

# Informe seguimiento ejecución presupuestaria (30/6/24)



Gerencia

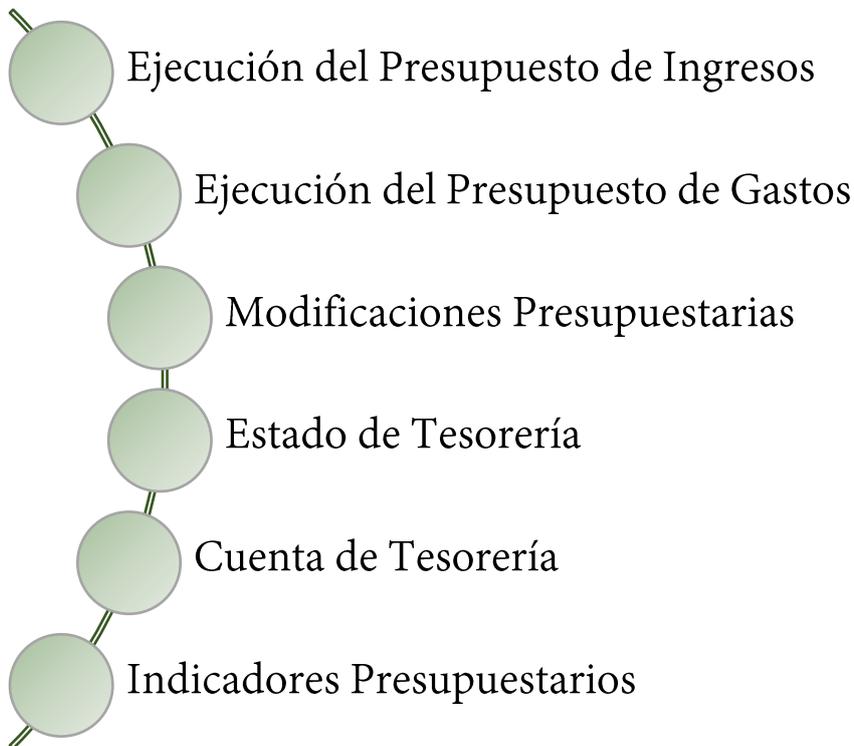
Universidad de Córdoba

# PRESUPUESTO 2024

## Ejecución presupuestaria

*Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de junio de 2024.*

*El presente informe se estructura en los siguientes apartados:*



1

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

### Datos acumulados a 30 de junio de 2024

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio 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)
<b>CAP. III</b>	<b>TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>	<b>25.977.500</b>	<b>26.601</b>	<b>26.004.101</b>	<b>6.113.065</b>	<b>5.308.479</b>
30	TASAS	1.630.000	0	1.630.000	561.175	561.175
31	PRECIOS PÚBLICOS	14.100.000	0	14.100.000	1.473.327	1.473.263
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.539.500	0	9.539.500	3.939.010	3.153.157
33	VENTA DE BIENES	160.000	13.847	173.847	67.449	56.485
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	50.000	12.754		23.930	23.930
39	OTROS INGRESOS	498.000	0	498.000	48.175	40.469
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>134.995.536</b>	<b>92.692</b>	<b>135.088.228</b>	<b>70.668.160</b>	<b>70.266.847</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	190.000	5.755	195.755	70.257	-5.497
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	2.600.000	0	2.600.000	-228.343	-228.343
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.360.000	0	1.360.000	725.914	725.914
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	70.000	59.500	129.500	96.608	96.608
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	126.590.536	2.075	126.592.611	68.553.499	68.500.724
46	DE CORPORACIONES LOCALES	1.030.000	14.692	1.044.692	216.439	-28.861
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	1.470.000	10.670	1.480.670	350.916	325.916
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	570.000	0	570.000	53.405	53.405
49	DEL EXTERIOR	1.115.000	0	1.115.000	829.466	826.982
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>1.247.000</b>	<b>0</b>	<b>1.247.000</b>	<b>1.521.777</b>	<b>1.504.465</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	1.372	1.372
52	INTERESES DE DEPOSITOS	600.000	0	600.000	1.162.322	1.162.322
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	315.000	0	315.000	265.678	248.365
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	92.000	0	92.000	55.927	55.927
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	240.000	0	240.000	36.479	36.479
<b>CAP. VI</b>	<b>ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>50.000</b>	<b>2.235</b>	<b>52.235</b>	<b>9.787</b>	<b>9.488</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	1.900	1.900	1.900	1.900
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	50.000	335	50.335	7.887	7.588
<b>CAP. VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>36.970.259</b>	<b>322.993</b>	<b>37.293.252</b>	<b>6.462.004</b>	<b>3.802.813</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	2.250.000	100.000	2.350.000	525.808	373.408
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	10.757.000	0	10.757.000	1.582.000	1.444.361
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	10.000	0	10.000	4.608	4.608
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	17.973.259	168.793	18.142.052	781.902	-20.770
76	CORPORACIONES LOCALES	95.000	14.200	109.200	116.700	50.000
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	10.000	0	10.000	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	435.000	0	435.000	202.100	71.250
