

Memòria anual

Apartat 25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris
1) Indicadors financers i patrimonials

Apartat 25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

1) Indicadors financers i patrimonials

a) Liquiditat immediata

Fons líquids (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat immediata (1/2)
1.695.354,38 €	18.816.215,38 €	0,09

Percentatge de deutes pressupostaris i no pressupostaris que es poden atendre amb la liquiditat immediata disponible.

b) Liquiditat a curt termini

Fons líquids (1)	Drets pendents de cobrament (2)	Passiu corrent (3)	Liquiditat a curt termini ((1+2) / 3)
1.695.354,38 €	17.723.863,27 €	18.816.215,38 €	1.03

Capacitat que té l'entitat per a atendre a curt termini les obligacions pendents de pagament.

c) Liquiditat general

Actiu corrent (1)	Passiu corrent (2)	Liquiditat general (1/2)
15.827.829,64 €	18.816.215,38 €	0,84

Mesura en què tots els elements patrimonials que componen l'actiu corrent cobreixen el passiu corrent.

d) Endeutament per habitant

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Nombre d'habitants (3)	Endeutament per habitant ((1+2) / 3)
18.816.215,38 €	23.333.257,61 €	38.751	1.087,70 €/hab

En les entitats territorials i els organismes autònoms, l'índex distribueix el deute total de l'entitat entre el nombre d'habitants.

e) Endeutament

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Patrimoni net (3)	Endeutament ((1+2) / (1+2+3))
18.816.215,38 €	23.333.257,61 €	132.172.434,36 €	0,24

Relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) en quant al patrimoni net més el passiu total de l'entitat.

f) Relació d'endeutament

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Relació d'endeutament (1 / 2)
18.816.215,38 €	23.333.257,61 €	0,81

Relació que hi ha entre el passiu corrent i el no corrent.

g) Flux de caixa (Cash flow)

Passiu corrent (1)	Passiu no corrent (2)	Fluxos nets de gestió (3)	Flux de caixa ((2 / 3) + (1 / 3))
18.816.215,38 €	23.333.257,61 €	9.386.363,15 €	4,49

Mesura en què els fluxos nets de gestió de caixa cobreixen el passiu de l'entitat.

h) Període mitjà de pagament a creditors comercials

∑ (Núm. dies període pag. * imp. pag.) (1)	∑ (import pagament) (2)	PMP (1 / 2)
305.760.499,44	16.016.139,00 €	19,09

Mitjana de nombre de dies en què l'entitat paga als creditors comercials derivats, en general, de l'execució dels capítols 2 i 6 del pressupost. Aquest indicador s'obté aplicant les regles establertes per calcular el període de pagament a efectes del subministrament d'informació sobre el compliment dels terminis de pagament de les entitats locals. Es calcula un únic indicador que es refereix a tot l'exercici i al conjunt dels deutes inclosos en el càlcul.

i) Període mitjà de cobrament

i.1) Període mitjà de cobrament

Memòria anual

Apartat 25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

1) Indicadors financers i patrimonials

Σ (Núm. dies període cobr. * imp. cobr.) (1)	Σ (import cobrament) (2)	PMC (1 / 2)
3.034.940.098,91	30.551.119,63 €	99,34

Mitjana de nombre de dies en què l'entitat cobra els seus ingressos, és a dir, recapta els drets reconeguts derivats de l'execució dels capítols 1 a 3 i 5, exclosos d'aquest últim capítol els ingressos que deriven d'operacions financeres.

i.2) Període mitjà de cobrament (R.A.E.)

Σ (Núm. dies període cobr. * imp. cobr.) (1)	Σ (import cobrament) (2)	PMC (R.A.E.) (1 / 2)
0,00	0,00 €	0,00

Mitjana de nombre de dies en què l'entitat cobra els seus ingressos, és a dir, recapta els drets reconeguts derivats de l'execució dels capítols 1 a 3 i 5, exclosos d'aquest últim capítol els ingressos que deriven d'operacions financeres.

j) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial

j.1) Estructura dels ingressos

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA								
Ing. trib. (1)	Transf. (2)	V y PS (3)	Resta (4)	IGOR (1+2+3+4)	Ing. trib. / IGOR	Transf. / IGOR	V y PS / IGOR	Resta / IGOR
30.025.075,60 €	14.051.283,05 €	353.108,10 €	1.123.452,44 €	45.552.919,19 €	0,66	0,31	0,01	0,02

- Ingressos tributaris i urbanístics (**Ing. trib.**)

- Transferències i subvencions rebudes (**Transf.**)

- Vendes i prestacions de serveis (**V y PS**)

- Resta d'ingressos de gestió ordinària (**Rest IGOR**)

j.2) Estructura de les despeses

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA								
Desp. pers. (1)	Transf. (2)	Aprov. (3)	Resta (4)	DGOR (1+2+3+4)	Desp. pers. / DGOR	Transf. / DGOR	Aprov. / DGOR	Resta / DGOR
13.601.351,43 €	7.255.993,62 €	0,00 €	20.111.744,06 €	40.969.089,11 €	0,33	0,18	0,00	0,49

- Despeses de personal (**G. Per.**)

- Transferències i subvencions concedides (**Transf.**)

- Aprovisionaments (**Aprov.**)

- Resta despeses de gestió ordinària (**Rest DGOR**)

j.3) Cobertura de les despeses corrents

Despeses de gestió ordinària (1)	Ingressos de gestió ordinària (2)	Cobertura de les despeses corrents (1 / 2)
40.966.611,03 €	45.552.919,19 €	0,90

Relació que hi ha entre les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa.

