



EXCMO AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE LA PALMA  
25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

Emitido: 20-04-2026

Ejercicio: 2025

Página: 1

### 1. Indicadores financieros y patrimoniales

a) LIQUIDEZ INMEDIATA	=	Fondos líquidos	=	23.151.272,68	=	8,50												
		Pasivo corriente		2.724.134,54														
Fondos líquidos: Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.																		
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	=	Fondos líquidos + Derechos pendientes cobro	=	30.950.098,59	=	11,36												
		Pasivo corriente		2.724.134,54														
c) LIQUIDEZ GENERAL	=	Activo corriente	=	25.804.378,71	=	9,47												
		Pasivo corriente		2.724.134,54														
d) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	=	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	=	2.726.883,66	=	173,51												
		Número de habitantes		15.716,00														
e) ENDEUDAMIENTO	=	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	=	2.726.883,66	=	0,03												
		Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto		98.347.947,12														
f) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	=	Pasivo corriente	=	2.724.134,54	=	990,91												
		Pasivo no corriente		2.749,12														
g) CASH - FLOW	=	Pasivo no corriente	+ Pasivo corriente	=	0,00 + 0,25	= 0,25												
		Flujos netos de gestión	Flujos netos de gestión															
Flujos netos de gestión: Importe de los "Flujos netos de efectivo por actividades de gestión" del estado de flujos de efectivo.																		
h) PERÍODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES	=	Σ( Número días período de pago x importe pagado)	=	222.176.974,00	=	21,90												
		Σ importe pago		10.143.926,31														
i) PERÍODO MEDIO DE COBRO	=	Σ (Número días período cobro x importe cobro)	=	930.832.590,54	=	81,67												
		Σ importe cobro		11.397.245,85														
j) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL																		
1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS																		
<table border="1"><thead><tr><th colspan="4">INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)</th></tr><tr><th>ING. TRIB / IGOR</th><th>TRANSFR / IGOR</th><th>V y PS / IGOR</th><th>Resto IGOR / IGOR</th></tr></thead><tbody><tr><td>0,36</td><td>0,63</td><td>0,00</td><td>0,01</td></tr></tbody></table>							INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)				ING. TRIB / IGOR	TRANSFR / IGOR	V y PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR	0,36	0,63	0,00	0,01
INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)																		
ING. TRIB / IGOR	TRANSFR / IGOR	V y PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR															
0,36	0,63	0,00	0,01															
2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS																		
<table border="1"><thead><tr><th colspan="4">GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)</th></tr><tr><th>G.PERS./ GGOR</th><th>TRANSFC / GGOR</th><th>APROV / GGOR</th><th>Resto IGOR / IGOR</th></tr></thead><tbody><tr><td>0,57</td><td>0,11</td><td>0,00</td><td>0,32</td></tr></tbody></table>							GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)				G.PERS./ GGOR	TRANSFC / GGOR	APROV / GGOR	Resto IGOR / IGOR	0,57	0,11	0,00	0,32
GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)																		
G.PERS./ GGOR	TRANSFC / GGOR	APROV / GGOR	Resto IGOR / IGOR															
0,57	0,11	0,00	0,32															
3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES																		
		Gastos de gestión ordinaria	=	20.923.191,07	=	0,68												
		Ingresos de gestión ordinaria		30.711.289,15														



EXCMO AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE LA PALMA  
25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

Emitido: 20-04-2026

Ejercicio: 2025

Página: 2

2) Indicadores presupuestarios

<b>a) Del presupuesto corriente:</b>			
1) EJECUCIÓN DEL PRESUP. DE GASTOS	Obligaciones reconocidas netas	25.171.878,47	= 0,58
	Créditos definitivos	43.093.640,31	
2) REALIZACIÓN DE PAGOS	Pagos realizados	24.971.491,37	= 0,99
	Obligaciones reconocidas netas	25.171.878,47	
3) GASTO POR HABITANTE	Obligaciones reconocidas netas	25.171.878,47	= 1.601,67
	Nº habitantes	15.716,00	
4) INVERSIÓN POR HABITANTE	Obligaciones reconocidas netas (Cap. VI y VII)	4.640.123,71	= 295,25
	Nº habitantes	15.716,00	
5) ESFUERZO INVERSOR	Obligaciones reconocidas netas (Cap. VI y VII)	4.640.123,71	= 0,18
	Total obligaciones reconocidas netas	25.171.878,47	
<b>b) Del presupuesto de ingresos corriente</b>			
1) EJECUCIÓN DEL PRESUP. DE INGRESOS	Derechos reconocidos netos	31.307.617,18	= 0,73
	Previsiones definitivas	43.093.640,31	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	Recaudación neta	30.577.933,15	= 0,98
	Derechos reconocidos netos	31.307.617,18	
3) AUTONOMÍA	Derechos reconocidos netos*	16.872.202,44	= 0,54
	Total derechos reconocidos	31.307.617,18	
* De los capítulos I a III, V, VI, VIII, más las transferencias recibidas.			
4) AUTONOMÍA FISCAL	Derechos reconocidos netos*	10.904.191,72	= 0,35
	Total derechos reconocidos netos	31.307.617,18	
* De los ingresos de naturaleza tributaria.			
5) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE	Resultado presupuestario ajustado	3.508.915,52	= 223,27
	Nº habitantes	15.716,00	
<b>c) De presupuestos cerrados:</b>			
1) REALIZACIÓN DE PAGOS	Pagos	899.917,27	= 0,93
	Saldo inicial de oblig.(+/- Modific.y anulaciones)	969.786,21	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	Cobros	1.331.084,67	= 0,16
	Saldo inicial derechos (+/- Modif.y anulaciones)	8.400.226,55	