79	DEL EXTERIOR	5.440.000	40.000	5.480.000	3.248.885	1.879.956
<b>CAP. VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>140.000</b>	<b>72.216.299</b>	<b>72.356.299</b>	<b>50.190</b>	<b>50.190</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	140.000	0	140.000	50.190	50.190
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	72.216.299	72.216.299	0	0
<b>CAP. IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>363.000</b>	<b>0</b>	<b>363.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	363.000	0	363.000	0	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>199.743.295</b>	<b>72.660.821</b>	<b>272.404.116</b>	<b>84.824.983</b>	<b>80.942.281</b>

Tabla 1

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
<b>CAPÍTULO III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>		<b>23,53%</b>	<b>23,51%</b>	<b>86,84%</b>
30 TASAS		34,43%	34,43%	100,00%
31 PRECIOS PÚBLICOS		10,45%	10,45%	100,00%
32 OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS		41,29%	41,29%	80,05%
33 VENTA DE BIENES		42,16%	38,80%	83,75%
38 REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES		47,86%		100,00%
39 OTROS INGRESOS		9,67%	9,67%	84,00%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>52,35%</b>	<b>52,31%</b>	<b>99,43%</b>
40 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		36,98%	35,89%	-7,82%
41 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		-8,78%	-8,78%	100,00%
42 DE LA SEGURIDAD SOCIAL		53,38%	53,38%	100,00%
44 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		138,01%	74,60%	100,00%
45 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		54,15%	54,15%	99,92%
46 DE CORPORACIONES LOCALES		21,01%	20,72%	-13,33%
47 DE EMPRESAS PRIVADAS		23,87%	23,70%	92,88%
48 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		9,37%	9,37%	100,00%
49 DEL EXTERIOR		74,39%	74,39%	99,70%
<b>CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES</b>		<b>122,04%</b>	<b>122,04%</b>	<b>98,86%</b>
50 INTERESES DE TITULOS Y VALORES				100,00%
52 INTERESES DE DEPOSITOS		193,72%	193,72%	100,00%
54 RENTAS DE BIENES INMUEBLES		84,34%	84,34%	93,48%
55 PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.		60,79%	60,79%	100,00%
59 OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		15,20%	15,20%	100,00%
<b>CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>		<b>19,57%</b>	<b>18,74%</b>	<b>96,95%</b>
61 DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.			100,00%	100,00%
68 REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL		15,77%	15,67%	96,22%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>17,48%</b>	<b>17,33%</b>	<b>58,85%</b>
70 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		23,37%	22,37%	71,02%
71 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		14,71%	14,71%	91,30%
74 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		46,08%	46,08%	100,00%
75 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		4,35%	4,31%	-2,66%
76 DE CORPORACIONES LOCALES		122,84%	106,87%	42,84%
77 DE EMPRESAS PRIVADAS		0,00%	0,00%	
78 DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		46,46%	46,46%	35,25%
79 DEL EXTERIOR		59,72%	59,29%	57,86%
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>35,85%</b>	<b>0,07%</b>	<b>100,00%</b>
82 REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		35,85%	35,85%	100,00%
87 REMANENTE DE TESORERÍA			0,00%	
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
92 PRÉSTAMOS RECIBIDOS		0,00%	0,00%	
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>42,47%</b>	<b>31,14%</b>	<b>95,42%</b>

