

INFORME
SEGUIMIENTO
EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
2016

30 de septiembre
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 septiembre 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 septiembre de 2016

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de septiembre 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	251.833	26.588.059	8.382.003	7.800.558	5.221.772
30	TASAS	1.775.000		1.775.000	1.093.323	1.093.512	25.859
31	PRECIOS PÚBLICOS	15.280.000		15.280.000	2.607.759	2.618.442	4.312.641
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.246.226	144.887	9.391.113	4.504.072	3.964.246	3.848
33	VENTA DE BIENES	20.000	2.200	22.200	22.607	8.916	871.604
39	OTROS INGRESOS	15.000	104.746	119.746	154.242	115.442	7.820
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.325.781	462.432	99.788.213	75.868.745	75.649.128	9.594.734
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.600.000		1.600.000	1.228.387	1.013.672	178.956
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	100.000		100.000	0	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.511.993		1.511.993	532.505	532.505	108.158
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	130.000		130.000	14.109	14.109	0
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	94.433.788	55.700	94.489.488	72.593.613	72.593.613	8.815.930
46	DE CORPORACIONES LOCALES	250.000	34.850	284.850	169.799	169.799	36.024
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	750.000	36.603	786.603	636.603	631.700	150.000
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	269.187	269.187	278.669	278.669	1.250
49	DEL EXTERIOR	550.000	66.092	616.092	415.060	415.060	304.415
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	214.000	7.433	221.433	215.567	127.562	24.706
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0		0	2.363	2.363	0
52	INTERESES DE DEPOSITOS	40.000		40.000	2.706	2.706	0
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	100.000	7.433	107.433	126.729	38.723	22.690
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	74.000		74.000	80.538	80.538	2.017
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0		0	3.231	3.231	0
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	24.325	24.325	25.011	24.325	0
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	24.325	24.325	25.011	24.325	0
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.844.000	813.704	11.657.704	5.264.140	2.310.949	1.550.873
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	5.000.000	10.169	5.010.169	2.762.212	1.225.940	982.612
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0		0	0	0	0
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	0		0	0	0	0
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	4.444.000	700.313	5.144.313	1.506.759	359.503	219.323
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	30.950	30.950	32.000	32.000	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	72.272	72.272	74.522	53.665	19.908
79	DEL EXTERIOR	1.400.000		1.400.000	888.647	639.840	329.030
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	470.000	37.985.151	38.455.151	68.108	68.108	0
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	470.000		470.000	68.108	68.108	0
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	37.985.151	37.985.151	0	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	1.333.333	577.159	1.910.492	2.068.902	2.019.897	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	1.333.333	577.159	1.910.492	2.068.902	2.019.897	0
TOTAL INGRESO		138.523.340	40.122.036	178.645.376	91.892.476	88.000.527	16.392.085

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		31,83%	31,53%	93,06%
30	TASAS	61,60%	61,60%	100,02%
31	PRECIOS PÚBLICOS	17,07%	17,07%	100,41%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	48,71%	47,96%	88,01%
33	VENTA DE BIENES	113,04%	101,83%	39,44%
39	OTROS INGRESOS	1028,28%	128,81%	74,84%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		76,38%	76,03%	99,71%
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	76,77%	76,77%	82,52%
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	35,22%	35,22%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	10,85%	10,85%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	76,87%	76,83%	100,00%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	67,92%	59,61%	100,00%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	84,88%	80,93%	99,23%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		103,52%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	75,47%	67,37%	100,00%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		100,73%	97,35%	59,18%
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,02%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	6,77%	6,77%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	126,73%	117,96%	30,56%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	108,84%	108,84%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES				100,00%
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		102,82%	97,26%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		48,54%	45,16%	43,90%
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	55,24%	55,13%	44,38%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	33,91%	29,29%	23,86%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		103,11%	72,01%
79	DEL EXTERIOR	63,47%	63,47%	72,00%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS		14,49%	0,18%	100,00%
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	14,49%	14,49%	100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		155,17%	108,29%	97,63%
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	155,17%	108,29%	97,63%
TOTAL INGRESO		66,34%	51,44%	95,76%

