

**INFORME
SEGUIMIENTO
EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
2017**

**30 de junio de
2017**

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de junio de 2017.

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 2017

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio de 2017 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	25.357.206	117.221	25.474.427	6.168.064	5.711.699
30	TASAS	1.707.156	0	1.707.156	526.184	526.238
31	PRECIOS PÚBLICOS	15.292.120	0	15.292.120	1.890.922	1.892.285
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	8.317.930	65.294	8.383.224	3.632.656	3.214.017
33	VENTA DE BIENES	20.000	4.176	24.176	13.596	7.965
39	OTROS INGRESOS	20.000	47.751	67.751	104.706	71.194
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	109.375.194	166.455	109.541.649	50.688.081	50.668.081
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.600.000	0	1.600.000	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	50.000	0	50.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.462.122	0	1.462.122	383.578	383.578
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	130.000	50.000	180.000	56.154	56.154
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	104.483.072	6.050	104.489.122	49.578.750	49.558.750
46	DE CORPORACIONES LOCALES	300.000	0	300.000	134.063	134.063
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	800.000	0	800.000	164.200	164.200
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	106.850	106.850	110.642	110.642
49	DEL EXTERIOR	550.000	3.555	553.555	260.694	260.694
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	203.500	32.467	235.967	164.415	133.961
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	1.537	1.537
52	INTERESES DE DEPOSITOS	25.000	0	25.000	13.497	13.497
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	100.000	22.008	122.008	76.993	46.539
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	78.500	0	78.500	61.929	61.929
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	10.459	10.459	10.459	10.459
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	459	459	2.909	2.909
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL	0	459	459	2.909	2.909
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11.766.667	3.994.266	15.760.933	7.884.546	4.639.988
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	6.166.667	0	6.166.667	2.624.457	883.427
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0	0	0	0	0
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	0	8.196	8.196	8.196	4.496
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	0	3.860.864	3.860.864	4.240.832	2.983.306
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	4.200.000	25.000	4.225.000	25.000	25.000
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	100.206	100.206	100.206	87.714
79	DEL EXTERIOR	1.400.000	0	1.400.000	885.855	656.045
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	39.848.963	39.848.963	51.099	51.099
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	51.099	51.099
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	39.848.963	39.848.963	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.033.333	0	2.033.333	78.116	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	2.033.333	0	2.033.333	78.116	0
TOTAL INGRESO		148.735.900	44.159.831	192.895.731	65.037.230	61.207.737

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		24,32%	24,21%	92,60%
30	TASAS	30,82%	30,82%	100,01%
31	PRECIOS PÚBLICOS	12,37%	12,37%	100,07%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	43,67%	43,33%	88,48%
33	VENTA DE BIENES	67,98%	56,24%	58,58%
39	OTROS INGRESOS	523,53%	154,55%	67,99%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		46,34%	46,27%	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	26,23%	26,23%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	43,20%	31,20%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	47,45%	47,45%	99,96%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	44,69%	44,69%	100,00%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	20,53%	20,53%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		103,55%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	47,40%	47,09%	
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		80,79%	69,68%	81,48%
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	53,99%	53,99%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	76,99%	63,10%	60,45%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	78,89%	78,89%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES				
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL		633,77%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		67,01%	50,03%	58,85%
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	42,56%	42,56%	33,66%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		100,00%	54,86%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS		109,84%	70,35%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0,60%	0,59%	100,00%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		100,00%	87,53%
79	DEL EXTERIOR	63,28%	63,28%	74,06%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,13%	100,00%
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		3,84%	3,84%	0,00%
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	3,84%	3,84%	0,00%
TOTAL INGRESO		43,73%	33,72%	94,11%

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 2016 y la previsión inicial del presupuesto 2017.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2016	Previsión inicial 2017	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	131.910.186	134.935.900	26.000.645	57.020.560		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	15.377.328	11.766.667	571.671	7.887.455		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.800.253	2.033.333	80.472	129.215		
Ingresos Totales	151.087.766	148.735.900	26.652.788	65.037.230	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 cobros.

CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	9.619.911	8.464	4.669.468	4.941.979
IV	Transferencias Corrientes	1.685.881		341.981	1.343.900
V	Ingresos Patrimoniales	169.892		68.254	101.638
VII	Transferencias de Capital	20.956.989		13.690.990	7.265.999
VIII	Activos Financieros	470.000		470.000	0
IX	Pasivos Financieros	41.782		0	41.782
		32.944.455	8.464	19.240.693	13.695.298

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2017

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 31 de marzo de 2017 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	91.226.357	0	91.226.357	43.403.212	42.536.266
12	FUNCIONARIOS	46.677.781	0	46.677.781	21.820.254	21.820.253
13	LABORALES	23.689.482	0	23.689.482	11.346.730	11.346.730
14	OTRO PERSONAL	97.620	0	97.620	28.360	28.360
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.701.401	0	7.701.401	3.759.370	3.759.370
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	13.060.073	0	13.060.073	6.448.498	5.581.553
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SE	18.554.647	5.590.023	24.144.670	12.328.573	7.487.936
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	100.197	200	100.397	104.018	59.239
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.509.833	-45.376	2.464.457	1.690.864	976.260
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	15.263.575	5.629.961	20.893.536	10.127.816	6.046.803
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	681.042	5.238	686.280	405.875	405.634
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	58.929	875.929	32.046	32.046
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	772.000	58.929	830.929	18.750	18.750
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	45.000	0	45.000	13.296	13.296
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.983.445	4.227.887	19.211.332	7.695.679	7.147.931
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	1.272.000	18.050	1.290.050	671.050	671.050
48	A FAMILÉ INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	13.711.445	4.209.837	17.921.282	7.024.629	6.476.881
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	20.958.154	33.816.910	54.775.064	11.625.606	7.713.932
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.465.749	7.348.210	8.813.959	1.178.122	678.157
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	18.980.282	25.735.356	44.715.638	10.363.615	6.951.906
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	512.123	733.344	1.245.467	83.869	83.869
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	3.722	3.722	0	0
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	3.722	3.722	0	0
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	306.041	306.041	69.717	69.717
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	306.041	306.041	69.717	69.717
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	156.319	2.352.616	207.108	207.108
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	2.196.297	156.319	2.352.616	207.108	207.108
TOTAL GASTOS		148.735.900	44.159.831	192.895.731	75.361.941	65.194.936

Tabla 5

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		47,58%	47,58%	98,00%
12	FUNCIONARIOS	46,75%	46,75%	100,00%
13	LABORALES	47,90%	47,90%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	29,05%	29,05%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	48,81%	48,81%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	49,38%	49,38%	86,56%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI		66,44%	51,06%	60,74%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	103,81%	103,61%	56,95%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	67,37%	68,61%	57,74%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	66,35%	48,47%	59,70%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	59,60%	59,14%	99,94%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		3,92%	3,66%	100,00%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	29,55%	29,55%	100,00%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		51,36%	40,06%	92,88%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	52,76%	52,02%	100,00%
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	51,23%	39,20%	92,20%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		55,47%	21,22%	66,35%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	80,38%	13,37%	57,56%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	54,60%	23,18%	67,08%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	16,38%	6,73%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS			
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			22,78%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		22,78%	100,00%
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		9,43%	8,80%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	9,43%	8,80%	100,00%
TOTAL GASTOS		50,67%	39,07%	86,51%

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 2016 y la previsión inicial del presupuesto 2017.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2016	Previsión inicial 2017	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	122.529.757	125.581.449	30.567.879	63.459.510		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	20.920.134	20.958.154	6.899.420	11.625.606		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.343.634	2.196.297	178.075	276.825		
Gastos Totales	146.793.525	148.735.900	37.645.374	75.361.941	0	0

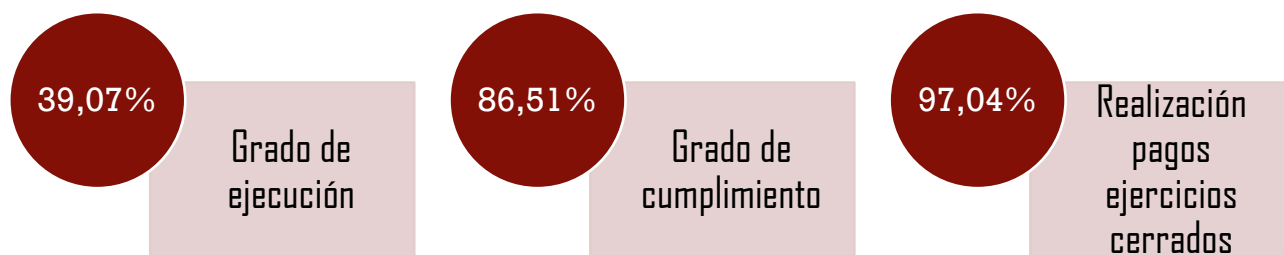
Tabla 7

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

CAP	DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
I	Gastos de Personal	1.714.587		1.714.587	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	4.581.343	-164.540	4.410.142	6.661
III	Gastos Financieros	2.174		2.174	0
IV	Transferencias Corrientes	501.846		201.846	300.000
VI	Inversiones Reales	3.102.619		3.102.264	355
VII	Transferencias de Capital	0		0	0
VIII	Activos Financieros	0		0	0
IX	Pasivos Financieros	624.006		624.006	0
		10.526.574	-164.540	10.055.018	307.016

