



---

**GENERALITAT**AGREGADO

---

**INFORMACIÓN GENERAL**

Sector	Generalitat
Subsector	Administrativo
Tipos de entidad	Administración de la Generalitat, Les Corts y resto de Instituciones de la Generalitat, y otras entidades públicas adscritas a Les Corts
Número de entidades agregadas	9

---

**INFORMACIÓN CONTABLE**

Régimen presupuestario	Limitativo
PGC	PGC público 2010

---

**MODELIZACIÓN**

Sólo se presentan aquellos estados que son obligatorios para todas las entidades agregadas y determinada información de la memoria.

---

**OBSERVACIONES**

Los estados presentados no son consolidados. En consecuencia, no han sido eliminadas las operaciones entre la cuenta de la administración de la Generalitat Valenciana y el resto de entidades estatutarias lo que provoca que las cifras no sean representativas en determinadas agrupaciones, epígrafes o partidas, especialmente en las transferencias entregadas y recibidas. En la Comunitat Valenciana no existe una norma que obligue a la consolidación de la Generalitat. La relación de entidades agregadas figura en la hoja del libro "Entidades agregadas". Algunas de las hojas del libro que presentan estados, incluyen la información individual de cada entidad, en columnas ocultas que pueden visualizarse.

---

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## GENERALITAT

AGREGADO

Población a 01/01/2021

5.058.138

## BALANCE

Importes en euros

ACTIVO	2021	%	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2021	%
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>19.375.053.081,08</b>	<b>87,3%</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>-37.382.168.791,03</b>	<b>-168,5%</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>207.395.020,52</b>	<b>0,9%</b>	<b>I. Patrimonio aportado</b>	<b>2.953.253.418,38</b>	<b>13,3%</b>
1. Inversión en investigación y desarrollo	1.156.364,51	0,0%	<b>II. Patrimonio generado</b>	<b>-40.335.422.209,41</b>	<b>-181,8%</b>
2. Propiedad industrial e intelectual	57.413,24	0,0%	1. Resultados de ejercicios anteriores	-39.136.870.265,78	-176,4%
3. Aplicaciones informáticas	139.551.988,62	0,6%	2. Resultados de ejercicio	-1.198.551.943,63	-5,4%
4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o c	0,00	--	<b>III. Ajustes por cambios de valor</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
5. Otro inmovilizado intangible	66.629.254,15	0,3%	1. Inmovilizado no financiero	0,00	--
6. Activos de concesión	0,00	--	2. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	--
<b>II. Inmovilizado material</b>	<b>16.558.691.676,45</b>	<b>74,6%</b>	3. Operaciones de cobertura	0,00	--
1. Terrenos	419.538.377,45	1,9%	<b>IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
2. Construcciones	8.183.124.443,41	36,9%	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>45.452.836.814,70</b>	<b>204,9%</b>
3. Infraestructuras	3.847.732.797,84	17,3%	<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	<b>12.796,15</b>	<b>0,0%</b>
4. Bienes del patrimonio histórico	184.695.183,44	0,8%	<b>II. Deudas a largo plazo</b>	<b>45.416.004.383,68</b>	<b>204,7%</b>
5. Otro inmovilizado material	3.923.531.504,77	17,7%	1. Obligaciones y otros valores negociables	352.500.000,00	1,6%
6. Inmovilizado en curso y anticipos	69.369,54	0,0%	2. Deudas con entidades de crédito	5.255.849.621,86	23,7%
7. Activos de concesión	0,00	--	3. Deudas con el Estado	39.792.590.372,10	179,4%
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>	<b>221.760,04</b>	<b>0,0%</b>	4. Derivados financieros	0,00	--
1. Terrenos	30.842,71	0,0%	5. Otras deudas	15.064.389,72	0,1%
2. Construcciones	190.917,33	0,0%	<b>III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>36.819.634,87</b>	<b>0,2%</b>
3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos	0,00	--	<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, mu</b>	<b>2.539.136.558,05</b>	<b>11,4%</b>	<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	1.905.952.276,96	8,6%	<b>VI. Acreedores, acreedores comerciales no corrientes y otras cuentas a pagar a l</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles	633.184.281,09	2,9%	<b>VII. Deuda con características especiales a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
3. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	--	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>14.112.425.474,98</b>	<b>63,6%</b>
4. Otras inversiones	0,00	--	<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>69.608.066,02</b>	<b>0,3%</b>	<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	<b>248.518.510,31</b>	<b>1,1%</b>
1. Inversiones financieras en patrimonio	258.790,29	0,0%	<b>III. Deudas a corto plazo</b>	<b>8.935.191.986,48</b>	<b>40,3%</b>
2. Créditos y valores representativos de deuda	75.005.756,09	0,3%	1. Obligaciones y otros valores negociables.	113.030.894,27	0,5%
3. Derivados financieros	0,00	--	2. Deudas con entidades de crédito.	2.385.960.395,40	10,8%
4. Otras inversiones financieras	-5.656.480,36	0,0%	3. Deudas con el Estado	6.045.779.817,79	27,3%
<b>VI. Activos por impuesto diferido</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	4. Derivados financieros	1.389.792,10	0,0%
<b>VII. Deudores, deudores comerciales no corrientes y otras cuentas a</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	5. Otras deudas	389.031.086,92	1,8%
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2.808.400.417,57</b>	<b>12,7%</b>	<b>IV. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>1.436.780.164,72</b>	<b>6,5%</b>
<b>I. Activos en estado de venta</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>V. Acreedores, acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>3.491.934.813,47</b>	<b>15,7%</b>
<b>II. Existencias</b>	<b>65.380.822,55</b>	<b>0,3%</b>	1. Acreedores por operaciones de gestión	1.157.028.238,97	5,2%
1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	--	2. Otras cuentas a pagar	1.976.895.120,19	8,9%
2. Mercaderías y productos terminados	65.380.822,55	0,3%	3. Administraciones públicas	358.011.454,31	1,6%
3. Aprovisionamientos y otros	0,00	--	<b>VI. Ajustes por periodificación</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>III. Deudores, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>301.986.743,61</b>	<b>1,4%</b>	<b>VII. Deuda con características especiales a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
1. Deudores por operaciones de gestión	298.145.928,86	1,3%	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>	<b>22.183.093.498,65</b>	<b>100,0%</b>
2. Otras cuentas a cobrar	3.817.603,68	0,0%			
3. Administraciones públicas	23.211,07	0,0%			
<b>IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, mu</b>	<b>179.891.978,90</b>	<b>0,8%</b>			
1. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles	0,00	--			
2. Créditos y valores representativos de deuda	76.733.978,90	0,3%			
3. Otras inversiones	103.158.000,00	0,5%			
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>160.848,35</b>	<b>0,0%</b>			
1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	--			
2. Créditos y valores representativos de deuda	160.848,35	0,0%			
3. Derivados financieros	0,00	--			
4. Otras inversiones financieras	0,00	--			
<b>VI. Ajustes por periodificación</b>	<b>65.865,94</b>	<b>0,0%</b>			
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>2.260.554.158,22</b>	<b>10,2%</b>			
1. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	--			
2. Tesorería	2.260.554.158,22	10,2%			
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>22.183.093.498,65</b>	<b>100,0%</b>			

## INDICADORES Y MAGNITUDES FINANCIERO-PATRIMONIALES

NORMATIVA DEL SECTOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO	2.021	OTROS INDICADORES Y MAGNITUDES	2.021
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	16,0%	1. Plazo de cobro	6 días
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	20,4%	2. Plazo de pago	269 días
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	19,9%	3. Plazo de pago corregido (a)	98 días
4. Endeudamiento por habitante	11.776,1 €	4. Inmovilización	-51,8%
5. Endeudamiento general	268,5%	5. Firmeza	36,4%
6. Relación de endeudamiento	31,0%	6. Acumulación	-3,2%
7. Cash - Flow	-4.408,2%	7. Fondo de maniobra	-11.304.385.057,4 €

(a) Incluye en el denominador: gastos de personal, transferencias y subvenciones concedidas, aprovisionamientos y otros gastos de gestión corriente, y en el numerador: los epígrafes IV, V y VI del patrimonio neto y pasivo.



