.753	- Organismos Públicos		708.716
Capítulo 7	254.986			- Instit. privadas sin fines de lucro		107.282
Capítulo 8	378.540			- Aportaciones Privadas		19.970
Capítulo 9	28.807		-2.097	- Otras fuentes		
TOTAL	37.985.151	1.004.633	0	TOTAL	37.985.151	1.004.633

Tabla 9

Tabla 10

Financiación- Origen			Aplicación – Destino	
Cap.	Concepto	Importe	Concepto	Modificación de crédito
8	Remanente	6.257,80		
3	Cursos enseñanzas propias, prestaciones de servicio y otros ingresos	151,88	Gastos corrientes en bienes y Servicios (Cap. 2)	6.483,43
4	Instituciones sin fines de lucro	47,49		
	Consejerías Junta Andalucía	23,03		
5	Rentas de bienes muebles	3,24		
8	Remanentes	4.447,80	Transferencias Corrientes (Cap. IV)	4.461,80
4	Empresas Privadas	14,00		
8	Remanentes	4.188,11	Inversiones materiales	4.873,80
7	Junta Andalucía- Infraestructura	685,69		
8	Remanentes	7.226,09	Inversiones inmateriales:	
7	Instituciones sin fines de lucro y OOAA	59,79	- Proyectos Investigación	7.285,89
8	Remanentes	2.089,77	- Proyectos europeos	2.089,77
8	Remanentes	7.194,10	- Contratos y Convenios art. 83	7.207,67
3	Prestaciones de Servicio	13,57	- Grupos de investigación	734,32
8	Remanentes	734,32	- Programa Propio Investig./Galileo	1.965,70
8	Remanente	1.965,70	- Otras invers. inmateriales	3.225,07
8	Remanentes	3.219,12	Transferencias de Capital	254,99
7	Empresas privadas	5,95	Activos Financieros	378,54
8	Remanentes	254,99	Pasivos Financieros	28,81
8	Remanente	378,54	TOTAL	38.990
8	Remanente	28,81	TOTAL	38.990
TOTAL		38.990		

Tabla 11

4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		80.196.159
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	51.036.987	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	15.898.217	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.260.955	
2- PAGOS		82.173.676
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	56.852.893	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.288.395	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	15.032.388	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-1.977.517
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		5.471.943
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		3.494.426

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de junio de 2016

DEBE			HABER	
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO	
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		51.036.988	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.453.481	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	45.651.993	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	85.222	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	810.662	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	35.630	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0		
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		15.898.216	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.150.579	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.416.499	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	22.159	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.308.979	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	0		
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.		13.260.955	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.	
CUENTAS ACREEDORAS		12.504.541	CUENTAS ACREEDORAS	
CUENTAS DEUDORAS		756.414	CUENTAS DEUDORAS	
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		55.505.227	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS		5.471.943	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS	
TOTAL DEBE		141.173.330	TOTAL HABER	
			141.173.330	

6

INDICADORES – COMPARATIVA 2014/2015/2016 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2014 (a 30 Jun)		2015 (a 30 Jun)		2016 (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. 61.408.390 Den. 199.556.739	30,77%	57.059.060 194.964.664	29,27%	56.035.980 177.513.124	31,57%
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. 19.097.248 Den. 61.408.390	31,10%	37.833.606 57.059.060	66,31%	51.036.987 56.035.980	91,08%
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. 44.859.429 Den. 61.408.390	73,05%	44.965.946 57.059.060	78,81%	50.788.335 56.035.980	90,64%
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. 14.600.616 Den. 61.408.390	23,78%	10.537.549 57.059.060	18,47%	4.222.114 56.035.980	7,53%
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. 84.357.547 Den. 199.556.739	42,27%	77.165.773 194.964.664	39,58%	68.375.016 177.513.124	38,52%
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. 57.167.696 Den. 84.357.547	67,77%	61.419.792 77.165.773	79,59%	56.852.893 68.375.016	83,15%
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. 45.266.706 Den. 84.357.547	53,66%	54.606.254 77.165.773	70,76%	56.293.080 68.375.016	82,33%
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. 28.595.939 Den. 84.357.547	33,90%	22.056.861 77.165.773	28,58%	11.752.945 68.375.016	17,19%

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2014 (a 30 Jun)		2015 (a 30 Jun)		2016 (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.	11.709.449	63,80%	9.110.726	84,16%	10.288.395	99,25%
			Den.	18.352.523		10.825.238		10.365.797	
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.	35.264.995	49,87%	26.024.197	53,33%	15.898.217	41,57%
			Den.	70.710.779		48.797.411		38.241.349	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	74.067.739	59,02%	61.062.918	45,60%	38.989.784	28,15%
			Den.	125.489.000		133.901.746		138.523.340	
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.	-407.277	-0,91%	-9.640.308	-21,44%	-5.504.745	-10,84%
			Den.	44.859.429		44.965.946		50.788.335	