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



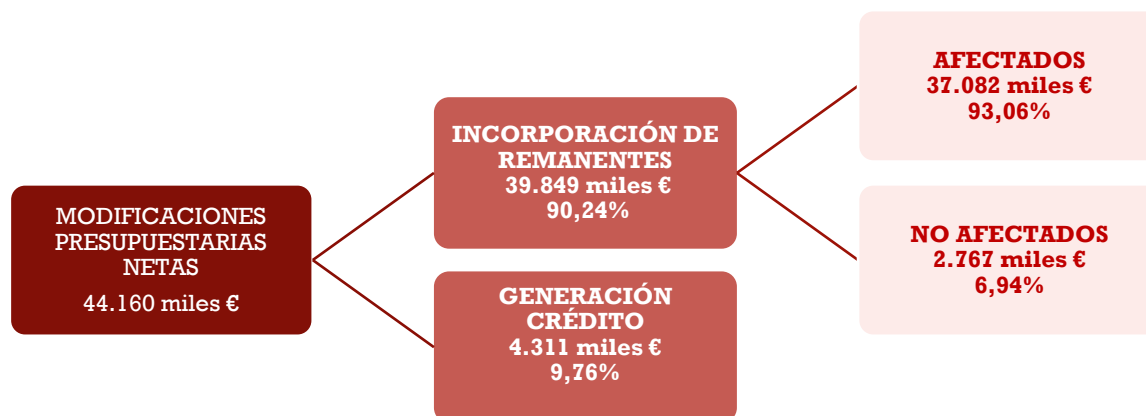
3

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS**Datos acumulados a 30 de junio de 2017**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/17 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INIC
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	39.848.963	39.848.963	86,51%	26,79%
Generación/suplementos crédito	3	4.310.868	4.310.868	9,36%	2,90%
Transferencia de gastos	5		1.901.642	4,13%	
Total expedientes	9	44.159.831	46.061.473	100,00%	29,69%

Tabla 9



A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 30/6/17, 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	01/01/17	17/65462-63	Cap. II	5.717.137	Cap. VIII	39.848.963
				Cap. III	10.516		
				Cap. IV	4.156.197		
				Cap. VI	29.639.570		
				Cap. VII	3.722		
				Cap. VIII	306.041		
				Cap. IX	15.781		
2	Transferencia	10/01/17	17/65426-27	Cap. II	-37.861		
				Cap. IV	44.044		
				Cap. VI	-50.142		
				Cap. IX	43.959		
3	Generación de crédito	01/01/17	17/63300-01			Cap. III	56.913
						Cap. IV	99.276
						Cap. V	13.171
						Cap. VII	61.295
				Cap. II	161.767		
Cap. IV	6.750						
Cap. VI	62.137						
4	Transferencia	16/01/17	17/64522-23	Cap. II	-478.322		
				Cap. IV	22.744		
				Cap. VI	455.578		
5	Transferencia	16/01/17	17/34506-07	Cap. II	91.435		
				Cap. IV	-1.848		
				Cap. IV	-89.587		
6	Transferencia	28/03/17	17/64762-63	Cap. I	0		
7	Transferencia	31/03/17	17/65598-99	Cap. II	-711		
				Cap. VI	711		
8	Generación de crédito	04/04/17	17/65608-09			Cap. III	6.601
						Cap. V	200
						Cap. VI	100
			Cap. II	6.901			
9	Generación de crédito	01/04/17	17/62377-78			Cap. III	53.708
						Cap. IV	67.179
						Cap. V	19.096
						Cap. VI	359
						Cap. VII	3.942.671
				Cap. II	129.677		
				Cap. III	48.413		
Cap. VI	3.808.344						
Cap. IX	96.579						

Tabla 10

En las tablas 11 se identifica por capítulos las modificaciones presupuestarias existentes desglosadas por tipo, en la tabla 12 se detalla su financiación y en la tabla 13 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	1	5
Capítulo 1			
Capítulo 2	5.717.137	298.345	-425.459
Capítulo 3	10.516	48.413	
Capítulo 4	4.156.197	6.750	64.940
Capítulo 6	29.639.570	3.860.781	316.559
Capítulo 7	3.722		
Capítulo 8	306.041		
Capítulo 9	15.781	96.579	43.959
TOTAL	39.848.963	4.310.868	0