## GENERALITAT

AGREGADO

Población a 01/01/2021

5.058.138

## CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Importes en euros

CONCEPTOS	2021
<b>OPERACIONES CONTINUADAS</b>	
<b>1. Ingresos tributarios</b>	<b>12.865.974.046,73</b>
a) Impuestos	12.416.470.460,43
b) Tasas	449.497.098,80
c) Otros ingresos tributarios	6.487,50
<b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>	<b>4.279.429.632,37</b>
a) Del ejercicio	4.279.346.983,01
a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	1.160.227.655,18
a.2) Transferencias	3.119.119.327,83
a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos	0,00
b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	82.649,36
c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00
<b>3. Ventas netas y prestaciones de servicios</b>	<b>977.289,03</b>
a) Ventas netas	0,00
b) Prestaciones de servicios	977.289,03
<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>	<b>60.299.568,74</b>
<b>7. Excesos de provisiones</b>	<b>318.011.997,87</b>
<b>A) INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>17.524.692.534,74</b>
<b>8. Gastos de personal</b>	<b>-6.885.095.827,60</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-5.702.451.891,19
b) Cargas sociales	-1.182.643.936,41
<b>9. Transferencias y subvenciones concedidas</b>	<b>-7.391.731.868,60</b>
<b>10. Aprovisionamientos</b>	<b>65.380.822,55</b>
a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	65.380.822,55
b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00
<b>11. Otros gastos de gestión ordinaria</b>	<b>-4.046.622.110,33</b>
a) Suministros y servicios exteriores	-4.031.828.678,81
b) Tributos	-14.793.431,52
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
<b>12. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-238.724.507,85</b>
<b>B) GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>	<b>-18.496.793.491,83</b>
<b>I. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DE LA GESTIÓN ORDINARIA (A+B)</b>	<b>-972.100.957,09</b>
<b>13. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta</b>	<b>-1.910.863,90</b>
a) Deterioro de valor	0,00
b) Bajas y enajenaciones	-1.910.863,90
c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00
<b>14. Otras partidas no ordinarias</b>	<b>40.782.573,59</b>
a) Ingresos	397.189.922,50
b) Gastos	-356.407.348,91
<b>II. RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS (I+13+14)</b>	<b>-933.229.247,40</b>
<b>15. Ingresos financieros</b>	<b>19.389.669,89</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00
a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00
a.2) En otras entidades	0,00
b) De valores negociables y créditos del activo inmovilizado	19.389.669,89
b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00
b.2) Otros	19.389.669,89
<b>16. Gastos financieros</b>	<b>-353.099.957,96</b>
a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	-15.734,29
b) Otros	-353.084.223,67
<b>17. Gastos financieros imputados al activo</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros</b>	<b>0,00</b>
a) Derivados financieros	0,00
b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados	0,00
c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00
<b>19. Diferencias de cambio</b>	<b>0,00</b>
<b>20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b>	<b>68.387.591,84</b>
a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	93.261.673,39
b) Otros	-24.874.081,55
<b>21. Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b>	<b>0,00</b>
<b>III. RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19+20+21)</b>	<b>-265.322.696,23</b>
<b>IV. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (II+III)</b>	<b>-1.198.551.943,63</b>
<b>OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	
<b>V. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL EJERCICIO (IV+V)</b>	<b>-1.198.551.943,63</b>

## INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

NORMATIVA DEL SECTOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO	2021
1. Ingresos tributarios sobre IGOR	73,4%
2. Transferencias y subvenciones recibidas sobre IGOR	24,4%
3. Ventas netas y prestación de servicios sobre IGOR	0,0%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	2,2%
5. Gastos de personal sobre GGOR	37,2%
6. Transferencias y subvenciones concedidas sobre GGOR	40,0%
7. Aprovisionamientos sobre GGOR	-0,4%
8. Resto de GGOR sobre GGOR	23,2%
9. Cobertura de los gastos corrientes. GGOR sobre IGOR	105,5%

