

Informe seguimiento ejecución presupuestaria (31/3/24)



Gerencia

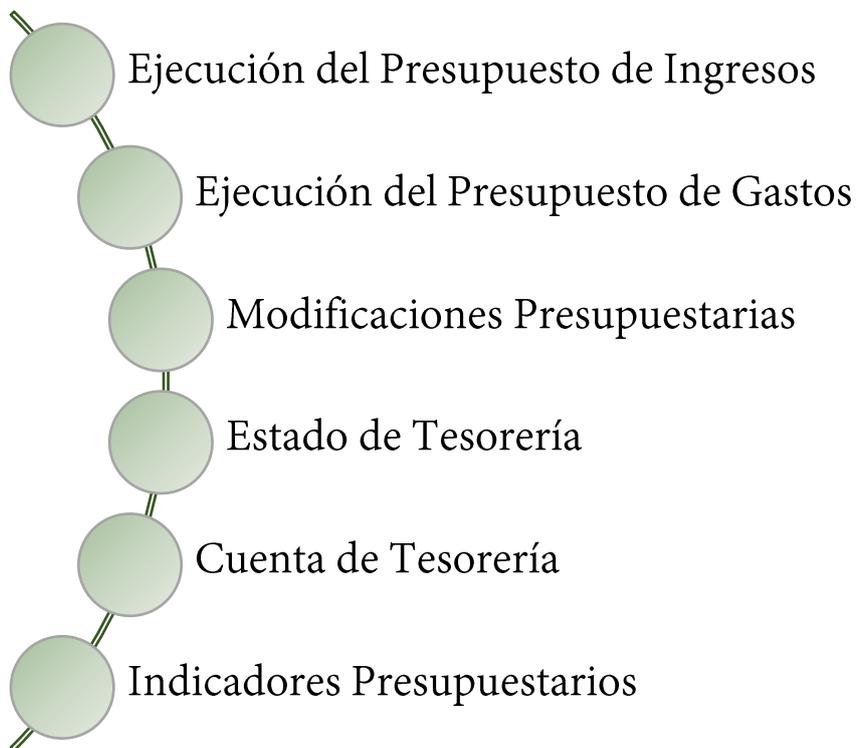
Universidad de Córdoba

PRESUPUESTO 2024

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 31 de marzo de 2024.

El presente informe se estructura en los siguientes apartados:



1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Datos acumulados a 31 de marzo de 2024

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 31 de marzo de 2024 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	25.977.500	23.282	26.000.782	3.343.000	2.198.188
30	TASAS	1.630.000	0	1.630.000	104.638	104.638
31	PRECIOS PÚBLICOS	14.100.000	0	14.100.000	635.583	635.519
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.539.500	0	9.539.500	2.528.465	1.390.975
33	VENTA DE BIENES	160.000	13.847	173.847	39.267	36.906
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	50.000	9.435		12.267	12.267
39	OTROS INGRESOS	498.000	0	498.000	22.779	17.883
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	134.995.536	11.250	135.006.786	35.701.972	35.490.197
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	190.000	0	190.000	-5.497	-5.497
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	2.600.000	0	2.600.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.360.000	0	1.360.000	288.319	288.319
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	70.000	4.250	74.250	70.904	70.904
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	126.590.536	0	126.590.536	34.295.448	34.250.673
46	DE CORPORACIONES LOCALES	1.030.000	0	1.030.000	178.286	11.286
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	1.470.000	7.000	1.477.000	62.084	62.084
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	570.000	0	570.000	15.000	15.000
49	DEL EXTERIOR	1.115.000	0	1.115.000	797.429	797.429
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	1.247.000	0	1.247.000	577.856	539.773
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	20	20
52	INTERESES DE DEPOSITOS	600.000	0	600.000	471.097	471.097
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	315.000	0	315.000	58.697	20.614
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	92.000	0	92.000	11.564	11.564
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	240.000	0	240.000	36.479	36.479
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	50.000	279	50.279	1.087	1.087
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	0	0	0	0
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	50.000	279	50.279	1.087	1.087
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36.970.259	40.000	37.010.259	2.091.923	793.034
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	2.250.000	0	2.250.000	425.808	98.928
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	10.757.000	0	10.757.000	128.348	98.999
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	10.000	0	10.000	4.608	4.608
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	17.973.259	0	17.973.259	0	0
76	CORPORACIONES LOCALES	95.000	0	95.000	0	0
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	10.000	0	10.000	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	435.000	0	435.000	152.100	0
79	DEL EXTERIOR	5.440.000	40.000	5.480.000	1.381.060	590.499
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	38.334.457	38.474.457	18.385	18.385
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	140.000	0	140.000	18.385	18.385
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	38.334.457	38.334.457	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	363.000	0	363.000	0	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	363.000	0	363.000	0	0
TOTAL INGRESO		199.743.295	38.409.269	238.152.564	41.734.223	39.040.664