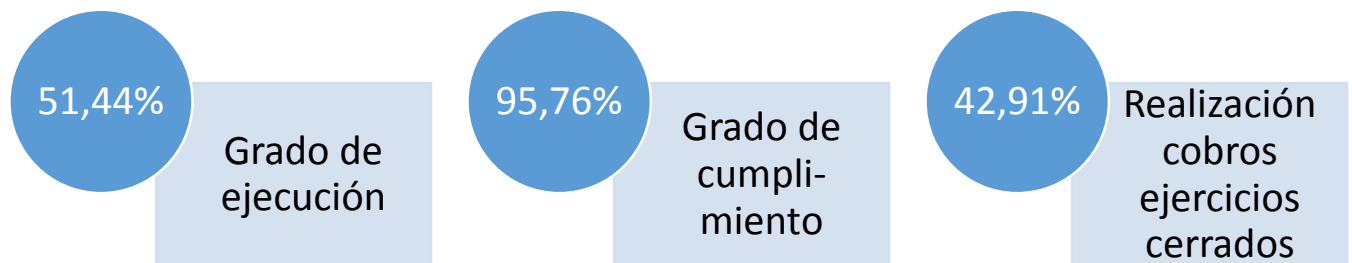
Tabla 2

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	84.466.316	
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	7.154.148	10.844.000	1.979.978	4.222.114	5.289.153	
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	4.303.215	1.803.333	121.268	1.025.531	2.137.010	
Ingresos Totales	134.395.784	138.523.340	19.117.117	56.035.980	91.892.479	0

Tabla 3

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2016

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de septiembre 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	64.348.637	63.548.897	1.442.943
12	FUNCIONARIOS	45.363.053	0	45.363.053	32.152.975	32.152.975	279.640
13	LABORALES	22.943.195	0	22.943.195	16.149.591	16.149.591	7.069
14	OTRO PERSONAL	96.653	0	96.653	42.115	42.115	
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.628.951	0	7.628.951	6.370.695	6.370.695	44.217
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	14.903.021	0	14.903.021	9.633.261	8.833.521	1.112.018
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	17.297.218	6.093.614	23.390.832	13.232.469	9.560.147	5.808.110
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	147.070	5.970	153.040	64.859	56.832	11.387
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.344.204	-85.250	2.258.954	1.791.305	1.528.903	689.362
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	14.179.397	6.160.102	20.339.499	10.902.325	7.500.432	5.034.499
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	626.547	12.792	639.339	473.980	473.980	72.862
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	2.097	819.097	34.381	34.381	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	32.284	32.284	0
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.355.200	4.945.614	11.300.814	2.901.424	2.313.221	126.128
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.236.600	228.848	1.465.448	1.171.672	996.601	0
48	A FAMILIA E INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.118.600	4.716.766	9.835.366	1.729.752	1.316.620	126.128
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	20.922.752	28.467.869	49.390.621	14.753.949	12.133.575	2.985.546
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.373.493	4.825.280	6.198.773	1.531.795	1.282.167	1.257.596
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	19.198.019	23.621.236	42.819.255	12.975.035	10.643.781	1.663.165
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	351.240	21.353	372.593	247.119	207.626	64.785
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	192.970	192.970	142.958	0	0
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS	0	192.970	192.970	142.958	0	0
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	378.540	378.540	134.302	134.302	0
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	378.540	378.540	134.302	134.302	0
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	41.333	2.237.630	342.195	342.195	0
91	AMORTIZAC.PTMO EN MONEDA NACIONAL	2.196.297	41.333	2.237.630	342.195	342.195	0
TOTAL GASTOS		138.523.340	40.122.036	178.645.376	95.890.315	88.066.719	10.362.727