## OTROS INDICADORES

1. Cobertura total	93,7%
--------------------	-------

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## GENERALITAT

AGREGADO

## ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Importes en euros

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	2021
<b>I. Resultado económico-patrimonial del ejercicio</b>	<b>-1.198.551.943,63</b>
<b>II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:</b>	
1. Inmovilizado no financiero	0,00
1.1. Ingresos	0,00
1.2. Gastos	0,00
2. Activos y pasivos financieros	0,00
2.1. Ingresos	0,00
2.2. Gastos	0,00
3. Coberturas contables	0,00
3.1. Ingresos	0,00
3.2. Gastos	0,00
4. Otros incrementos patrimoniales	0,00
5. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	0,00
6. Otros ingresos y gastos	0,00
7. Diferencia de conversión	0,00
8. Efecto impositivo	0,00
9. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	0,00
<b>Total ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6+7+8+9)</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Transferencias a la cuenta del resultado económico-patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:</b>	
1. Inmovilizado no financiero	0,00
2. Activos y pasivos financieros	0,00
3. Coberturas contables	0,00
3.1. Importes transferidos a la cuenta del resultado económico-patrimonial	0,00
3.2. Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta	0,00
4. Otros incrementos patrimoniales	0,00
5. Otros ingresos y gastos	0,00
6. Diferencia de conversión	0,00
7. Efecto impositivo	0,00
8. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	0,00
<b>Total transferencias a la cuenta del resultado económico-patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)</b>	<b>-1.198.551.943,63</b>

Importes en euros

2021

## ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	I. Patrimonio aportado	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados	TOTAL
<b>A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020</b>	<b>2.953.336.725,68</b>	<b>-39.116.586.227,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.163.249.502,26</b>
<b>B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES</b>	<b>-169.923,30</b>	<b>-20.326.100,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.496.023,34</b>
<b>C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO (A+B)</b>	<b>2.953.166.802,38</b>	<b>-39.136.912.327,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.183.745.525,60</b>
<b>D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>86.616,00</b>	<b>-1.198.509.881,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.198.423.265,43</b>
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio	0,00	-1.198.551.943,63	0,00	0,00	-1.198.551.943,63
2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias	86.616,00	0,00	0,00	0,00	86.616,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto.	0,00	42.062,20	0,00	0,00	42.062,20
<b>E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO (C+D)</b>	<b>2.953.253.418,38</b>	<b>-40.335.422.209,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.382.168.791,03</b>

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



---

**GENERALITAT**AGREGADO

---

**ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS**Importes en euros 2021**a) OPERACIONES PATRIMONIALES**

1. Aportación patrimonial dineraria	0,00
2. Aportaciones de bienes y derechos	86.616,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros	0,00
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias	0,00
5. (-) Devolución de bienes y derechos	0,00
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias	0,00
<b>Total</b>	<b>86.616,00</b>

**b) OTRAS OPERACIONES**

1. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial	0,00
2. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## GENERALITAT

AGREGADO

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Importes en euros

CONCEPTOS	2021
<b>I) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN (+A-B)</b>	<b>-1.351.226.120,87</b>
<b>A) Cobros:</b>	<b>17.254.509.791,91</b>
1. Ingresos tributarios	12.850.250.573,51
2. Transferencias y subvenciones recibidas	4.194.305.421,16
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	1.138.718,44
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados	1.248,40
6. Otros cobros	208.813.830,40
<b>B) Pagos:</b>	<b>18.605.735.912,78</b>
7. Gastos de personal	6.877.439.861,94
8. Transferencias y subvenciones concedidas	7.181.201.308,69
9. Aprovisionamientos	440.913,47
10. Otros gastos de gestión	4.142.163.286,34
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00
12. Intereses pagados	399.472.026,76
13. Otros pagos	5.018.515,58
<b>II) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (+C-D)</b>	<b>-759.191.749,36</b>
<b>C) Cobros:</b>	<b>19.550.807,83</b>
1. Ventas de inversiones reales	104.570,75
2. Ventas de activos financieros	19.421.196,34
3. Otros cobros de las actividades de inversión	25.040,74
<b>D) Pagos:</b>	<b>778.742.557,19</b>
1. Compras de inversiones reales	561.049.795,51
2. Compras de activos financieros	217.692.761,68
3. Otros pagos de las actividades de inversión	0,00
<b>III) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+E-F+G-H)</b>	<b>3.161.973.692,26</b>
<b>E) Aumento en el patrimonio:</b>	<b>0,00</b>
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias	0,00
<b>F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:</b>	<b>0,00</b>
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias	0,00
<b>G) Cobros por emisión de pasivos financieros:</b>	<b>11.217.457.319,13</b>
3. Obligaciones y otros valores negociables	0,00
4. Préstamos recibidos	11.217.333.243,05
5. Otras deudas	124.076,08
<b>H) Pagos por reembolsos de pasivos financieros:</b>	<b>8.055.483.626,87</b>
6. Obligaciones y otros valores negociables	6.759,40
7. Préstamos recibidos	8.055.456.996,62
8. Otras deudas	19.870,85
<b>IV) FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN (+I-J)</b>	<b>667.315.674,58</b>
<b>I) Cobros pendientes de aplicación</b>	<b>667.286.388,45</b>
<b>J) Pagos pendientes de aplicación</b>	<b>-29.286,13</b>
<b>V) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	<b>0,00</b>
<b>VI) INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1.718.871.496,61</b>
Efectivo y activos equivalentes al efectivo al comienzo del ejercicio	541.682.661,61
Efectivo y activos equivalentes al efectivo al final del ejercicio	2.260.554.158,22