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		12,87%	12,86%	65,75%
30 TASAS		6,42%	6,42%	100,00%
31 PRECIOS PÚBLICOS		4,51%	4,51%	99,99%
32 OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS		26,51%	26,51%	55,01%
33 VENTA DE BIENES		24,54%	22,59%	93,99%
38 REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES		24,53%		100,00%
39 OTROS INGRESOS		4,57%	4,57%	78,50%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		26,45%	26,44%	99,41%
40 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		-2,89%	-2,89%	100,00%
41 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		0,00%	0,00%	
42 DE LA SEGURIDAD SOCIAL		21,20%	21,20%	100,00%
44 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		101,29%	95,49%	100,00%
45 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		27,09%	27,09%	99,87%
46 DE CORPORACIONES LOCALES		17,31%	17,31%	6,33%
47 DE EMPRESAS PRIVADAS		4,22%	4,20%	100,00%
48 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		2,63%	2,63%	100,00%
49 DEL EXTERIOR		71,52%	71,52%	100,00%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		46,34%	46,34%	93,41%
50 INTERESES DE TITULOS Y VALORES				100,00%
52 INTERESES DE DEPOSITOS		78,52%	78,52%	100,00%
54 RENTAS DE BIENES INMUEBLES		18,63%	18,63%	35,12%
55 PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.		12,57%	12,57%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES		2,17%	2,16%	100,00%
61 DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		2,17%	2,16%	100,00%
68 REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL				
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		5,66%	5,65%	37,91%
70 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		5,66%	18,92%	37,91%
71 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		18,92%	1,19%	23,23%
74 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		1,19%	46,08%	77,13%
75 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		46,08%	0,00%	100,00%
77 DE EMPRESAS PRIVADAS		0,00%	0,00%	100,00%
78 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		0,00%	34,97%	
79 DEL EXTERIOR		34,97%	25,20%	0,00%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS		13,13%	0,05%	100,00%
82 REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		13,13%	13,13%	100,00%
87 REMANENTE DE TESORERÍA		13,13%	0,00%	100,00%
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		0,00%	0,00%	
92 PRÉSTAMOS RECIBIDOS		0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		20,89%	17,52%	93,55%

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 2023 y la previsión inicial del presupuesto 2024.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2023 (a enero'24)	Previsión inicial 2024	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	159.012.853	162.220.036	39.622.828			
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	41.785.951	37.020.259	2.093.010			
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	4.475.917	503.000	18.385			
Ingresos Totales	205.274.721	199.743.295	41.734.223	0	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	4.459.364	0	1.068.048	3.391.316
Transferencias Corrientes	643.012	0	267.062	375.950
Ingresos Patrimoniales	122.604	0	5.654	116.950
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	10.497.476	0	4.441.889	6.055.587
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	15.724.036,35	0,00	5.782.653,35	9.941.383,00

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 31 de marzo de 2024

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 31 de marzo de 2024 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	122.798.746	0	122.798.746	30.658.965	29.048.078
12	FUNCIONARIOS	54.306.745	0	54.306.745	12.492.167	12.492.167
13	LABORALES	34.109.519	0	34.109.519	8.138.433	8.138.433
14	OTRO PERSONAL	38.735	0	38.735	8.225	8.225
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	11.734.285	0	11.734.285	4.990.603	4.990.603
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	22.609.462	0	22.609.462	5.029.537	3.418.650
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.099.540	3.710.324	34.809.864	15.787.793	3.364.125
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	610.967	3.084	614.051	252.406	65.511
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	4.401.793	177.801	4.579.594	1.528.726	289.153
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	25.021.004	3.527.463	28.548.467	13.905.591	2.911.499
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	1.065.776	1.976	1.067.752	101.070	97.962
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	362.000	13.079	375.079	106.086	98.391
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	12.000	13.079	25.079	0	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	350.000	0	350.000	106.086	98.391
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.539.009	2.861.863	10.400.872	1.338.987	890.472
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.332.971	0	1.332.971	158.000	54.500
47	A EMPRESAS PRIVADAS	54.000	21.000	75.000	0	0
48	A FAMILIA INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO	6.152.038	2.840.863	8.992.901	1.180.987	835.972
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	37.279.000	31.803.003	69.082.003	8.838.389	5.697.298
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	2.124.323	2.376.859	4.501.182	1.428.323	261.528
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	35.154.677	29.074.880	64.229.557	7.244.976	5.304.378
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	0	351.265	351.265	165.090	131.393
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	6.985	6.985	0	0
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS	0	6.985	6.985	0	0
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	0	140.000	0	0
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	140.000	0	140.000	0	0
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	525.000	14.014	539.014	240.915	240.915
91	AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL	525.000	14.014	539.014	240.915	240.915
TOTAL GASTOS		199.743.295	38.409.269	238.152.564	56.971.136	39.339.280

