

Resumen GENERAL POR CAPÍTULOS

Presupuesto Inicial

Ejercicio: 2018

Importe: euros

Estado de Gastos			
Capítulo	Denominación	Importe	%
	A) Operaciones No Financieras		
	A1) Operaciones Corrientes		
I	GASTOS DE PERSONAL	949.646,06	37,60 %
II	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	465.126,95	18,42 %
III	GASTOS FINANCIEROS	45.448,28	1,80 %
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	256.393,53	10,15 %
V	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00 %
	Total	1.716.614,82	67,97 %
	A2) Operaciones de Capital		
VI	INVERSIONES REALES	726.806,94	28,78 %
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00 %
	Total	726.806,94	28,78 %
	Total No Financieras	2.443.421,76	96,75 %
	B) Operaciones Financieras		
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00 %
IX	PASIVOS FINANCIEROS	82.063,07	3,25 %
	Total Financieras	82.063,07	3,25 %
	Total Gastos	2.525.484,83	

Estado de Ingresos			
Capítulo	Denominación	Importe	%
	A) Operaciones No Financieras		
	A1) Operaciones Corrientes		
I	IMPUESTOS DIRECTOS	758.723,07	23,25 %
II	IMPUESTOS INDIRECTOS	20.100,00	0,62 %
III	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	416.917,59	12,78 %
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.348.098,93	41,32 %
V	INGRESOS PATRIMONIALES	18.020,15	0,55 %
	Total	2.561.859,74	78,52 %
	A2) Operaciones de Capital		
VI	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00	0,00 %
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	699.806,94	21,45 %
	Total	699.806,94	21,45 %
	Total No Financieras	3.261.666,68	99,97 %
	B) Operaciones Financieras		
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	1.000,00	0,03 %
IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00 %
	Total Financieras	1.000,00	0,03 %
	Total Ingresos	3.262.666,68	



Fecha: 25/03/2019

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018**2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

CAPÍTULOS	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	EXCESO/ DEFECTO DE PREVISIÓN
	INICIALES	MODIFIC.	DEFINITIVAS						
1. IMPUESTOS DIRECTOS	758.723,07	0,00	758.723,07	762.152,80	6.533,36	755.619,44	733.154,82	22.464,62	3.103,63
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	20.100,00	0,00	20.100,00	25.858,96	60,00	25.798,96	25.798,96	0,00	-5.698,96
3. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	416.917,59	0,00	416.917,59	462.952,49	967,50	461.984,99	372.194,06	89.790,93	-45.067,40
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.348.098,93	0,00	1.348.098,93	1.363.902,86	725,00	1.363.177,86	1.322.444,21	40.733,65	-15.078,93
5. INGRESOS PATRIMONIALES	18.020,15	0,00	18.020,15	19.796,50	0,00	19.796,50	19.195,30	601,20	-1.776,35
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	699.806,94	258.338,30	958.145,24	958.145,24	0,00	958.145,24	549.618,32	408.526,92	0,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS	1.000,00	1.151.688,26	1.152.688,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.152.688,26
TOTALES	3.262.666,68	1.410.026,56	4.672.693,24	3.592.808,85	8.285,86	3.584.522,99	3.022.405,67	562.117,32	1.088.170,25



Fecha: 25/03/2019

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018**1. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**

CAPÍTULOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICAC.	DEFINITIVOS					
1. GASTOS DE PERSONAL	949.646,06	330.427,07	1.280.073,13	1.280.073,13	1.280.073,13	1.238.660,87	41.412,26	0,00
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	465.126,95	0,00	465.126,95	464.507,91	464.507,91	449.986,46	14.521,45	619,04
3. GASTOS FINANCIEROS	45.448,28	0,00	45.448,28	45.448,28	45.448,28	45.448,28	0,00	0,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	256.393,53	21.090,00	277.483,53	276.529,78	276.529,78	245.653,83	30.875,95	953,75
6. INVERSIONES REALES	726.806,94	1.058.509,49	1.785.316,43	1.785.316,43	1.785.316,43	939.340,30	845.976,13	0,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	82.063,07	0,00	82.063,07	82.063,07	82.063,07	82.063,07	0,00	0,00
TOTALES	2.525.484,83	1.410.026,56	3.935.511,39	3.933.938,60	3.933.938,60	3.001.152,81	932.785,79	1.572,79