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## GENERALITAT

AGREGADO

Población a 01/01/2021 5.058.138

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Importes en euros

2021

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

CAPÍTULOS	PREVISIÓN			EJECUCIÓN						(a)	(b)	(c)
	INICIAL	MODIFICACIÓN	DEFINITIVA	GASTOS COMPROMETID.	OBLIGACIONES RECON. NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PEND. PAGO	REMANENTE DE CRÉDITO				
1. Gastos de personal	7.242.211.938,00	-124.026.717,44	7.118.185.220,56	6.998.982.969,96	6.997.771.678,90	6.993.388.312,29	4.383.366,61	120.413.541,66	25,1	98,3	99,9	
2. Compra de bienes corri. y gast. de funcion.	3.831.337.969,00	642.753.835,16	4.474.091.804,16	4.141.316.737,64	4.140.180.898,53	3.755.060.560,55	385.120.337,98	333.910.905,63	14,9	92,5	90,7	
3. Gastos financieros	441.968.974,00	5.516.839,36	447.485.813,36	397.282.004,53	397.282.004,53	392.632.051,99	4.649.952,54	50.203.808,83	1,4	88,8	98,8	
4. Transferencias corrientes	5.586.173.388,00	1.502.310.266,98	7.088.483.654,98	6.552.632.294,83	6.538.423.857,51	5.272.088.119,44	1.266.335.738,07	550.059.797,47	23,5	92,2	80,6	
5. Fondo de contingencia	9.000.000,00	-625.499,97	8.374.500,03	0,00	0,00	0,00	0,00	8.374.500,03	0,0	--	--	
6. Inversiones reales	762.078.577,00	133.246.913,23	895.325.490,23	552.486.676,78	545.144.429,57	475.984.147,33	69.160.282,24	350.181.060,66	2,0	60,9	87,3	
7. Transferencias de capital	1.225.487.240,00	140.424.231,32	1.365.911.471,32	1.002.749.674,52	959.685.384,47	358.588.375,17	601.097.009,30	406.226.086,85	3,4	70,3	37,4	
8. Activos financieros	140.097.700,00	88.216.450,34	228.314.150,34	207.174.973,24	207.174.973,24	169.439.262,98	37.735.710,26	21.139.177,10	0,7	90,7	81,8	
9. Pasivos financieros	6.444.494.500,00	1.596.626.118,92	8.041.120.618,92	8.041.090.575,84	8.041.090.575,84	8.041.090.575,84	0,00	30.043,08	28,9	100,0	100,0	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>25.682.850.286,00</b>	<b>3.984.442.437,90</b>	<b>29.667.292.723,90</b>	<b>27.893.715.907,34</b>	<b>27.826.753.802,59</b>	<b>25.458.271.405,59</b>	<b>2.368.482.397,00</b>	<b>1.840.538.921,31</b>	<b>100,0</b>	<b>93,8</b>	<b>91,5</b>	