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	24,97%	24,97%	94,75%
12	FUNCIONARIOS	23,00%	23,00%	100,00%
13	LABORALES	23,86%	23,86%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	21,24%	21,24%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	42,53%	42,53%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	22,25%	22,25%	67,97%
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SE	50,77%	45,35%	21,31%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	41,31%	41,11%	25,95%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	34,73%	33,38%	18,91%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	55,58%	48,71%	20,94%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	9,48%	9,47%	96,92%
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	29,31%	28,28%	92,75%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	30,31%	30,31%	92,75%
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17,76%	12,87%	66,50%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	11,85%	11,85%	34,49%
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00%	0,00%	
48	A FAMIL.E INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	19,20%	13,13%	70,79%
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	23,71%	12,79%	64,46%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	67,24%	31,73%	18,31%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	20,61%	11,28%	73,21%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US		47,00%	79,59%
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00%	
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC		0,00%	
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0,00%	0,00%	
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	45,89%	44,70%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	45,89%	44,70%	100,00%
TOTAL GASTOS		28,52%	23,92%	69,05%

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 2023 y la previsión inicial del presupuesto 2024.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2023 (a enero'24)	Previsión inicial 2024	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	150.423.946	161.799.295	47.891.832			
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	39.767.746	37.279.000	8.838.389			
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	712.631	665.000	240.915			
Gastos Totales	190.904.323	199.743.295	56.971.136	0	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	1.569.001	0	1.569.001	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.925.172	0	3.820.396	104.776
Gastos Financieros	400	0	400	0
Transferencias Corrientes	647.676	0	118.923	528.753
Inversiones Reales	3.304.942	0	3.185.467	119.475
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	80	0	0	80
Pasivos Financieros	7.510	0	7.510	0
	9.454.781,11	0,00	8.701.697,59	753.083,52

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



3

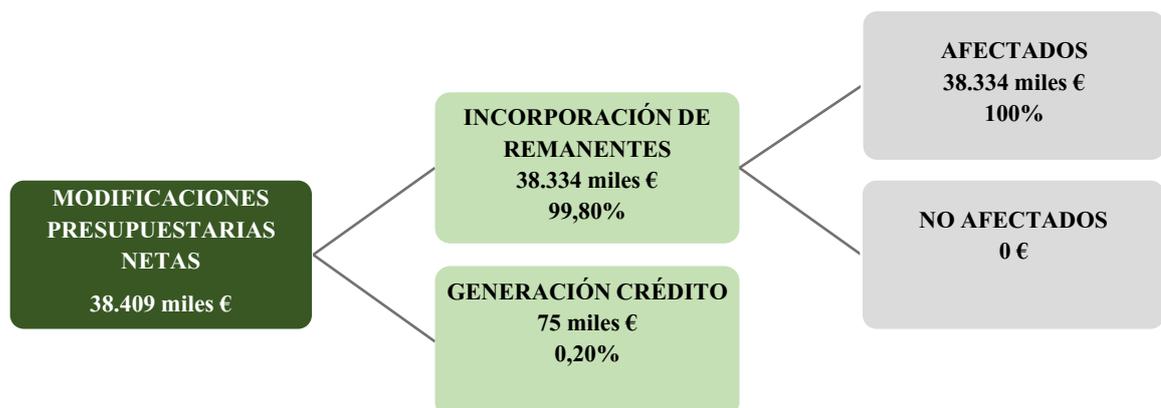
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Datos acumulados a 31 de marzo de 2024

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 31/3/24 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	38.334.457	38.334.457	99,41%	19,19%
Generación/suplementos crédito	1	74.811	74.811	0,19%	0,04%
Transferencia de gastos	1		152.237	0,39%	
Total expedientes	3	38.409.269	38.561.506	100,00%	19,23%

Tabla 9



4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		54.756.713
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	39.040.664	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	5.782.653	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	9.933.396	
2- PAGOS		59.227.680
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	39.339.280	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.701.698	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	11.186.703	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-4.470.967
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		85.272.391
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		80.801.424

