
PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2017

Ejecución presupuestaria

31 marzo 2017



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

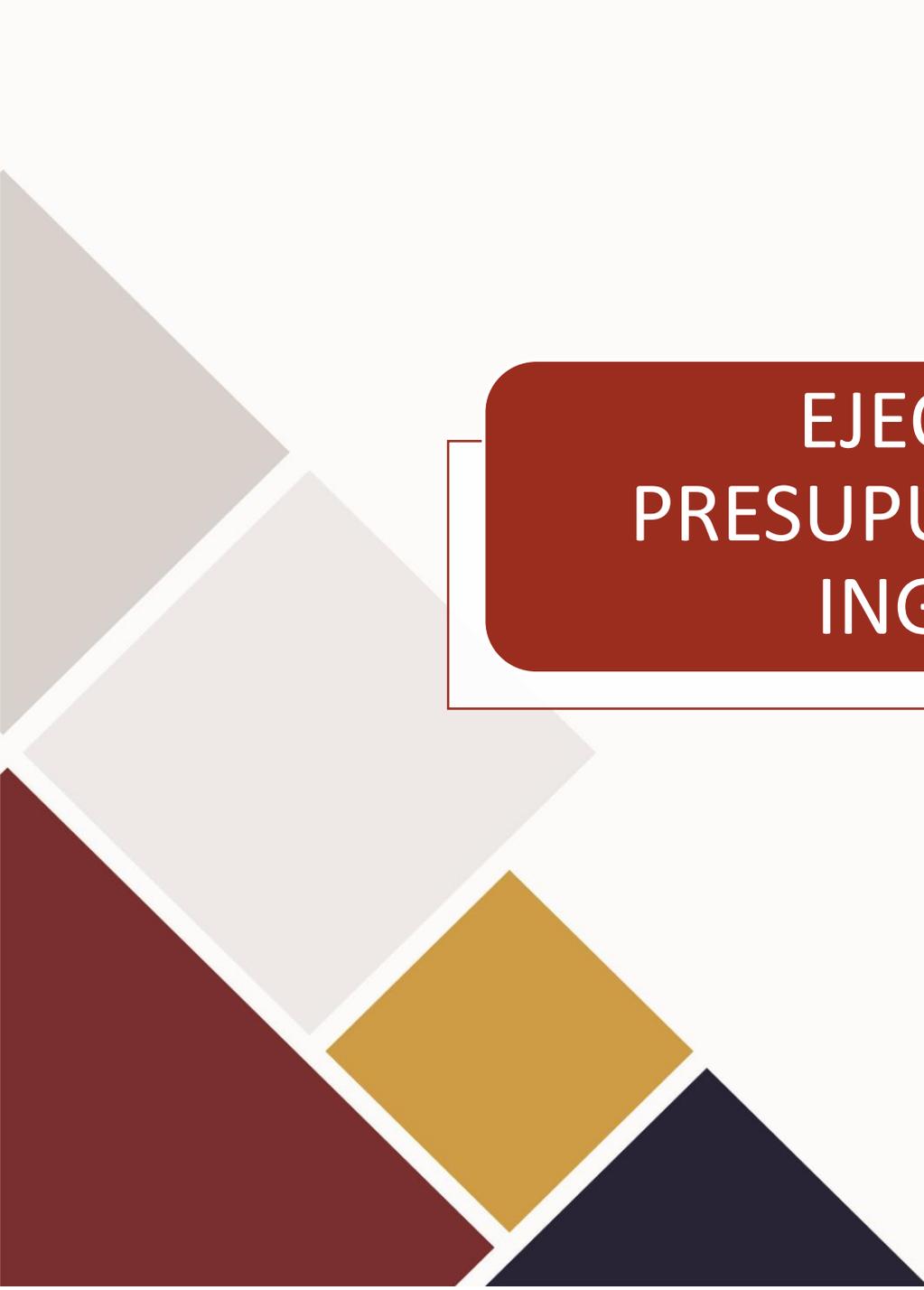
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