(a) Estructura de la liquidación

Importes en euros

2021

## II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

CAPÍTULOS	PREVISIÓN			EJECUCIÓN								(a)	(d)	(e)
	INICIAL	MODIFICACIÓN	DEFINITIVA	DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECON. NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PEND. COBRO	EXCESO/DEFEC. DE PREVISIÓN				
1. Impuestos directos	4.764.537.490,00	0,00	4.764.537.490,00	5.236.579.590,54	14.847.138,91	81.199,40	5.221.651.252,23	5.179.330.081,44	42.321.170,79	457.113.762,23	18,1	109,6	99,2	
2. Impuestos indirectos	6.866.652.140,00	0,00	6.866.652.140,00	7.283.513.957,95	82.138.662,61	406.496,68	7.200.968.798,66	7.181.041.121,43	19.927.677,23	334.316.658,66	25,0	104,9	99,7	
3. Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.108.678.404,00	113.233.091,10	1.221.911.495,10	943.331.530,32	13.637.690,12	1.678.612,11	928.015.228,09	817.819.446,78	110.195.781,31	-293.896.267,01	3,2	75,9	88,1	
4. Transferencias corrientes	4.678.189.092,00	979.319.701,79	5.657.508.793,79	5.445.350.087,87	1.904.062.806,39	27.549,00	3.541.259.732,48	3.522.820.320,28	18.439.412,20	-2.116.249.061,31	12,3	62,6	99,5	
5. Ingresos patrimoniales	2.847.070,00	0,00	2.847.070,00	4.824.204,29	5.880.711,85	0,00	-1.056.507,56	-3.169.301,64	2.112.794,08	-3.903.577,56	0,0	-37,1	300,0	
6. Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	217.889,83	525,40	0,00	217.364,43	124.182,16	93.182,27	217.364,43	0,0	--	57,1	
7. Transferencias de capital	453.858.630,00	129.603.206,96	583.461.836,96	649.378.374,89	2.479.220,00	0,00	646.899.154,89	640.025.948,14	6.873.206,75	63.437.317,93	2,2	110,9	98,9	
8. Activos financieros	0,00	341.512.846,76	341.512.846,76	98.187.353,06	26.694,61	2.154.062,57	96.006.595,88	19.403.788,04	76.602.807,84	-245.506.250,88	0,3	28,1	20,2	
9. Pasivos financieros	7.808.087.460,00	2.420.773.591,29	10.228.861.051,29	11.533.270.229,13	326.175.078,58	0,00	11.207.095.150,55	11.207.095.150,55	0,00	978.234.099,26	38,9	109,6	100,0	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>25.682.850.286,00</b>	<b>3.984.442.437,90</b>	<b>29.667.292.723,90</b>	<b>31.194.653.217,88</b>	<b>2.349.248.528,47</b>	<b>4.347.919,76</b>	<b>28.841.056.769,65</b>	<b>28.564.490.737,18</b>	<b>276.566.032,47</b>	<b>-826.235.954,25</b>	<b>100,0</b>	<b>97,2</b>	<b>99,0</b>	

(a) Estructura de la liquidación

## INDICADORES Y MAGNITUDES PRESUPUESTARIAS

	2021	2021	
<b>NORMATIVA DEL SECTOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO</b>		<b>OTROS INDICADORES Y MAGNITUDES</b>	
1. (b) Ejecución del presupuesto de gastos	93,8%	1. Ingresos por habitante	5.701,9 €
2. (c) Realización de los pagos	91,5%	2. Carga financiera global	50,0%
3. Gasto por habitante	5.501,4 €	3. Carga financiera global por habitante	1.668,3 €
4. Inversión por habitante	297,5 €	5. Presión fiscal por habitante	2.639,4 €
5. Esfuerzo inversor	5,4%	7. Financiación de gastos corrientes	103,4%
6. Periodo medio de pago (*)	31 días	8. Personal	24,0%
7. (d) Ejecución del presupuesto de ingresos	97,2%	9. Transferencias	73,8%
8. (e) Realización de los cobros	99,0%	10. De riesgo	21,5%
9. Autonomía	61,1%	11. Ratio de ingresos (capítulos 1, 2 y 3)	46,3%
10. Periodo medio de cobro (*)	3 días		

(\*) Periodos medios derivados de la ejecución del presupuesto para la totalidad de los capítulos. En el balance se calculan los indicadores de plazo de cobro y de plazo de pago.