Tabla 4

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		70,76%	70,76%	98,76%
12	FUNCIONARIOS	70,88%	70,88%	100,00%
13	LABORALES	70,39%	70,39%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	43,57%	43,57%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	83,51%	83,51%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	64,64%	64,64%	91,70%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI		76,50%	56,57%	72,25%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	44,10%	42,38%	87,62%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	76,41%	79,30%	85,35%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	76,89%	53,60%	68,80%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	75,65%	74,14%	100,00%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		4,21%	4,20%	100,00%
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	0,27%	0,27%	100,00%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	71,74%	71,74%	100,00%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		45,65%	25,67%	79,73%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	94,75%	79,95%	85,06%
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	33,79%	17,59%	76,12%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		70,52%	29,87%	82,24%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	111,53%	24,71%	83,70%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	67,59%	30,30%	82,03%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	70,36%	66,32%	84,02%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			74,08%	0,00%
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC		74,08%	0,00%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			35,48%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		35,48%	100,00%
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		15,58%	15,29%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	15,58%	15,29%	100,00%
	TOTAL GASTOS	69,22%	53,68%	91,84%

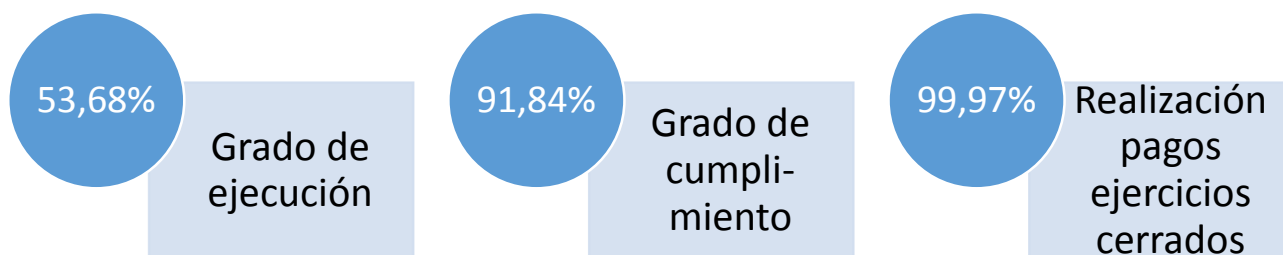
Tabla 5

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	80.516.911	
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	36.347.359	20.922.752	8.037.957	11.752.944	14.896.907	
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	2.649.776	2.196.297	296.307	328.991	476.497	
Gastos Totales	148.793.556	138.523.340	36.459.787	68.375.016	95.890.315	0

Tabla 6

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



3

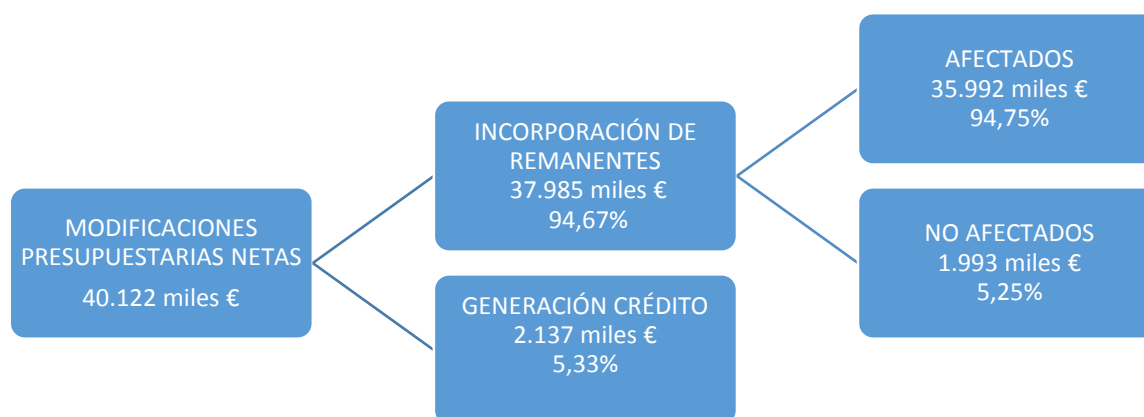
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2016

