

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

EJERCICIO: 2023

INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES

Indicadores Financieros, Patrimoniales				
INDICADORES	Fórmulas	2021	2022	2023
Liquidez inmediata	Fondos líquidos / Pasivo corriente	373,03%	102,93%	187,37%
Liquidez a corto plazo	(Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro)/Pasivo corriente	428,53%	418,65%	393,26%
Liquidez general	Activo corriente/Pasivo corriente	421,49%	300,14%	302,72%
Endeudamiento	(Pasivo corriente + Pasivo no corriente)/(Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto)	21,71%	20,82%	20,77%
Cash flow	(Pasivo corriente + Pasivo no corriente)/Flujos netos de gestión	574,99%	752,74%	1407,60%
Fondos líquidos		297.698.123,06 €	78.857.434,06€	127.020.709,03 €
Activo corriente		336.374.418,54 €	229.947.771,74€	205.219.359,78 €
Derechos pendientes de cobro		44.294.445,14 €	241.885.056,22€	139.574.192,88 €
Pasivo Corriente		79.805.239,59 €	76.614.287,89€	67.790.915,32 €
Pasivo no corriente		60.304.539,51 €	55.904.440,56€	56.532.701,21 €
Flujos netos de gestión		24.367.145,20 €	17.604.799,57€	8.832.299,29 €
Patrimonio neto		505.249.882,31 €	503.871.706,65€	474.392.476,25 €

Cuenta de Resultado Económico Patrimonial				
INDICADORES	Fórmulas	2021	2022	2023
Ingresos de gestión ordinaria (IGOR)	Ing. Trib./IGOR	1,14%	1,05%	1,04%
	Transf./IGOR	55,61%	61,16%	68,30%
	VN y PS/IGOR	42,95%	37,58%	30,22%
	Resto IGOR/IGOR	0,30%	0,21%	0,44%
Gastos de gestión ordinaria (GGOR)	G. Pers./GGOR	74,57%	73,87%	74,79%
	Transf./GGOR	3,78%	2,40%	2,77%
	Aprov./GGOR	15,22%	17,31%	0%
	Resto GGOR/GGOR	6,43%	6,43%	22,44%
Cobertura de gastos corrientes	GGOR/IGOR	99,85%	106,18%	118,77%
Ingresos de Gestión Ordinaria		191.766.173,52€	198.561.044,59€	193.218.164,21€
Ingresos tributarios y cotizaciones		2.182.675,60€	2.085.139,64€	2.001.157,77€
Transferencias y subvenciones recibidas		106.650.574,13€	121.444.872,84€	131.970.132,48€
Ventas netas y prestación de servicios		82.357.532,11€	74.616.099,24€	58.388.959,74€
Resto IGOR		575.391,68€	414.932,87€	857.914,22€
Gastos de Gestión Ordinaria		191.481.409,60€	210.836.359,84€	229.492.642,26€
Gastos de personal		142.781.901,24€	155.742.430,82€	171.639.467,37€
Transferencias y subvenciones concedidas		7.239.589,18€	5.056.054,86€	6.346.671,05€
Aprovisionamientos		29.142.138,13€	36.487.970,23€	35.657.204,88€
Resto GGOR (Amortizaciones)		12.317.781,05€	13.549.903,93€	15.849.298,96€

Indicadores Presupuestarios				
INDICADORES	Fórmulas	2021	2022	2023
Ejecución del presupuesto de gastos	Obligaciones reconocidas netas / Créditos totales	72,99%	69,45%	67,64%
Realización de pagos	Pagos realizados/Obligaciones reconocidas netas	91,37%	92,21%	94,32%
Esfuerzo inversor	Obligaciones reconocidas netas (capítulos 6+7) /Total Obligaciones reconocidas netas	16,26%	21,44%	23,11%
Periodo medio de pago a proveedores	Obligaciones pendientes de pago x 365 /Obligaciones reconocidas netas	3150,24%	2844,19%	2073,11%
Ejecución del presupuesto de ingresos	Derechos reconocidos netos /Previsiones definitivas	70,88%	60,11%	55,62%
Realización de cobros	Recaudación neta /Derechos reconocidos netos	97,10%	97,73%	92,31%
Periodo medio de cobro	Derechos pendientes de cobro x 365 /Derechos reconocidos netos	1057,64%	827,92%	2808,05%
Realización de pagos	Pagos /Saldo inicial obligaciones (+/- modificaciones)	99,17%	99,65%	99,74%
Realización de cobros	Cobros/Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones)	44,12%	50,98%	91,53%
Obligaciones reconocidas netas		196.385.663,78€	223.313.958,53€	247.188.233,71 €
Créditos totales		269.063.163,03€	321.568.684,43€	365.455.479,48 €
Pagos realizados		179.436.041,99€	205.912.634,46€	233.143.354,14 €
Obligaciones pendientes de pago		16.949.621,79€	17.401.324,07€	14.044.879,57 €
Obligaciones rec.netas (cap.6 + 7)		31.929.122,21€	47.882.337,08€	57.122.761,20 €
Derechos reconocidos netos		190.704.970,61€	193.293.838,09€	203.280.763,82 €

Indicadores Presupuestarios				
INDICADORES	Fórmulas	2021	2022	2023
Recaudación neta		185.179.004,22€	188.909.414,61€	187.641.805,80 €
Previsiones definitivas		269.063.163,03€	321.568.684,43€	365.455.479,48 €
Derechos pendientes de cobro		5.525.966,39€	4.384.423,48€	15.638.958,02 €
Pagos de cerrados		14.838.665,89€	16.806.448,91€	17.421.639,56 €
Saldo inicial de obligaciones		14.962.755,67€	16.864.839,52€	17.467.630,59 €
Cobros de cerrados		3.989.584,15€	5.140.412,32€	8.476.185,11 €
Saldo inicial de derechos		9.043.428,77€	10.082.497,71€	9.260.380,90 €