

---

# PRESUPUESTO

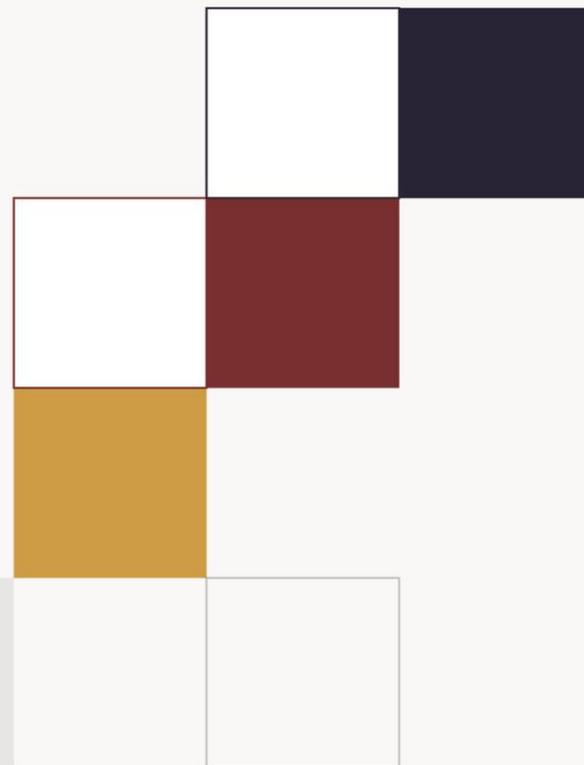
UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2016 

**Ejecución presupuestaria**

**30 junio 2016**

[www.uco.es](http://www.uco.es)



I EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE  
INGRESOS

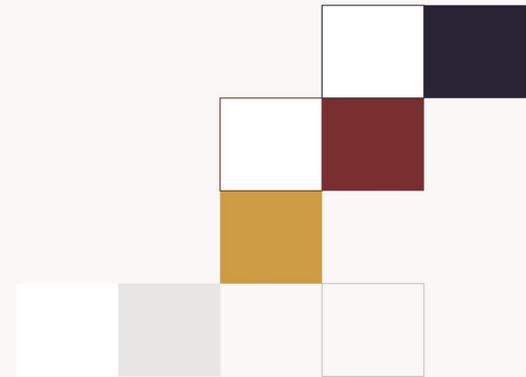
G EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE  
GASTOS