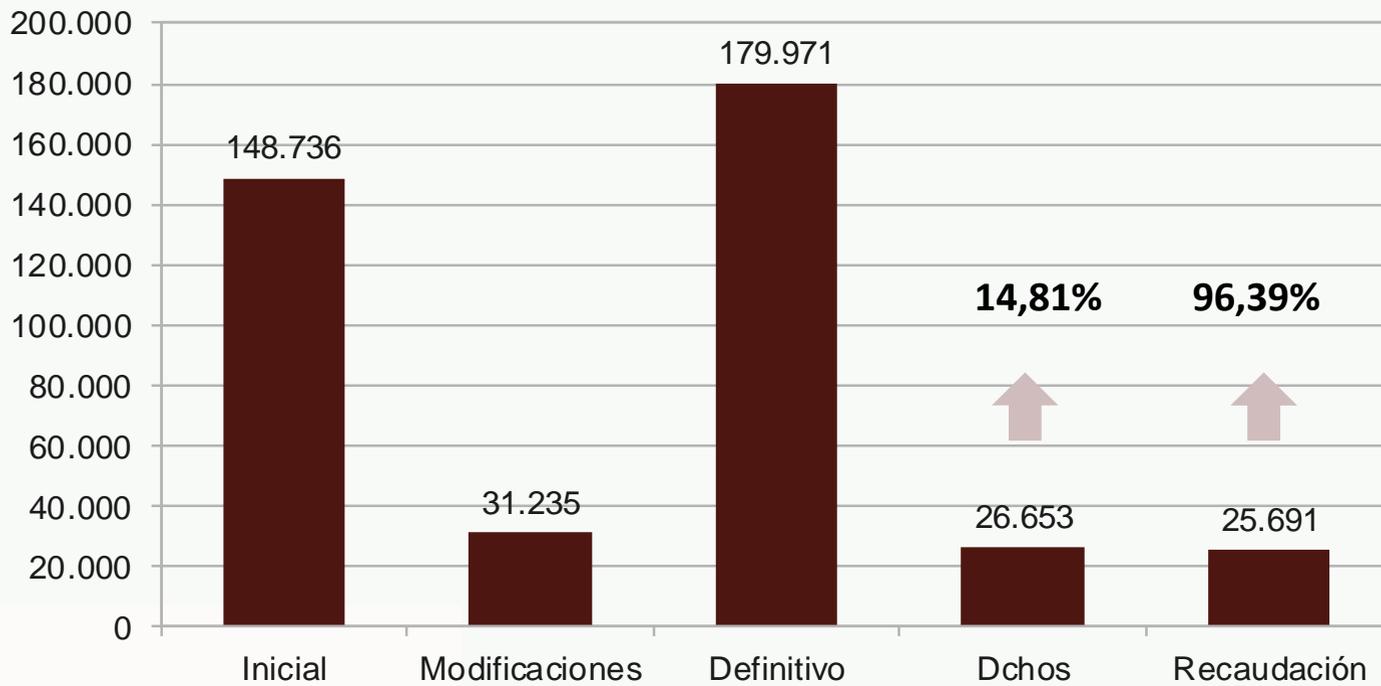
ESTADO DE TESORERÍA

EMPRESAS PARTICIPADAS

INDICADORES – Comparativa Marzo 15/16/17



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS



14,81% **96,39%**

Dchos Reconocidos

Recaudación

Marzo 2016
Marzo 2015

12,32%
24,18%

88,94%
16,44%

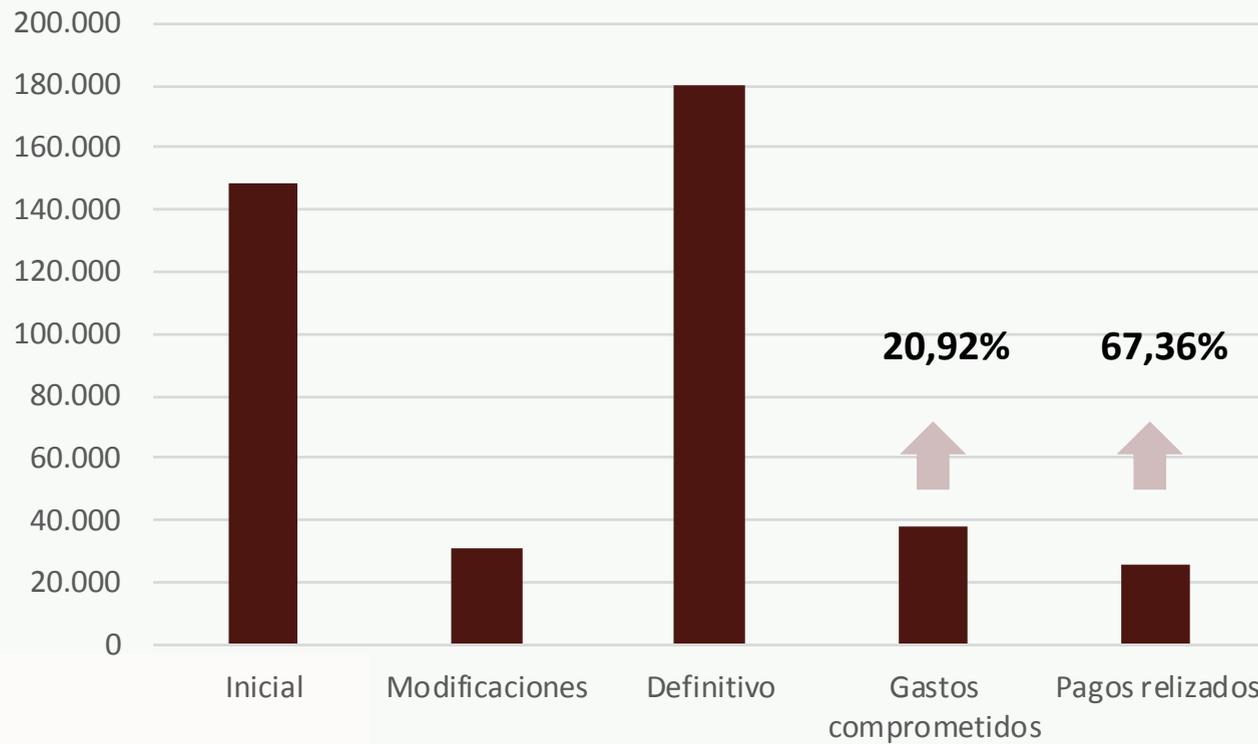
ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	PREVISIÓN INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	PREVISIÓN DEFINITIVA (3)=(1+2)	DCHOS. RECON. NETOS (4)	RECAUDACIÓN EJ. CORRIENTE (5)	RECAUDACIÓN EJ. CERRADOS
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	25.357.206	52.260	25.409.466	2.915.611	2.474.841	4.521.505
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	109.375.194	98.878	109.474.072	22.998.707	22.998.707	319.225
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	203.500	9.084	212.584	86.327	57.620	68.254
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11.766.667	14.170	11.780.837	571.671	152.063	3.015.728
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	31.060.242	31.060.242	7.732	7.732	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.033.333	0	2.033.333	72.740	0	0
TOTAL INGRESO		148.735.900	31.234.634	179.970.534	26.652.788	25.690.963	7.924.712

Sin considerar la incorporación de remanentes **148.910.292**

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	11,50%	11,47%	84,88%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21,03%	21,01%	100,00%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	42,42%	40,61%	66,75%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,86%	4,85%	26,60%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,02%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	3,58%	3,58%	0,00%
TOTAL INGRESO		17,92%	14,81%	96,39%
Sin efecto incorporación remanentes			17,90%	



EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS



Marzo 2016

23,50%

71,77%

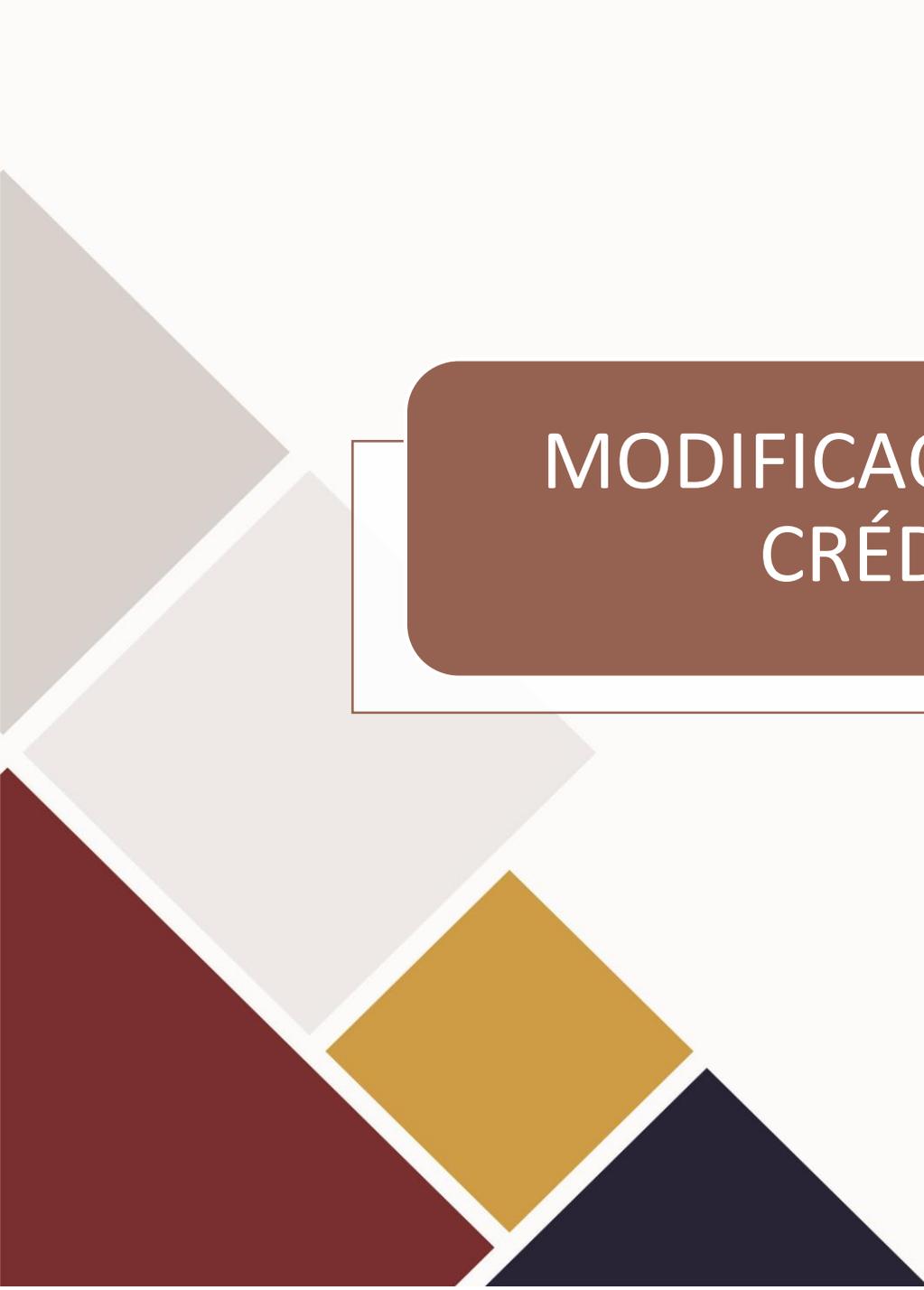
Marzo 2015

23,04%

66,64%

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Cerrados
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	91.226.357	0	91.226.357	21.860.353	20.968.749	1.713.663
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	18.554.647	2.306.179	20.860.826	7.444.997	1.241.773	4.278.469
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	0	817.000	2.699	2.699	2.174
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.983.445	2.178.029	17.161.474	1.259.830	690.669	198.911
CAP. VI	INVERSIONES REALES	20.958.154	26.400.426	47.358.580	6.899.420	2.275.313	1.407.108
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	306.041	306.041	45.576	45.576	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	43.959	2.240.256	132.499	132.499	624.006
TOTAL GASTOS		148.735.900	31.234.634	179.970.534	37.645.374	25.357.278	8.224.331

		Porcentajes ejecución		
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	23,96%	23,96%	95,92%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	40,12%	35,69%	16,68%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	0,33%	0,33%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,41%	7,34%	54,82%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	32,92%	14,57%	32,98%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		14,89%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	6,03%	5,91%	100,00%
TOTAL GASTOS		25,31%	20,92%	67,36%



MODIFICACIONES DE CRÉDITO

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. NETA
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	31.060.242	31.060.242	94,44%	20,88%
Generación/suplementos crédito	1	174.392	174.392	0,53%	0,12%
Transferencia de gastos	5		1.655.358	5,03%	
Total expedientes	7	31.234.634	32.889.992	100,00%	21,00%

Gastos-Aplicación

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS (Por capítulos -en €-)

Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito
Nº Exped.	1	1	5
Capítulo 1			
Capítulo 2	2.795.683	152.631	-642.135
Capítulo 4	2.149.282	6.750	21.997
Capítulo 5			
Capítulo 6	25.809.237	15.011	576.178
Capítulo 7			
Capítulo 8	306.041		
Capítulo 9			43.959
TOTAL	31.060.242	174.392	0

Ingresos-Financiación

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)

Financiación	Incorporac. Remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	1
Con remanentes de Tesorería	31.060.242	
Con Recursos:		
- Propios		61.345
- Organismos Públicos		55.196
- Instit. privadas sin fines de lucro		57.852
- Aportaciones Privadas		
- Otras fuentes		
TOTAL	31.060.242	174.392