Apartat 25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

2) Indicadors pressupostaris

a) Del pressupost de despeses corrent

1) Execució del pressupost de despeses

Obligacions reconegudes netes (1)	Crèdits definitius (2)	Execució del pressupost de despeses (1/2)
46.931.781,82 €	51.861.810,05 €	0,90

Proporció dels crèdits aprovats en l'exercici que donen lloc a reconeixement d'obligacions pressupostàries.

2) Realització de pagaments

Pagaments realitzats (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	Realització de pagaments (1/2)
40.721.450,35 €	46.931.781,82 €	0,87

Proporció d'obligacions reconegudes en l'exercici de què ja s'ha realitzat el pagament en finalitzar l'exercici en quant al total d'obligacions reconegudes.

3) Despesa per habitant

Obligacions reconegudes netes (1)	Nombre d'habitants (2)	Despesa per habitant (1/2)
46.931.781,82 €	38751	1.211,11 €/hab

Per a les entitats territorials i es seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el total de la despesa pressupostària realitzada en l'exercici entre els habitants de l'entitat.

4) Inversió per habitant

Obligacions reconegudes netes (Capítol 6 + 7) (1)	Nombre d'habitants (2)	Inversió per habitant (1/2)
3.990.148,42 €	38751	102,97 €/hab

Per a les entitats territorials i es seus organismes autònoms, aquest índex distribueix el total de la despesa pressupostària per operacions de capital realitzada en l'exercici entre el nombre d'habitants de l'entitat.

5) Esforç inversor

Obligacions reconegudes netes (Capítol 6 + 7) (1)	Obligacions reconegudes netes (2)	Esforç inversor (1/2)
3.990.148,42 €	46.931.781,82 €	0,09

Proporció que representen les operacions de capital realitzades en l'exercici en relació amb el total de les despeses realitzades en el mateix exercici.

b) Del pressupost d'ingressos corrent

1) Execució del pressupost d'ingressos

Drets reconeguts nets (1)	Previsions definitives (2)	Execució del pressupost d'ingressos (1/2)
48.209.105,87 €	51.861.810,05 €	0,93

Proporció que, sobre els ingressos pressupostaris previstos, suposen els ingressos pressupostaris nets, és a dir, els drets reconeguts nets.

2) Realització de cobraments

Recaptació neta (1)	Drets reconeguts nets (2)	Realització de cobraments (1/2)
41.225.556,22 €	48.209.105,87 €	0,86

Proporció que suposen els cobraments obtinguts en l'exercici sobre els drets reconeguts nets.

Memòria anual

Apartat 25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

2) Indicadors pressupostaris

3) Autonomia

Drets reconeguts nets (Capítol 1 a 3, 5, 6, 8 més transf. reb.) (1)	Drets reconeguts nets totals (2)	Autonomia (1/2)
31.795.197,27 €	48.209.105,87 €	0,66

Proporció que representen els ingressos pressupostaris realitzats en l'exercici (excepte els derivats de subvencions i de passius financers) en relació amb el total dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix exercici.

4) Autonomia fiscal

Drets reconeguts nets (Ing. de naturalesa tributària) (1)	Drets reconeguts nets totals (2)	Autonomia fiscal (1/2)
29.834.018,07 €	48.209.105,87 €	0,62

Proporció que representen els ingressos pressupostaris de naturalesa tributària realitzats en l'exercici en relació amb el total dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix exercici.

5) Superàvit (o dèficit) per habitant

Resultat pressupostari ajustat (1)	Nombre d'habitants (2)	Superàvit o dèficit per habitant (1/2)
2.439.865,29 €	38751	62,96 €/hab

Superàvit o dèficit per habitant en les entitats territorials i els seus organismes autònoms

c) De pressupostos tancats**1) Realització de pagaments**

Pagaments (1)	Saldo inicial d'obligacions (+/- modificacions i anul·lacions) (2)	Realització de pagaments (1/2)
6.466.497,15 €	6.997.993,30 €	0,92

Proporció de pagaments que s'han realitzat en l'exercici de les obligacions pendents de pagament de pressupostos ja tancats.

2) Realització de cobraments

Cobraments (1)	Saldo inicial de drets (+/- modificacions i anul·lacions) (2)	Realització de cobraments (1/2)
5.793.323,59 €	16.533.637,21 €	0,35

Proporció de cobraments que s'han realitzat en l'exercici relatiu a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.