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 2023 y la previsión inicial del presupuesto 2024.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2023	Previsión inicial 2024	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 <sup>er</sup> Trimestre	2 <sup>o</sup> Trimestre	3 <sup>er</sup> Trimestre	4 <sup>o</sup> Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	155.281.851	162.220.036	39.622.828	78.303.003		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	42.650.184	37.020.259	2.093.010	6.471.791		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	4.386.982	503.000	18.385	50.190		
<b>Ingresos Totales</b>	<b>202.319.016</b>	<b>199.743.295</b>	<b>41.734.223</b>	<b>84.824.983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

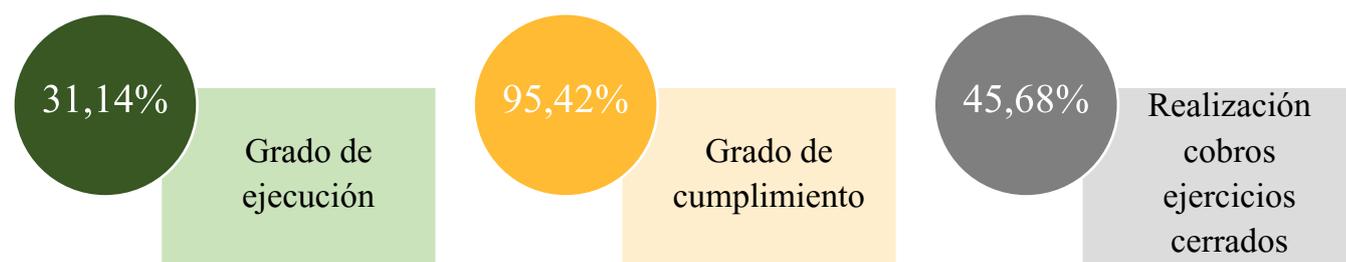
Tabla 3

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	4.282.208	0	1.116.003	3.166.205
Transferencias Corrientes	623.995	0	291.562	332.433
Ingresos Patrimoniales	115.253	0	9.616	105.636
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	10.824.177	0	5.822.334	5.001.843
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	<b>15.847.212,65</b>	<b>0,00</b>	<b>7.239.516,15</b>	<b>8.607.696,50</b>

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



## 2

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

## Datos acumulados a 30 de junio de 2024

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de junio 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
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>122.798.746</b>	<b>0</b>	<b>122.798.746</b>	<b>61.536.667</b>	<b>59.959.552</b>
12	FUNCIONARIOS	54.306.745	0	54.306.745	28.635.557	28.635.557
13	LABORALES	34.109.519	0	34.109.519	16.232.529	16.232.529
14	OTRO PERSONAL	38.735	0	38.735	21.406	21.406
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	11.734.285	0	11.734.285	6.217.968	6.217.968
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	22.609.462	0	22.609.462	10.429.207	8.852.092
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>31.099.540</b>	<b>6.677.902</b>	<b>37.777.442</b>	<b>18.335.921</b>	<b>8.355.727</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	610.967	3.265	614.232	287.351	155.663
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	4.401.793	217.441	4.619.234	2.026.020	795.402
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	25.021.004	6.451.578	31.472.582	15.726.946	7.121.123
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	1.065.776	5.617	1.071.393	295.604	283.540
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>362.000</b>	<b>13.079</b>	<b>375.079</b>	<b>186.945</b>	<b>131.569</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	12.000	13.079	25.079	1.920	1.584
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	350.000	0	350.000	185.025	129.985
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.539.009</b>	<b>4.561.924</b>	<b>12.100.933</b>	<b>3.023.215</b>	<b>2.741.030</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.332.971	25.168	1.358.139	1.318.966	1.249.966
47	A EMPRESAS PRIVADAS	54.000	43.500	97.500	22.500	0
48	A FAMILIA E INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO	6.152.038	4.493.256	10.645.294	1.681.748	1.491.064
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>37.279.000</b>	<b>61.044.623</b>	<b>98.323.623</b>	<b>16.414.867</b>	<b>13.336.908</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	2.124.323	3.270.225	5.394.548	2.102.249	1.015.355
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	35.154.677	57.421.744	92.576.421	14.026.237	12.068.869
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	0	352.654	352.654	286.381	252.685
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>140.000</b>	<b>16.613</b>	<b>156.613</b>	<b>64.027</b>	<b>35.780</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	140.000	16.613	156.613	64.027	35.780
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>525.000</b>	<b>346.680</b>	<b>871.680</b>	<b>292.544</b>	<b>284.970</b>
91	AMORTIZAC.PTMO EN MONEDA NACIONAL	525.000	346.680	871.680	292.544	284.970
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>199.743.295</b>	<b>72.660.821</b>	<b>272.404.116</b>	<b>99.854.185</b>	<b>84.845.536</b>