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## GENERALITAT

AGREGADO

Población a 01/01/2021

5.058.138

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Importes en euros

2021

## IV. RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCI. NETOS	OBLIGACION. RECONOCI. NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTA.
a. Operaciones corrientes	16.890.838.503,90	18.073.757.917,24		-1.182.919.413,34
b. Operaciones de capital	647.126.519,32	1.504.740.336,27		-857.613.816,95
c. Operaciones comerciales	0,00	0,00		0,00
1. Total operaciones no financieras (a+b+c)	17.537.965.023,22	19.578.498.253,51		-2.040.533.230,29
d. Activos financieros	95.996.595,88	207.164.973,24		-111.168.377,36
e. Pasivos financieros	11.207.095.150,55	8.041.090.575,84		3.166.004.574,71
2. Total operaciones financieras (d+e)	11.303.091.746,43	8.248.255.549,08		3.054.836.197,35
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCI. (1+2)</b>	<b>28.841.056.769,65</b>	<b>27.826.753.802,59</b>		<b>1.014.302.967,06</b>

## Ajustes

3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería afectado			5.933.771,54	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			117.884.696,19	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			412.056.202,16	
<b>II. TOTAL AJUSTES (3+4-5)</b>			<b>-288.237.734,43</b>	

## RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)

726.065.232,63

## INDICADORES Y MAGNITUDES PRESUPUESTARIAS

	2021
<b>NORMATIVA DEL SECTOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO</b>	
4. Resultado presupuestario ajustado	2,4%
11. Superávit (déficit) por habitante	143,5 €

	2021
<b>OTROS INDICADORES Y MAGNITUDES</b>	
6. Capacidad (necesidad) de financiación	-2.040.533.230,3 €

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## GENERALITAT

AGREGADO

## PRESUPUESTOS CERRADOS

Importes en euros

2021

1. PRESUPUESTO DE GASTOS.		OBLIGACIONES						
CAPÍTULOS	OBLIGACIONES PENDIENTES A 1 DE ENERO	MODIFICA. SALDO INICIAL Y ANULA.	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	(a)	OBLIGACIONES PENDIENTES A 31 DE DICIEMB.	
1. Gastos de personal	9.530.202,70	-30,00	9.530.172,70	0,00	9.529.992,99	100,00	179,71	
2. Compra de bienes corri. y gast. de funcion.	388.109.780,93	-2.632,98	388.107.147,95	460,74	388.104.521,95	100,00	2.165,26	
3. Gastos financieros	6.854.934,58	0,00	6.854.934,58	0,00	6.839.974,77	99,8	14.959,81	
4. Transferencias corrientes	1.419.965.255,41	-8.314.344,20	1.411.650.911,21	0,00	1.263.867.357,48	89,5	147.783.553,73	
5. Fondo de contingencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
6. Inversiones reales	85.050.725,67	0,00	85.050.725,67	0,00	85.043.249,25	100,0	7.476,42	
7. Transferencias de capital	448.877.139,45	-1.161.870,01	447.715.269,44	0,00	297.841.744,28	66,5	149.873.525,16	
8. Activos financieros	60.850.220,68	0,00	60.850.220,68	0,00	48.263.498,70	79,3	12.586.721,98	
9. Pasivos financieros	44.096,62	0,00	44.096,62	0,00	44.096,62	100,0	0,00	
<b>TOTAL OBLIGACIONES</b>	<b>2.419.282.356,04</b>	<b>-9.478.877,19</b>	<b>2.409.803.478,85</b>	<b>460,74</b>	<b>2.099.534.436,04</b>	<b>87,1</b>	<b>310.268.582,07</b>	