ESTADO DE TESORERÍA

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		40.724.407
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	25.690.963	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.394.712	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	6.638.732	
2- PAGOS		40.268.739
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	25.357.278	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.224.331	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	6.687.130	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		455.668
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		13.477.397
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		13.933.065



EMPRESAS PARTICIPADAS

	Transferido a 31/3/17			
	Presupuesto 2017	Ajuste Presupuesto	Pago mensual acumulados	Anticipo de Tesorería
Corporación Empresarias UCO	174.000	98.430	29.760	
Ucoidiomas	57.000	31.150	9.550	9.000
Ucodeporte	582.000	592.175	147.350	
Hospital Clínico Veterinario UCO	459.000	550.245	131.340	
TOTAL	1.272.000	1.272.000	318.000	9.000

	Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2017)
Corporación Empresarias UCO	15.780
Ucoidiomas	949
Ucodeporte	-34
Hospital Clínico Veterinario UCO	19.924
TOTAL	36.619



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 31 Mar)		2016 (a 31 Mar)		2017 (a 31 Mar)			
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO		
A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE										
A.1)	Ejecución del presupuesto de ingresos	Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos	$\frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones definitivas}}$		Num. 41.908.738 Den. 173.325.116	24,18%	19.117.117 155.260.580	12,31%	26.652.788 179.970.534	14,81%
A.2)	Realización de cobros	Recoge el porcentaje que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos	$\frac{\text{Recaudación neta}}{\text{Derechos reconocidos netos}}$		Num. 6.889.225 Den. 41.908.738	16,44%	17.002.066 19.117.117	88,94%	25.690.963 26.652.788	96,39%
A.3)	Peso ingresos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos(Cap.3 + 4 + 5)}}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$		Num. 30.341.496 Den. 41.908.738	72,40%	17.015.871 19.117.117	89,01%	26.000.646 26.652.788	97,55%
A.3)	Peso ingresos capital	Establece la proporción que representan las operaciones de capital reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos(Cap.6 + 7)}}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$		Num. 11.538.036 Den. 41.908.738	27,53%	1.979.878 19.117.117	10,36%	571.670 26.652.788	2,14%
B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE										
B.1)	Ejecución del presupuesto de gastos	Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que se han comprometido	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}}{\text{Créditos totales}}$		Num. 39.930.836 Den. 173.325.116	23,04%	36.459.787 155.260.580	23,48%	37.645.374 179.970.534	20,92%
B.2)	Realización de pagos	Refleja la proporción de compromisos de gasto en ejercicio cuyo pago ya se ha realizado con respecto al total de compromisos	$\frac{\text{Pagos realizados}}{\text{Gastos Comprometidos}}$		Num. 26.608.133 Den. 39.930.836	66,64%	26.166.905 36.459.787	71,77%	25.357.278 37.645.374	67,36%
B.4)	Peso gastos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos(Cap.1 + 2 + 3 + 4)}}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$		Num. 24.788.952 Den. 39.930.836	62,08%	28.125.523 36.459.787	77,14%	30.567.880 37.645.374	81,20%
B.3)	Esfuerzo inversor	Establece la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos(Cap.6 + 7)}}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$		Num. 14.656.632 Den. 39.930.836	36,71%	8.037.957 36.459.787	22,05%	6.899.420 37.645.374	18,33%
C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS										
C.1)	Realización de pagos	Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Pagos}}{\text{Saldo inicial de obligaciones}}$		Num. 9.120.726 Den. 10.825.238	84,25%	7.908.682 10.331.450	76,55%	8.224.331 9.311.220	88,33%
C.2)	Realización de cobros	Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio de los derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Cobros}}{\text{Saldo inicial de derechos}}$		Num. 28.024.196 Den. 48.797.500	57,43%	13.377.324 39.613.659	33,77%	8.394.712 34.074.584	24,64%
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 39.423.370 Den. 133.901.746	29,44%	16.737.240 138.523.340	12,08%	31.234.634 148.735.900	21,00%
D.4)	T.A.B.	Tasa de Ahorro Bruto. Comparativa entre los ingresos y gastos corrientes del ejercicio	$\frac{\text{Ingresos corrientes} - \text{Gastos corrientes}}{\text{Ingresos corrientes}}$		Num. 5.552.544 Den. 30.341.496	18,30%	-11.109.652 17.015.871	-65,29%	-4.567.234 26.000.646	-17,57%