Tabla 5

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Porcentajes ejecución		
		Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
<b>CAPÍTULO I GASTOS DE PERSONAL</b>		<b>50,11%</b>	<b>50,11%</b>	<b>97,44%</b>
12	FUNCIONARIOS	52,73%	52,73%	100,00%
13	LABORALES	47,59%	47,59%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	55,26%	55,26%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	52,99%	52,99%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	46,13%	46,13%	84,88%
<b>CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SE</b>		<b>58,96%</b>	<b>48,54%</b>	<b>45,57%</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	47,03%	46,78%	54,17%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	46,03%	43,86%	39,26%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	62,85%	49,97%	45,28%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	27,74%	27,59%	95,92%
<b>CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>51,64%</b>	<b>49,84%</b>	<b>70,38%</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	16,00%	7,66%	82,50%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	52,86%	52,86%	70,25%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>40,10%</b>	<b>24,98%</b>	<b>90,67%</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	98,95%	97,12%	94,77%
47	A EMPRESAS PRIVADAS	41,67%	23,08%	0,00%
48	A FAMIL.E INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	27,34%	15,80%	88,66%
<b>CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES</b>		<b>44,03%</b>	<b>16,69%</b>	<b>81,25%</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	98,96%	38,97%	48,30%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	39,90%	15,15%	86,04%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US		81,21%	88,23%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>				
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC			
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>45,73%</b>	<b>40,88%</b>	<b>55,88%</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	45,73%	40,88%	55,88%
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>55,72%</b>	<b>33,56%</b>	<b>97,41%</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	55,72%	33,56%	97,41%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>49,99%</b>	<b>36,66%</b>	<b>84,97%</b>

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 liquidación del ejercicio 2023 y la previsión inicial del presupuesto 2024.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2023	Previsión inicial 2024	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 <sup>er</sup> Trimestre	2 <sup>o</sup> Trimestre	3 <sup>er</sup> Trimestre	4 <sup>o</sup> Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	150.548.828	161.799.295	47.891.832	83.082.747		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	36.747.723	37.279.000	8.838.389	16.414.867		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	761.585	665.000	240.915	356.571		
<b>Gastos Totales</b>	<b>188.058.136</b>	<b>199.743.295</b>	<b>56.971.136</b>	<b>99.854.185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	1.576.076	0	1.576.076	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.909.251	0	3.906.890	2.361
Gastos Financieros	400	0	400	0
Transferencias Corrientes	441.387	0	441.387	0
Inversiones Reales	3.271.452	0	3.266.141	5.311
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	80	0	0	80
Pasivos Financieros	7.510	0	7.510	0
	<b>9.206.156,17</b>	<b>0,00</b>	<b>9.198.404,14</b>	<b>7.752,03</b>