Importes en euros

2021

2. PRESUPUESTO DE INGRESOS.		DERECHOS						
A COBRAR		DERECHOS PENDIENTES A 1 DE ENERO	MODIFICACION SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	(b)	DERECHOS PENDIENTES A 31 DE DICIEMB.
1. Impuestos directos	54.121.551,88	86.611,44	10.244.965,39	967.074,85	11.318.877,53	26,33	31.677.245,55	
2. Impuestos indirectos	82.919.163,52	312.227,98	11.767.647,20	4.018.683,80	12.898.630,75	19,1	54.546.429,75	
3. Tasas, precios públicos y otros ingresos	274.013.036,98	572.152,99	9.605.593,20	50.414.996,94	48.069.131,59	22,4	166.495.468,24	
4. Transferencias corrientes	104.702.569,86	-335.788,77	3.260.236,29	0,00	31.623.824,87	31,3	69.482.719,93	
5. Ingresos patrimoniales	4.791.326,02	0,00	0,00	8.605,44	3.749.594,15	78,4	1.033.126,43	
6. Enajenación de inversiones reales	157.989,62	0,00	0,00	0,00	5.429,33	3,4	152.560,29	
7. Transferencias de capital	9.811.636,88	-24.583,35	0,00	0,00	36.916,71	0,4	9.750.136,82	
8. Activos financieros	35.635,52	0,00	0,00	166,66	29.940,80	84,4	5.528,06	
9. Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--	0,00	
<b>TOTAL DERECHOS A COBRAR</b>	<b>530.552.910,28</b>	<b>610.620,29</b>	<b>34.878.442,08</b>	<b>55.409.527,69</b>	<b>107.732.345,73</b>	<b>24,4</b>	<b>333.143.215,07</b>	

## ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

Importes en euros

CONCEPTOS	2021
<b>1. (+) Fondos líquidos</b>	<b>2.260.554.158,22</b>
<b>2. (+) Derechos pendientes de cobro</b>	<b>611.444.836,73</b>
(+) del presupuesto corriente	276.566.032,47
(+) de presupuestos cerrados	333.143.215,07
(+) de operaciones no presupuestarias	1.735.589,19
(+) de operaciones comerciales	0,00
<b>3. (-) Obligaciones pendientes de pago</b>	<b>3.393.311.630,54</b>
(+) del presupuesto corriente	2.368.482.397,00
(+) de presupuestos cerrados	310.268.582,07
(+) de operaciones no presupuestarias	714.560.651,47
(+) de operaciones comerciales	0,00
<b>4. (+) Partidas pendientes de aplicación</b>	<b>-1.068.541.330,34</b>
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	1.070.584.312,91
(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	2.042.982,57
<b>I. Remanente de tesorería total (1+2-3+4)</b>	<b>-1.589.853.965,93</b>
<b>II. Exceso de financiación afectada</b>	<b>620.459.026,22</b>
<b>III. Saldos de dudoso cobro</b>	<b>210.997.008,15</b>
<b>IV. Remanente de tesorería no afectado (I-II-III)</b>	<b>-2.421.310.000,30</b>

## INDICADORES

2021	
NORMATIVA DEL SECTOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO	
1. (a) Realización de pagos de presupuestos cerrados	87,1%
2. (b) Realización de cobros de presupuestos cerrados	24,4%
2021	
OTROS INDICADORES	
1. Pendiente de pago de ejercicios cerrados	11,6%
2. Pendiente de cobro de ejercicios cerrados	54,6%

## OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	2021
Número medio de empleados*	158.156 empleados

\* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	2021
Avales prestados por la Generalitat a Les Corts y al resto de instituciones de la Generalitat	0,00 €
Avales prestados por la Generalitat al resto de entidades que integran el Sector Público Autonómico Valenciano	454.720.598,13 €
Avales prestados por la Generalitat a las entidades que no integra el Sector Público Autonómico Valenciano	0,00 €

PERIODOS MEDIOS DE PAGO	2021
Periodo medio de pago del ejercicio (Criterios del Real Decreto 635/2014), en media de las entidades que lo declaran (a)	14,1

(a) 5 entidades no ha presentado esta información

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



---

## GENERALITAT

AGREGADO

---

## ENTIDADES AGREGADAS

---

### ESTADOS INDIVIDUALES

Administración de la Generalitat

Les Corts

Sindicatura de Comptes

Consell Valencià de Cultura

Síndic de Greuges

Comité Econòmic i Social

Consell Jurídic Consultiu

Acadèmia Valenciana de la Llengua