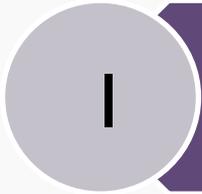
MC MODIFICACIONES DE CRÉDITO

ET ESTADO DE TESORERÍA

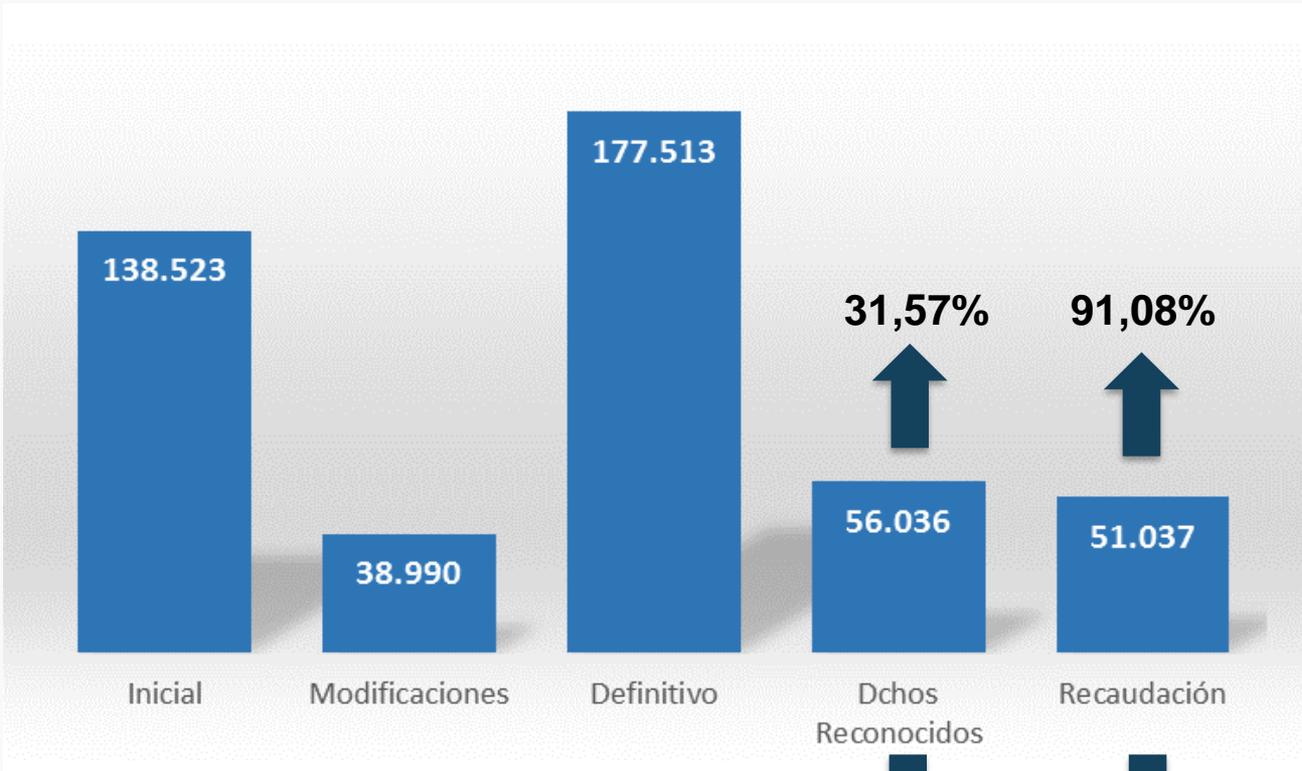
EP EMPRESAS PARTICIPADAS

IP INDICADORES- Comparativa  
Junio 15/16





# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS



**Junio 2015**

**29,27%**

**66,31%**



# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS



## Por Capítulos

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	26.336.226	165.447	26.501.673	4.945.992	4.453.481	5.150.579
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.325.781	84.517	99.410.298	45.670.043	45.651.993	9.416.499
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	214.000	3.237	217.237	172.300	85.222	22.159
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.844.000	751.431	11.595.431	4.222.114	810.662	1.308.979
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	470.000	37.985.151	38.455.151	35.630	35.630	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	1.333.333	0	1.333.333	989.901	0	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>138.523.340</b>	<b>38.989.784</b>	<b>177.513.124</b>	<b>56.035.980</b>	<b>51.036.988</b>	<b>15.898.217</b>

