



AYUNTAMIENTO DE VITORIA-GASTEIZ INDICADORES ECONÓMICOS EJERCICIO 2023

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| | | | | |
|--------------------------------|---|----------------|---|--------|
| Obligaciones reconocidas netas | = | 447.178.840,82 | = | 83,76% |
| Créditos definitivos | | 533.860.021,77 | | |

REALIZACIÓN DE PAGOS

| | | | | |
|--------------------------------|---|----------------|---|--------|
| Pagos líquidos | = | 417.441.536,29 | = | 93,35% |
| Obligaciones reconocidas netas | | 447.178.840,82 | | |

GASTOS POR HABITANTE

| | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|---|------------|
| Obligaciones reconocidas netas | = | 447.178.840,82 | = | 1.747,57 € |
| Nº habitantes a 1 de enero de 2023 | | 255.886 | | |

INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS POR HABITANTE

| | | | | |
|--|---|---------------|---|----------|
| Obligaciones reconocidas netas (cap. VI) | = | 38.752.469,10 | = | 151,44 € |
| Nº habitantes a 1 de enero de 2023 | | 255.886 | | |

INVERSIÓN POR HABITANTE

| | | | | |
|--|---|---------------|---|----------|
| Obligaciones reconocidas netas (cap. VI y VII) | = | 44.056.095,80 | = | 172,17 € |
| Nº habitantes a 1 de enero de 2023 | | 255.886 | | |

ESFUERZO INVERSOR

| | | | | |
|--|---|----------------|---|-------|
| Obligaciones reconocidas netas (cap. VI y VII) | = | 44.056.095,80 | = | 9,85% |
| Obligaciones reconocidas netas | | 447.178.840,82 | | |

PORCENTAJE DE GASTOS DERIVADOS DEL URBANISMO

| | | | | |
|--|---|----------------|---|--------|
| Obligaciones reconocidas netas Urbanismo | = | 60.288.970,10 | = | 11,29% |
| Presupuesto total de gastos | | 533.860.021,77 | | |

INDICE DE GASTOS DE PERSONAL SOBRE INGRESOS CORRIENTES

| | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|---|--------|
| Gastos de personal = Obligaciones (1) | = | 172.303.988,10 | = | 41,68% |
| Derechos reconocidos netos (1 a 5) | | 413.387.466,12 | | |

INDICE DE GASTOS DE PERSONAL SOBRE GASTOS CORRIENTES

| | | | | |
|--|---|----------------|---|--------|
| Gastos de personal = Obligaciones (1) | = | 172.303.988,10 | = | 44,26% |
| Obligaciones reconocidas netas (1 a 4) | | 389.267.921,15 | | |

CARGA FINANCIERA DEL EJERCICIO

| | | | | |
|--|---|----------------|---|-------|
| Obligaciones reconocidas netas (3 y 9) | = | 16.328.920,36 | = | 3,95% |
| Derechos reconocidos netos (1 a 5) | | 413.387.466,12 | | |

PERIODO MEDIO DE PAGO (CAP. II y VI)

| | | | | |
|--|---|----------------|---|-------|
| Obligaciones pendientes de pago (cap. II y VI) x 365 | = | 26.552.972,08 | = | 47,71 |
| Obligaciones reconocidas netas (cap. II y VI) | | 203.158.845,57 | | |

PERIODO MEDIO DE PAGO (TODOS LOS CAPÍTULOS)

| | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|---|-------|
| Obligaciones pendientes de pago x 365 | = | 29.737.304,53 | = | 24,27 |
| Obligaciones reconocidas netas | | 447.178.840,82 | | |

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| | | | | |
|----------------------------|---|----------------|---|---------------|
| Derechos reconocidos netos | = | 454.865.822,39 | = | 97,26% |
| Previsiones definitivas | | 467.667.637,41 | | |

REALIZACIÓN DE COBROS

| | | | | |
|----------------------------|---|----------------|---|---------------|
| Recaudación neta | = | 380.443.256,16 | = | 83,64% |
| Derechos reconocidos netos | | 454.865.822,39 | | |

AUTONOMÍA

| | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|---|---------------|
| Derechos reconocidos netos * | = | 441.501.822,39 | = | 97,06% |
| Derechos reconocidos netos totales | | 454.865.822,39 | | |