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



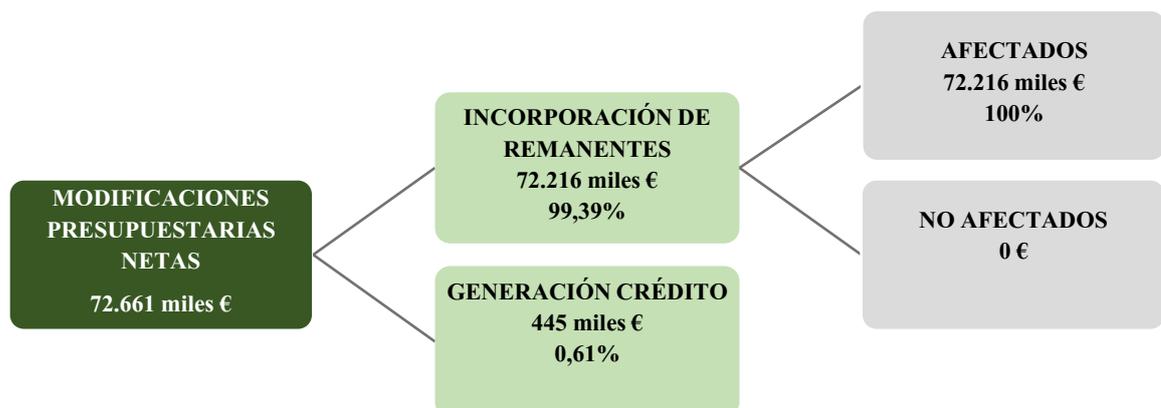
## 3

**MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS****Datos acumulados a 30 de junio de 2024**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/24 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	72.216.299	72.216.299	99,12%	36,15%
Generación/suplementos crédito	2	444.522	444.522	0,61%	0,22%
Transferencia de gastos	2		199.728	0,27%	
<b>Total expedientes</b>	<b>5</b>	<b>72.660.821</b>	<b>72.860.549</b>	<b>100,00%</b>	<b>36,38%</b>

Tabla 9



## 4

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

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>112.499.280</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	80.942.281	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.239.516	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	24.317.483	
<b>2- PAGOS</b>		<b>118.372.221</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	84.845.536	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	9.198.404	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	24.328.280	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>-5.872.941</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>85.272.391</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>79.399.450</b>

5

## CUENTA DE TESORERÍA

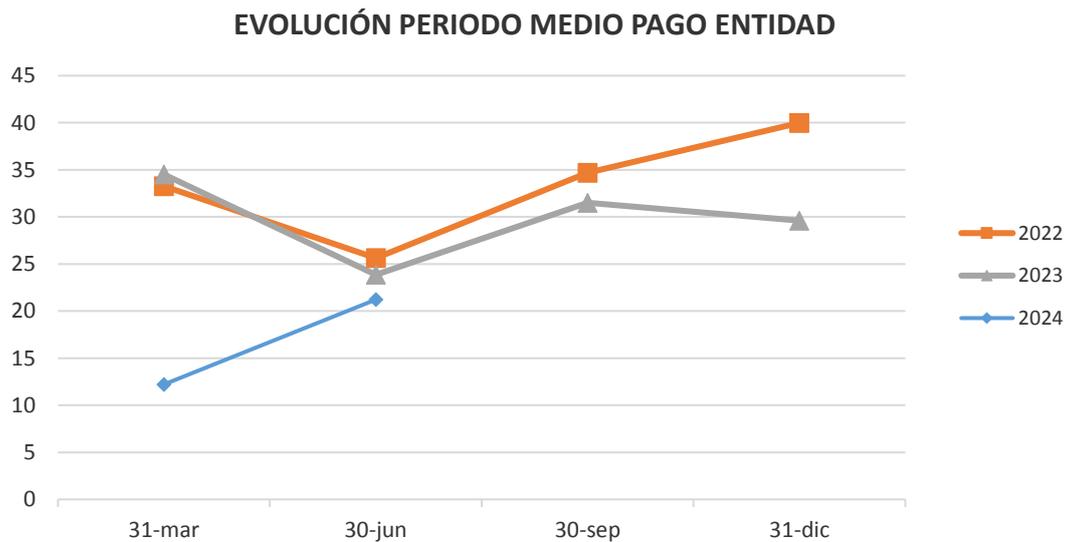
### Datos acumulados a 30 de junio de 2024