Sin considerar la incorporación de remane **139.527.973**

I

# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS

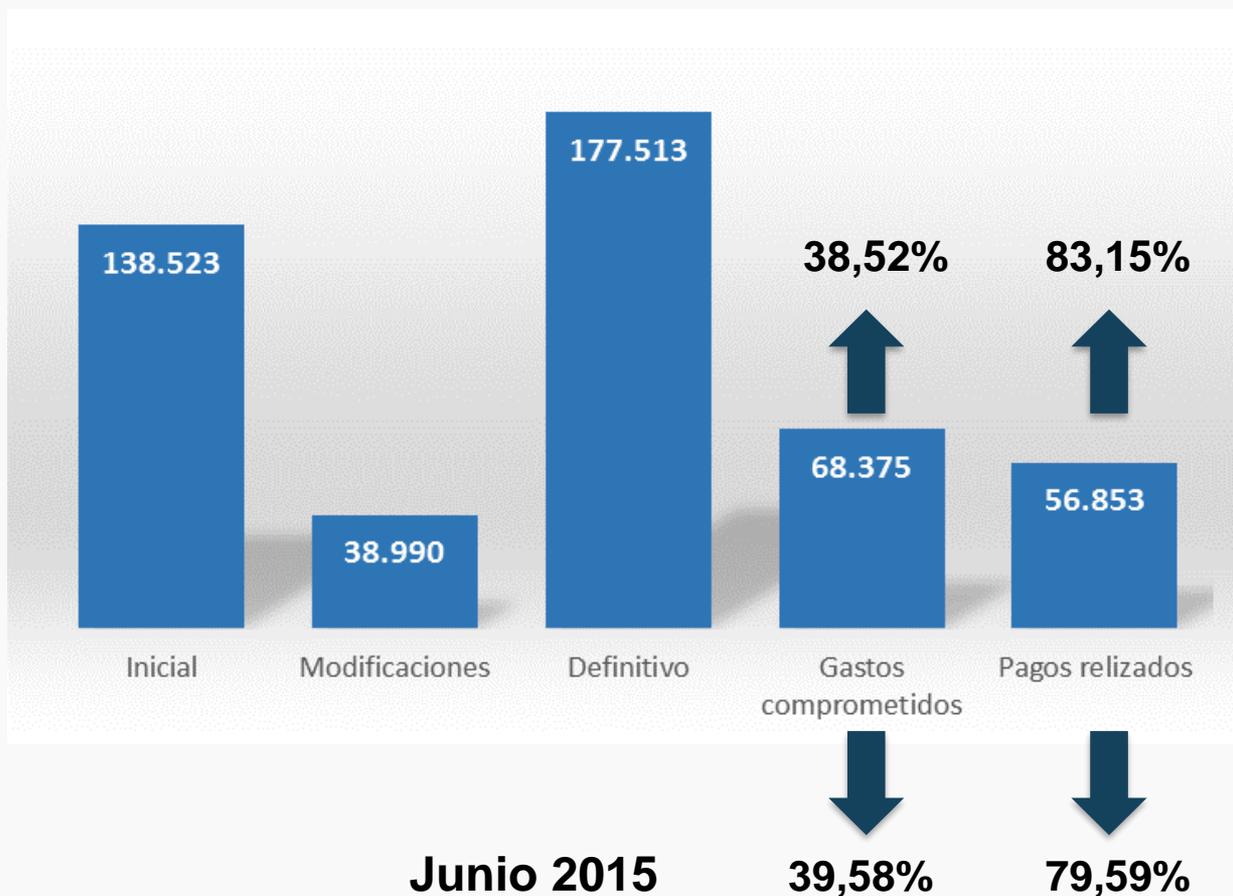


## Porcentajes ejecución

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	18,78%	18,66%	90,04%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	45,98%	45,94%	99,96%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	80,51%	79,31%	49,46%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	38,94%	36,41%	19,20%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,09%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	74,24%	74,24%	0,00%
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>40,45%</b>	<b>31,57%</b>	<b>91,08%</b>
Sin efecto incorporación remanentes			40,16%	

G

# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS



G

# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS



## Por Capítulos

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	90.934.873	0	90.934.873	44.316.910	43.512.462	1.404.853
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	17.297.218	5.692.420	22.989.638	9.938.404	3.924.741	5.778.240
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	2.097	819.097	26.556	26.556	0
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.355.200	4.947.061	11.302.261	2.011.211	1.330.817	125.097
CAP. VI	INVERSIONES REALES	20.922.752	27.687.970	48.610.722	11.565.458	7.729.326	2.980.205
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	254.986	254.986	187.486	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	378.540	378.540	101.948	101.948	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	26.710	2.223.007	227.043	227.043	0
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>138.523.340</b>	<b>38.989.784</b>	<b>177.513.124</b>	<b>68.375.016</b>	<b>56.852.893</b>	<b>10.288.395</b>