*De los capítulos I a III, V, VI, VIII, más las transferencias recibidas

AUTONOMÍA FISCAL

| | | | | |
|---|---|----------------|---|---------------|
| Derechos reconocidos netos de naturaleza tributaria * | = | 167.625.130,37 | = | 36,85% |
| Derechos reconocidos netos totales | | 454.865.822,39 | | |

*De los capítulos I, II y III

DEPENDENCIA FOFEL

| | | | | |
|---|---|----------------|---|---------------|
| FOFEL+ LIQUIDACIÓN FOFEL (Derechos reconocidos netos) | = | 209.322.796,27 | = | 46,02% |
| Derechos reconocidos netos | | 454.865.822,39 | | |

DEPENDENCIA DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES

| | | | | |
|--|---|----------------|---|---------------|
| Subvenciones y transferencias corrientes = DRN (4) | = | 242.652.205,17 | = | 58,70% |
| Ingresos corrientes = DRN (1 a 5) | | 413.387.466,42 | | |

INGRESOS FISCALES POR HABITANTE

| | | | | |
|---|---|----------------|---|-----------------|
| Derechos reconocidos netos de naturaleza tributaria * | = | 167.625.130,37 | = | 655,08 € |
| Nº habitantes a 1 de enero de 2023 | | 255.886 | | |

*De los capítulos I, II y III

PORCENTAJE DE INGRESOS DERIVADOS DEL URBANISMO

| | | | | |
|--|---|----------------|---|---------------|
| Derechos reconocidos netos derivados del urbanismo * | = | 59.161.667,94 | = | 13,01% |
| Presupuesto total de ingresos | | 454.865.822,39 | | |

*Licencias urbanísticas, IBI, ICIO, cuotas de urbanización, enajenación de terrenos, dividendos derivados del urbanismo

PERIODO MEDIO DE COBRO TRIBUTARIO

| | | | | |
|--|---|----------------|---|--------------|
| Derechos pendientes de cobro (cap. I,II y III) x 365 | = | 32.656.374,19 | = | 71,11 |
| Derechos reconocidos netos (cap. I, II y III) | | 167.625.130,37 | | |

PERIODO MEDIO DE COBRO TOTAL

| | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|---|--------------|
| Derechos pendientes de cobro x 365 | = | 74.422.566,23 | = | 59,72 |
| Derechos reconocidos netos | | 454.865.822,39 | | |

SUPERÁVIT / DÉFICIT POR HABITANTE

| | | | | |
|------------------------------------|---|---------------|---|----------------|
| Resultado presupuestario ajustado | = | 10.203.706,15 | = | 39,88 € |
| Nº habitantes a 1 de enero de 2023 | | 255.886 | | |

CONTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO AL REMANENTE DE TESORERÍA

| | | | | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Resultado presupuestario ajustado | = | 10.203.706,15 | = | 34,21% |
| Remanente de Tesorería para gastos generales | | 29.828.305,55 | | |

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)**REALIZACIÓN DE PAGOS**

| | | | | |
|---|---|---------------|---|---------------|
| Pagos | = | 32.933.582,52 | = | 99,99% |
| Saldo inicial obligaciones (+-Modif. y anulac.) | | 32.937.297,03 | | |

REALIZACIÓN DE COBROS

| | | | | |
|---|---|---------------|---|---------------|
| Cobros | = | 57.728.541,90 | = | 64,36% |
| Saldo inicial derechos (+-Modif. y anulac.) | | 89.699.347,71 | | |



INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

LIQUIDEZ PRESUPUESTARIA

| | | | | |
|---|---|---------------|---|---------------|
| Fondos líquidos presupuestarios | = | 10.506.312,99 | = | 35,33% |
| Obligaciones pendientes de pago presupuestarias | = | 29.738.019,04 | | |

LIQUIDEZ EXTRAPRESUPUESTARIA

| | | | | |
|--|---|---------------|---|----------------|
| Fondos líquidos extrapresupuestarios | = | 63.218.932,33 | = | 100,00% |
| Obligaciones pendientes de pago extrapresupuestarias | = | 63.218.932,33 | | |