DEBE			HABER		
CONCEPTO		IMPORTE	CONCEPTO		IMPORTE
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>		<b>80.942.281</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>		<b>84.845.536</b>
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	59.959.552
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	8.355.727
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.308.479	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	131.569
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	70.266.847	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.741.030
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	1.504.465			0
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	9.488	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	13.336.908
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.802.813	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	50.190	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	35.780
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	284.970
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>		<b>7.239.516</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>		<b>9.198.404</b>
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL	1.576.076
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.906.890
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	1.116.003	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS	400
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	291.562	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	441.387
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES	9.616			0
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES	3.266.141
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.822.334	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
<b>INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>		<b>24.317.483</b>	<b>PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>		<b>24.328.280</b>
CUENTAS ACREEDORAS		21.378.774	CUENTAS ACREEDORAS		21.176.143
CUENTAS DEUDORAS		2.938.709	CUENTAS DEUDORAS		3.152.137
<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>143.529.222</b>	<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>143.529.222</b>
<b>SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>85.272.391</b>	<b>SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>79.399.450</b>
<b>TOTAL DEBE</b>		<b>341.300.893</b>	<b>TOTAL HABER</b>		<b>341.300.893</b>

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
<b>Corrientes</b>	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16	21,17	27,87	29,73	9,44	18,01		
<b>Capital</b>	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89	27,81	42,68	29,47	15,86	27,13		
<b>PMP Entidad</b>	<b>33,27</b>	<b>25,63</b>	<b>34,68</b>	<b>39,99</b>	<b>34,51</b>	<b>23,86</b>	<b>31,5</b>	<b>29,59</b>	<b>12,21</b>	<b>21,22</b>		



## 6

## INDICADORES – COMPARATIVA 2022/2023/2024 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2022 (a 30 Jun)		2023 (a 30 Jun)		2024 (a 30 Jun)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
<b>A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE</b>								
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. 80.475.042 Den. 233.971.023	34,40%	87.088.057 245.142.078	35,53%	84.824.983 272.404.116	31,14%
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. 74.310.639 Den. 80.475.042	92,34%	80.177.223 87.088.057	92,06%	80.942.281 84.824.983	95,42%
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. 70.480.194 Den. 80.475.042	87,58%	73.475.806 87.088.057	84,37%	78.303.003 84.824.983	92,31%
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. 9.966.075 Den. 80.475.042	12,38%	7.442.105 87.088.057	8,55%	6.471.791 84.824.983	7,63%
<b>B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE</b>								
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. 92.708.581 Den. 233.971.023	39,62%	98.949.254 245.142.078	40,36%	99.854.185 272.404.116	36,66%
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. 82.379.038 Den. 92.708.581	88,86%	83.750.557 98.949.254	84,64%	84.845.536 99.854.185	84,97%
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. 75.112.829 Den. 92.708.581	81,02%	83.006.217 98.949.254	83,89%	83.082.747 99.854.185	83,20%
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. 17.452.555 Den. 92.708.581	18,83%	15.630.570 98.949.254	15,80%	16.414.867 99.854.185	16,44%

## 6

## INDICADORES – COMPARATIVA 2022/2023/2024 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2022 (a 30 Jun)		2023 (a 30 Jun)		2024 (a 30 Jun)		
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	
<b>C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS</b>									
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.	10.136.401	99,58%	8.091.801	99,56%	9.198.404	99,92%
			Den.	10.179.217		8.127.684		9.206.156	
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.	10.024.947	58,88%	10.306.956	52,21%	7.239.516	45,68%
			Den.	17.026.883		19.740.489		15.847.213	
<b>D) OTROS INDICADORES</b>									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	59.099.400	33,80%	54.553.753	28,62%	72.660.821	36,38%
			Den.	174.871.623		190.588.325		199.743.295	
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.	-4.632.635	-6,57%	-9.530.412	-12,97%	-4.779.745	-6,10%
			Den.	70.480.194		73.475.806		78.303.003	