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/9/16 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	86,37%	27,42%
Generación/suplementos crédito	4	2.136.885	2.136.885	4,86%	1,54%
Transferencia de gastos	5		3.856.979	8,77%	
Total expedientes	10	40.122.036	43.979.015	100,00%	28,96%

Tabla 7



A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 30/9/16, 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 Cap. IV Cap. VI Cap. VIII Cap. VIII Cap. IX	6.257.797 4.447.804 26.617.217 254.986 378.540 28.807	Cap. VIII	37.985.151
2	Transferencia	14/01/16	16/48045-46	Cap. II Cap. IV Cap. VI	-1.030.064 252.632 777.431		
3	Generación de crédito	01/01/16	16/48604-05	Cap. II Cap. VI	101.514 698.717	Cap. III Cap. IV Cap. V Cap. VII	73.349 30.041 350 696.490
4	Transferencia	15/01/16	16/41004-05	Cap. II Cap. III Cap. IV Cap. VI Cap. IX	180.774 2.097 -22.336 -158.439 -2.097		
5	Transferencia	22/01/16	16/41335-36	Cap. II Cap. IV Cap. VI	458.062 79.750 -537.811		
7	Generación de crédito	04/04/16	16/38401-02	Cap. II	55.238	Cap. III Cap. V Cap. VI	47.963 950 6.325
8	Generación de crédito	04/04/16	16/48669-70	Cap. II Cap. IV Cap. VI	106.542 14.000 69.814	Cap. III Cap. IV Cap. V Cap. VII	74.602 54.476 2.805 58.472
9	Transferencia	13/04/16	16/40943-44	Cap. II Cap. IV Cap. VI	-167.822 148.645 19.177		
10	Transferencia	01/07/16	16/41202-03	Cap. II Cap. IV Cap. VI Cap. VII	-277.197 -3.193 342.406 -62.016		
11	Generación de crédito	30/06/16	16/47094-95	Cap. II Cap. IV Cap. VI Cap. IX	408.769 28.312 639.357 14.623	Cap. III Cap. IV Cap. V Cap. VI Cap. VII Cap. IX	55.918 377.915 3.328 18.000 58.742 577.159

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 €-)			
Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito
Nº Exped.	1	4	5
Capítulo 2	6.257.797	672.063	-836.247
Capítulo 3			2.097
Capítulo 4	4.447.804	42.312	455.499
Capítulo 6	26.617.217	1.407.887	442.764
Capítulo 7	254.986		-62.016
Capítulo 8	378.540		
Capítulo 9	28.807	14.623	-2.097
TOTAL	37.985.151	2.136.885	-0

Tabla 9

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)		
Financiación	Incorporac. de remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	4
Con remanentes de Tesorería	37.985.151	
Con Recursos:		
- Propios		283.591
- Organismos Públicos		1.444.282
- Instit. privadas sin fines de lucro		341.460
- Aportaciones Privadas		67.553
- Otras fuentes		
TOTAL	37.985.151	2.136.885

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	238,19		
4	Instituciones sin fines de lucro	269,19		
	Diputaciones	34,85		
	Transferencias de la UE	66,09		
	Consejerías Junta Andalucía	48,49		
5	Rentas de bienes muebles	7,43		
	Otros ingresos	7,83		
8	Remanentes	4.447,80		
4	Empresas Privadas	35,10		
	Consejerías Junta de Andalucía	7,21		
8	Remanentes	4.188,11		
7	Junta Andalucía- Infraestructura	685,69		
8	Remanentes	7.226,09		
6	Venta maquinaria	18,00		
7	Instituciones sin fines de lucro y OAAA	72,27		
9	Anticipos reemb. proyectos cofin. FEDER	577,16		
8	Remanentes	2.089,77		
8	Remanentes	7.194,10		
3	Prestaciones de Servicio	13,65		
8	Remanentes	734,32		
8	Remanente	1.965,70		
8	Remanentes	3.219,12		
7	Administración del Estado	10,17		
7	Empresas privadas	30,95		
8	Remanentes	254,99		
8	Remanente	378,54		
8	Remanente	28,81		
7	Consejerías Junta de Andalucía	14,62		
TOTAL		40.122	TOTAL	40.122
			Gastos corrientes en bienes y Servicios (Cap. 2)	6.929,86
			Transferencias Corrientes (Cap. IV)	4.490,12
			Inversiones materiales	4.873,80
			Inversiones inmateriales:	
			- Proyectos Investigación	7.893,53
			- Proyectos europeos	2.089,77
			- Contratos y Convenios art. 83	7.207,75
			- Grupos de investigación	734,32
			- Programa Propio Investig./Galileo	1.965,70
			- Otras invers. inmateriales	3.260,24
			Transferencias de Capital	254,99
			Activos Financieros	378,54
			Pasivos Financieros	43,43