Fecha: 22/03/2019

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018**3. RESULTADO PRESUPUESTARIO**

CONCEPTOS			AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
A. OPERACIONES CORRIENTES	2.626.377,75	2.066.559,10		559.818,65
B. OPERACIONES DE CAPITAL	958.145,24	1.785.316,43		-827.171,19
1. TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS (A+B)	3.584.522,99	3.851.875,53		-267.352,54
C. ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00		0,00
D. PASIVOS FINANCIEROS	0,00	82.063,07		-82.063,07
2. TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS (C+D)	0,00	82.063,07		-82.063,07
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	3.584.522,99	3.933.938,60		-349.415,61
II. AJUSTES				
Créditos financiados con remanente de tesorería para gastos generales			1.151.688,26	1.151.688,26
III. RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				802.272,65



PRINCIPALES INDICADORES:

Los cálculos se han efectuado sobre la situación financiera y el estado de la liquidación del presupuesto a fecha 31 de Diciembre del año 2.018.

1. Indicadores financieros:

Liquidez Inmediata = Fondos Líquidos/Obligaciones pendientes de pago

$$2.197.025,03 / 932.785,79 = \mathbf{2,35}$$

Solvencia a Corto Plazo = (Fondos líquidos + Derechos Ptes. cobro) / Obligaciones pendientes de pago

$$(2.197.025,03 + 562.117,32) / 932.785,79 = \mathbf{2,96}$$

Endeudamiento por Habitante = Pasivo exigible (financiero a l/pl) / n° habitantes

$$997.381,66 / 3.716 = \mathbf{268,40€/hab.}$$

**2. Indicadores presupuestarios:**

<i>Ejecución del Presupuesto de Gastos</i> = Obligaciones reconocidas netas/créditos definitivos $3.933.938,60/3.935.511,39= 0,99$
<i>Realización de Pagos</i> = Pagos líquidos/Obligaciones reconocidas netas $3.001.152,81/3.933.938,60= 0,76$
<i>Gasto por Habitante</i> = Obligaciones reconocidas netas/ n° habitantes $3.933.938,60/3.716= 1.058,65€/hab.$
<i>Inversión por Habitante</i> = Obligaciones reconocidas netas (cap.VI y VII)/n° habitantes $(1.785.316,43+ 0)/3.716 =480,44€/hab.$
<i>Esfuerzo Inversor</i> = Obligaciones reconocidas netas(cap.VI y VII)/Obligaciones reconocidas netas totales $(1.785.316,43 + 0) /3.933.938,60= 0,45$
<i>Ejecución del Presupuesto de Ingresos</i> = Derechos reconocidos netos/Previsiones definitivas $3.584.522,99/4.672.693,24= 0,77$
<i>Realización de Cobros</i> = Recaudación neta/Derechos reconocidos netos $3.022.405,67/3.584.522,99= 0,84$



Autonomía = *Derechos reconocidos netos*/Derechos reconocidos netos totales*

Capítulos I a IX excepto Capítulo VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.

$2.626.377,75 / 3.584.522,99 = 0,73$

Autonomía Fiscal = *Derechos reconocidos netos*/Derechos reconocidos netos totales*

**De los ingresos de naturaleza tributaria. Se han tenido en cuenta para el cálculo los DR de los Capítulos I a III
762.152,80+25.858,96+462.952,49=1.250.964,25€*

$1.250.964,25 / 3.584.522,99 = 0,35$

Superávit (o Déficit) por Habitante = *Resultado presupuestario ajustado/nº habitantes*

$802.272,65/3.716 = 215,90€/hab.$

Contribución del Presupuesto al Remanente de Tesorería = *Resultado presupuestario ajustado/Remanente de tesorería para gastos generales*

$802.272,65 / 1.706.657,58 = 0,47$