G

# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS



## Porcentajes ejecución

		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	48,73%	48,73%	98,18%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	57,46%	43,23%	39,49%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	3,25%	3,24%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31,65%	17,79%	66,17%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	55,28%	23,79%	66,83%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		73,53%	0,00%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		26,93%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	10,34%	10,21%	100,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>49,36%</b>	<b>38,52%</b>	<b>83,15%</b>

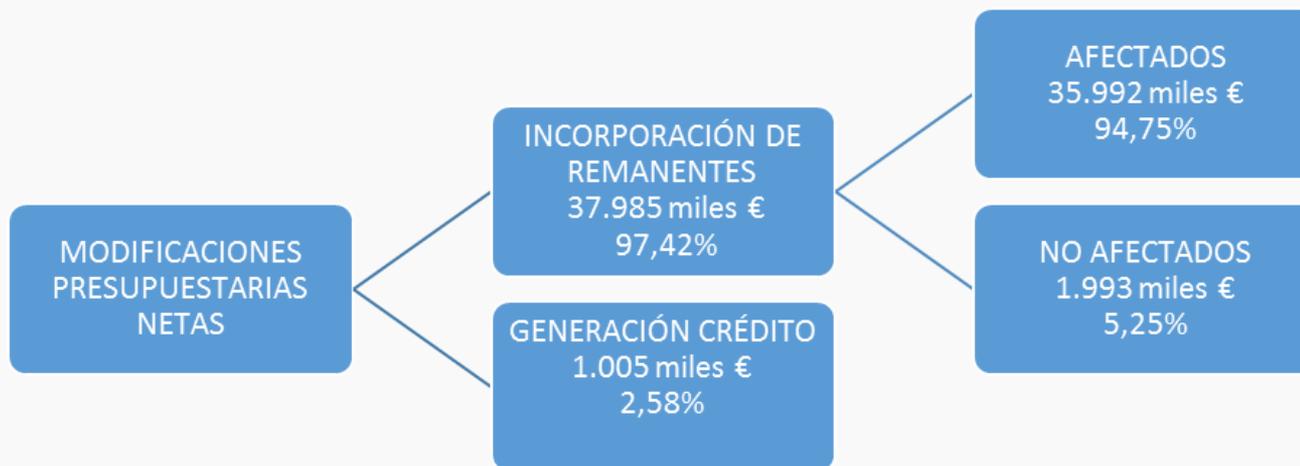
MC

## MODIFICACIONES DE CRÉDITO

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. NETA
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	37.985.151	37.985.151	90,75%	27,42%
Generación/suplementos crédito	4	1.004.633	1.004.633	2,40%	0,73%
Transferencia de gastos	5		2.865.426	6,85%	
<b>Total expedientes</b>	<b>10</b>	<b>38.989.784</b>	<b>41.855.210</b>	<b>100,00%</b>	<b>28,15%</b>

MC

# MODIFICACIONES DE CRÉDITO



MC

# MODIFICACIONES DE CRÉDITO



## Gastos-Applicación

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS (Por capítulos -en €-

Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito
Nº Exped.	1	4	5
Capítulo 2	6.257.797	225.633	-791.009
Capítulo 3			2.097
Capítulo 4	4.447.804	14.000	485.257
Capítulo 6	26.617.217	765.000	305.753
Capítulo 7	254.986		
Capítulo 8	378.540		
Capítulo 9	28.807		-2.097
<b>TOTAL</b>	<b>37.985.151</b>	<b>1.004.633</b>	<b>0</b>



## Ingresos-Financiación

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)

Financiación	Incorporac. de remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	4
<b>Con remanentes de Tesorería</b>	37.985.151	
<b>Con Recursos:</b>		
- Propios		168.664
- Organismos Públicos		708.716
- Instit. privadas sin fines de lucro		107.282
- Aportaciones Privadas		19.970
- Otras fuentes		
<b>TOTAL</b>	<b>37.985.151</b>	<b>1.004.633</b>