Tabla 11

4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		123.629.750
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	88.000.527	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	16.392.085	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.237.138	
2- PAGOS		124.038.424
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	88.036.719	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.362.727	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	25.638.978	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-408.674
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		5.471.943
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		5.063.269

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de septiembre de 2016

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		88.000.527	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		88.036.719
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	63.548.897
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV	9.560.147
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	7.800.558	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	34.382
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	75.649.128	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	2.313.221
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	127.562			
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	24.325	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	12.103.575
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.310.949	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	68.108	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	134.302
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.019.897	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	342.195
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		16.392.085	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		10.362.727
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	1.442.943
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV	5.808.110
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.221.772	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.594.734	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	126.128
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	24.706			
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	2.985.546
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.550.873	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIO	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.		19.237.138	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.		25.638.978
CUENTAS ACREEDORAS		17.921.533	CUENTAS ACREEDORAS		17.428.342
CUENTAS DEUDORAS		1.315.605	CUENTAS DEUDORAS		8.210.636
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		55.505.227	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		55.505.227
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS		5.471.943	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS		5.063.269
TOTAL DEBE		184.606.920	TOTAL HABER		184.606.920

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2014 (a 30 Sep)		2015 (a 30 Sep)		2016 (a 30 Sep)			
			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. 93.515.142 Den. 200.520.466	46,64%	95.740.551 197.908.624	48,38%	91.892.479 178.645.376	51,44%
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. 41.632.314 Den. 93.515.142	44,52%	64.787.831 95.740.551	67,67%	88.000.527 91.892.479	95,76%
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. 75.024.721 Den. 93.515.142	80,23%	81.431.913 95.740.551	85,05%	84.466.317 91.892.479	91,92%
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. 16.524.691 Den. 93.515.142	17,67%	11.931.077 95.740.551	12,46%	5.289.151 91.892.479	5,76%
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. 109.437.141 Den. 200.520.466	54,58%	113.266.157 197.908.624	57,23%	95.890.315 178.645.376	53,68%
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. 84.718.610 Den. 109.437.141	77,41%	90.077.517 113.266.157	79,53%	88.036.719 95.890.315	91,81%
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. 76.120.611 Den. 109.437.141	69,56%	77.829.525 113.266.157	68,71%	80.516.911 95.890.315	83,97%
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. 32.743.894 Den. 109.437.141	29,92%	34.903.301 113.266.157	30,82%	14.896.906 95.890.315	15,54%

6

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

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2014 (a 30 Sep)		2015 (a 30 Sep)		2016 (a 30 Sep)		
			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.	17.835.228	97,20%	10.923.848	99,96%	10.362.727	99,97%
			Den.	18.349.528		10.928.554		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.	59.100.524	80,81%	29.085.040	59,00%	16.392.085	42,91%
			Den.	73.138.922		49.300.711		38.198.266	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	75.031.466	59,79%	64.006.878	47,80%	40.122.036	28,96%
			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.	-1.095.890	-1,46%	3.602.388	4,42%	3.949.406	4,68%
			Den.	75.024.721		81.431.913		84.466.317	