LIQUIDEZ TOTAL

| | | | | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Fondos líquidos presupuestarios + extrapresupuestarios | = | 73.725.245,32 | = | 79,31% |
| Obligaciones pendientes de pago presupuestarias + extrapresupuestarias | = | 92.956.951,37 | | |

FONDOS LÍQUIDOS PRESUPUESTARIOS

| | | | | |
|--|---|----------------|---|----------------|
| Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro | = | 112.948.387,46 | = | 379,81% |
| Obligaciones pendientes de pago | = | 29.738.019,04 | | |

SOLVENCIA A CORTO PLAZO

| | | | | |
|--|---|----------------|---|----------------|
| Fondos líquidos+derechos pendientes de cobro sin dudoso cobro | = | 164.101.184,32 | = | 551,82% |
| Obligaciones pendientes de pago presupuestarias corriente y cerrados | = | 29.738.019,04 | | |

SOLVENCIA A LARGO PLAZO

| | | | | |
|--------------------------------|---|------------------|---|---------------|
| Patrimonio neto | = | 1.075.317.556,76 | = | 85,51% |
| Total Patrimonio Neto y Pasivo | = | 1.257.540.926,36 | | |

APALANCAMIENTO FINANCIERO

| | | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|---|---------------|
| Total recursos ajenos a c/p y l/p | = | 182.223.369,60 | = | 14,49% |
| Total Patrimonio Neto y Pasivo | = | 1.257.540.926,36 | | |

COBERTURA DE GASTOS CORRIENTES U ORDINARIOS

| | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|---|----------------|
| Ingresos de gestión ordinaria (1 a 5) | = | 413.387.466,12 | = | 106,20% |
| Gastos de gestión ordinaria (1 a 4) | = | 389.267.921,15 | | |

FONDO DE MANIOBRA (RELACIÓN ENTRE EL ACTIVO Y PASIVO CORRIENTE)

| | | | | |
|------------------|---|----------------|---|----------------|
| Activo corriente | = | 164.541.041,26 | = | 153,66% |
| Pasivo corriente | = | 107.078.152,18 | | |

ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

| | | | | |
|------------------------------------|---|---------------|---|-----------------|
| Pasivo exigible financiero | = | 88.755.692,49 | = | 346,86 € |
| Nº habitantes a 1 de enero de 2023 | = | 255.886 | | |

ENDEUDAMIENTO SOBRE INGRESOS CORRIENTES

| | | | | |
|---|---|----------------|---|---------------|
| Pasivo exigible financiero | = | 88.755.692,49 | = | 21,47% |
| Derechos reconocidos netos corrientes (1 a 5) | = | 413.387.466,12 | | |

PERIODO MINIMO DE AMORTIZACION DE LA DEUDA

| | | | | |
|----------------------------------|---|---------------|---|-----------------|
| Pasivo exigible financiero x 365 | = | 88.755.692,49 | = | 1.343,14 |
| Resultado corriente | = | 24.119.544,97 | | |

DEUDA / PRESUPUESTO

| | | | | |
|----------------------------|---|----------------|---|---------------|
| Pasivo exigible financiero | = | 88.755.692,49 | = | 16,63% |
| Presupuesto gastos | = | 533.860.021,77 | | |

DEUDA / INGRESOS CORRIENTES

| | | | | |
|---|---|----------------|---|---------------|
| Pasivo exigible financiero | = | 88.755.692,49 | = | 19,51% |
| Derechos reconocidos netos ppto corriente | = | 454.865.822,39 | | |

EVOLUCIÓN DEUDA

| <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2022</u> | <u>31/12/2023</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 92.013.489,01 | 89.854.231,41 | 88.755.692,49 |

EVOLUCIÓN DEUDA POR HABITANTE

| <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2022</u> | <u>31/12/2023</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 363,56 | 353,14 € | 346,86 € |

EVOLUCIÓN DEUDA CONSOLIDADA

| <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2022</u> | <u>31/12/2023</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 108.020.714,87 | 103.927.118,52 | 101.078.211,51 |

EVOLUCIÓN DEUDA CONSOLIDADA POR HABITANTE

| <u>31/12/2021</u> | <u>31/12/2022</u> | <u>31/12/2023</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 426,80 | 408,45 € | 395,01 € |