5

CUENTA DE TESORERÍA

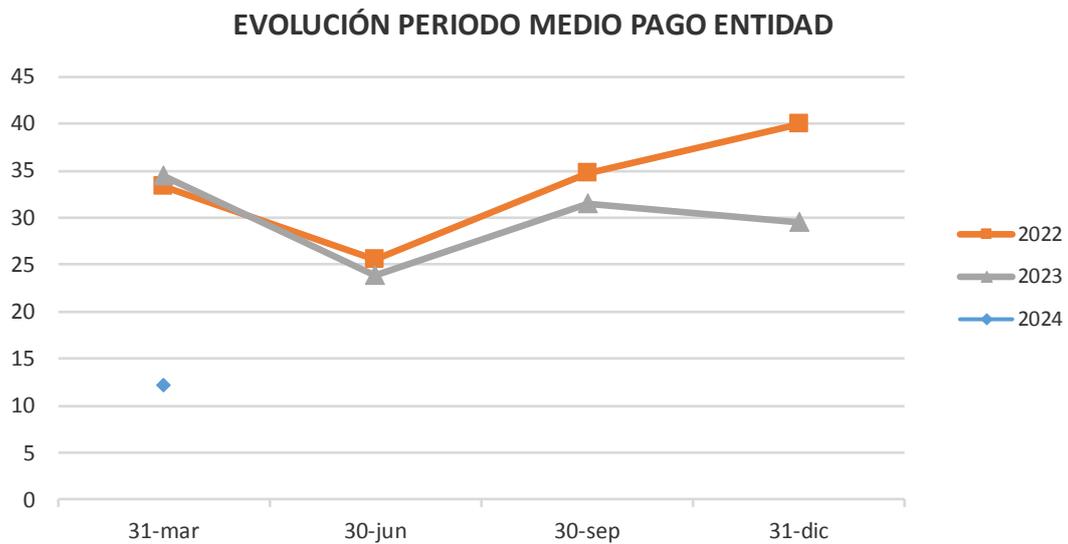
Datos acumulados a 31 de marzo de 2024

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		39.040.664	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE		39.339.280
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	29.048.078
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.364.125
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	2.198.188	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	98.391
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	35.490.197	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	890.472
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	539.773			0
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	1.087	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	5.697.298
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	793.034	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	18.385	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	240.915
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		5.782.653	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES		8.701.698
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	1.569.001
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.820.396
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	1.068.048	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	400
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	267.062	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	118.923
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	5.654			0
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	3.185.467
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.441.889	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	7.510
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.		9.933.396	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.		11.186.703
CUENTAS ACREEDORAS		9.672.139	CUENTAS ACREEDORAS		9.924.878
CUENTAS DEUDORAS		261.257	CUENTAS DEUDORAS		1.261.824
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		94.239.406	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS		94.239.406
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS		85.272.391	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS		80.801.424
TOTAL DEBE		234.268.510	TOTAL HABER		234.268.510

6

INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

	2022				2023				2024			
	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	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16	21,17	27,87	29,73	9,44			
Capital	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89	27,81	42,68	29,47	15,86			
PMP Entidad	33,27	25,63	34,68	39,99	34,51	23,86	31,5	29,59	12,21			



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2022 (a 31 Mar)		2023 (a 31 Mar)		2024 (a 31 Mar)	
			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. 38.805.172 Den. 209.592.461	18,51%	42.471.650 227.897.917	18,64%	41.734.223 238.152.564	17,52%
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. 35.672.622 Den. 38.805.172	91,93%	37.133.967 42.471.650	87,43%	39.040.664 41.734.223	93,55%
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. 35.380.367 Den. 38.805.172	91,17%	36.301.804 42.471.650	85,47%	39.622.828 41.734.223	94,94%
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. 3.403.753 Den. 38.805.172	8,77%	6.170.146 42.471.650	14,53%	2.093.010 41.734.223	5,02%
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. 49.333.832 Den. 209.592.461	23,54%	56.532.844 227.897.917	24,81%	56.971.136 238.152.564	23,92%
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. 33.661.988 Den. 49.333.832	68,23%	38.591.955 56.532.844	68,26%	39.339.280 56.971.136	69,05%
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. 40.457.039 Den. 49.333.832	82,01%	48.585.448 56.532.844	85,94%	47.891.831 56.971.136	84,06%
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. 8.787.161 Den. 49.333.832	17,81%	7.706.481 56.532.844	13,63%	8.838.389 56.971.136	15,51%
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. 6.891.512 Den. 8.009.264	86,04%	9.006.431 10.376.261	86,80%	8.701.698 9.454.781	92,03%
C.2) Realización de cobros	Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio de los derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Cobros}}{\text{Saldo inicial de derechos}}$	Num. 6.416.204 Den. 15.782.847	40,65%	9.394.053 16.640.957	56,45%	5.782.653 15.724.036	36,78%
D) OTROS INDICADORES								
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num. 32.088.065 Den. 170.543.022	18,82%	34.720.838 174.871.623	19,86%	38.409.269 199.743.295	19,23%
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. -5.076.672 Den. 35.380.367	-14,35%	-12.283.644 36.301.804	-33,84%	-8.269.003 39.622.828	-20,87%