Tabla 11

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)		
Financiación	Incorporac. Remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	1
Con remanentes de Tesorería	39.848.963	
Con Recursos:		
- Propios		150.148
- Organismos Públicos		3.928.664
- Instit. privadas sin fines de lucro		207.056
- Aportaciones Privadas		25.000
- Otras fuentes		
TOTAL	39.848.963	4.310.868

Tabla 12

Financiación- Origen			Aplicación – Destino	
Cap.	Concepto	Importe	Concepto	Modificación de crédito
8	Remanente	5.717,14		
3	Cursos especialización, prestaciones de servicio y otros ingresos	116,17		
4	Instituciones sin fines de lucro	100,10		
	Junta de Andalucía	6,05		
	Universidades	50,00		
	Otros ingresos	4,01		
5	Rentas de bienes muebles	22,01		
8	Remanentes	10,52		
7	Junta de Andalucía	48,41		
8	Remanentes	4.156,20		
4	Instituciones sin fines de lucro	6,75		
8	Remanentes	7.267,48		
7	Junta Andalucía: FB Inversiones	726,57		
8	Remanentes	8.681,72		
7	Instituciones sin fines de lucro	95,21		
8	Remanentes	2.368,58		
8	Remanentes	5.933,56		
3	Prestaciones de Servicio	1,05		
5	Explotación patentes	10,46		
7	Consortios	2,81		
8	Remanentes	586,55		
7	Consortios	1,68		
8	Remanente	2.073,01		
8	Remanentes	2.728,67		
7	Junta Andalucía- Cont.Téc. Apoyo I+D+I	2.983,31		
	Instit. sin fines de lucro, Consc. y Ent.Priv.	33,70		
	Otros ingresos	6,00		
8	Remanentes	3,72		
8	Remanentes	306,04		
8	Remanente	15,78		
7	Junta Andalucía - Amort.Vivienda Rab.	96,58		
TOTAL		44.160	TOTAL	44.160

Tabla 13

4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		93.950.377
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	61.207.738	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	19.222.731	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.519.908	
2- PAGOS		89.022.484
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	65.194.936	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.055.018	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.772.530	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		4.927.893
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		13.477.397
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		18.405.290

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de junio de 2017

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	61.207.738	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	65.194.936
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS		
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	19.222.731	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	10.055.018
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR		
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.	13.519.908	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.	13.772.530
CUENTAS ACREEDORAS	12.699.622	CUENTAS ACREEDORAS	11.607.970
CUENTAS DEUDORAS	820.286	CUENTAS DEUDORAS	2.164.560
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	91.123.000	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	91.123.000
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS	13.477.397	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS	18.405.290
TOTAL DEBE	198.550.774	TOTAL HABER	198.550.774

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 30 Jun)		2016 (a 30 Jun)		2017 (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. 57.059.060 Den. 194.964.664	29,27%	56.035.980 177.513.124	31,57%	65.037.230 192.895.731	33,72%
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. 37.833.606 Den. 57.059.060	66,31%	51.036.987 56.035.980	91,08%	61.207.737 65.037.230	94,11%
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. 44.965.946 Den. 57.059.060	78,81%	50.788.335 56.035.980	90,64%	57.020.559 65.037.230	87,67%
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. 10.537.549 Den. 57.059.060	18,47%	4.222.114 56.035.980	7,53%	7.887.455 65.037.230	12,13%
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. 77.165.773 Den. 194.964.664	39,58%	68.375.016 177.513.124	38,52%	75.361.941 192.895.731	39,07%
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. 61.419.792 Den. 77.165.773	79,59%	56.852.893 68.375.016	83,15%	65.194.936 75.361.941	86,51%
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. 54.606.254 Den. 77.165.773	70,76%	56.293.080 68.375.016	82,33%	63.459.510 75.361.941	84,21%
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. 22.056.861 Den. 77.165.773	28,58%	11.752.945 68.375.016	17,19%	11.625.606 75.361.941	15,43%

6

INDICADORES - COMPARATIVA 2015/2016/2017 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 30 Jun)		2016 (a 30 Jun)		2017 (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.	9.110.726	84,16%	10.288.395	99,25%	10.055.018	97,04%
			Den.	10.825.238		10.365.797		10.362.034	
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.	26.024.197	53,33%	15.898.217	41,57%	19.240.693	58,42%
			Den.	48.797.411		38.241.349		32.935.991	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	61.062.918	45,60%	38.989.784	28,15%	44.159.831	29,69%
			Den.	133.901.746		138.523.340		148.735.900	
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.	-9.640.308	-21,44%	-5.504.745	-10,84%	-6.438.951	-11,29%
			Den.	44.965.946		50.788.335		57.020.559	