ET

## ESTADO DE TESORERÍA

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>80.196.159</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	51.036.987	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	15.898.217	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.260.955	
<b>2- PAGOS</b>		<b>82.173.676</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	56.852.893	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.288.395	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	15.032.388	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>-1.977.517</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>5.471.943</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>3.494.426</b>

EP

## EMPRESAS PARTICIPADAS

	Presupuesto 2016	Ajuste Presupuesto 2016 (Consejo Admón 30/3/16)	Transferido a 30/6/16
Corporación Empresarias UCO	30.400,00	62.019,28	19.717,04
Ucoidiomas	63.000,00	31.380,72	26.982,96
Ucodeporte	592.900,00	592.900,00	296.450,00
Hospital Clínico Veterinario UCO	550.300,00	550.300,00	275.150,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.236.600,00</b>	<b>1.236.600,00</b>	<b>618.300,00</b>

EP

# EMPRESAS PARTICIPADAS

	<b>Resultado del ejercicio (Datos a 30/6/2016)</b>
Corporación Empresarias UCO	5.624,35
Ucoidiomas	2.524,77
Ucodeporte	11.565,67
Hospital Clínico Veterinario UCO	38.313,61
<b>TOTAL</b>	<b>58.028,40</b>



## Comparativa 2014/2015/2016

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2014 (a 30 Jun)		2015 (a 30 Jun)		2016 (a 30 Jun)		
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	
<b>A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE</b>									
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. 61.408.390 Den. 199.556.739	30,77%	57.059.060 194.964.664	29,27%	56.035.980 177.513.124	31,57%
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. 19.097.248 Den. 61.408.390	31,10%	37.833.606 57.059.060	66,31%	51.036.987 56.035.980	91,08%
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. 44.859.429 Den. 61.408.390	73,05%	44.965.946 57.059.060	78,81%	50.788.335 56.035.980	90,64%
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. 14.600.616 Den. 61.408.390	23,78%	10.537.549 57.059.060	18,47%	4.222.114 56.035.980	7,53%
<b>B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE</b>									
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. 84.357.547 Den. 199.556.739	42,27%	77.165.773 194.964.664	39,58%	68.375.016 177.513.124	38,52%
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. 57.167.696 Den. 84.357.547	67,77%	61.419.792 77.165.773	79,59%	56.852.893 68.375.016	83,15%
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. 45.266.706 Den. 84.357.547	53,66%	54.606.254 77.165.773	70,76%	56.293.080 68.375.016	82,33%
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. 28.595.939 Den. 84.357.547	33,90%	22.056.861 77.165.773	28,58%	11.752.945 68.375.016	17,19%

IP

## INDICADORES PRESUPUESTARIOS



## Comparativa 2015/2016

## 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	<i>Pagos</i>	Num.	11.709.449	63,80%	9.110.726	84,16%	10.288.395	99,25%
			<i>Saldo inicial de obligaciones</i>	Den.	18.352.523		10.825.238		10.365.797	
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	<i>Cobros</i>	Num.	35.264.995	49,87%	26.024.197	53,33%	15.898.217	41,57%
			<i>Saldo inicial de derechos</i>	Den.	70.710.779		48.797.411		38.241.349	

## D) OTROS INDICADORES

D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	<i>Modificaciones Presupuestarias</i>	Num.	74.067.739	59,02%	61.062.918	45,60%	38.989.784	28,15%
			<i>Total Créditos iniciales</i>	Den.	125.489.000		133.901.746		138.523.340	
D.4)	T.A.B.	Tasa de Ahorro Bruto. Comparativa entre los ingresos y gastos corrientes del ejercicio	<i>Ingresos corrientes – Gastos corrientes</i>	Num.	-407.277	-0,91%	-9.640.308	-21,44%	-5.504.745	-10,84%
			<i>Ingresos corrientes</i>	Den.	44.859.429		44.965.946		50.788.335	

