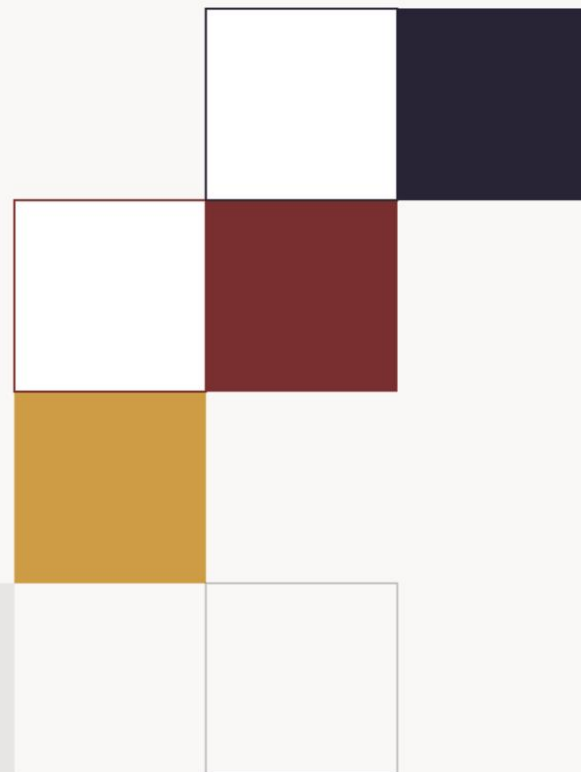

PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2016 

Ejecución presupuestaria
30 septiembre 2016

www.uco.es



I EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE
INGRESOS

G EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE
GASTOS

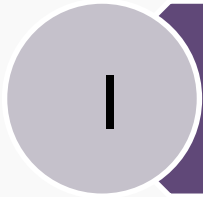
MC MODIFICACIONES DE CRÉDITO

ET ESTADO DE TESORERÍA

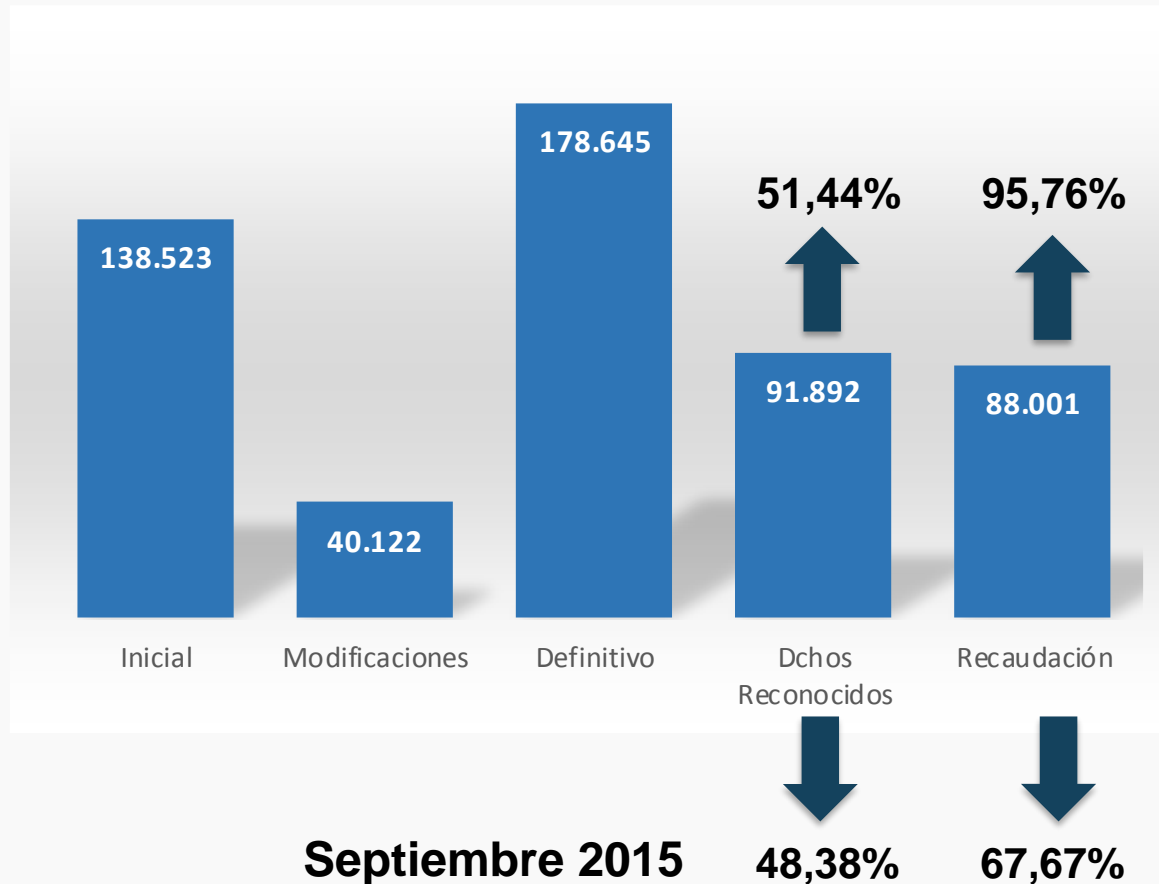
EP EMPRESAS PARTICIPADAS

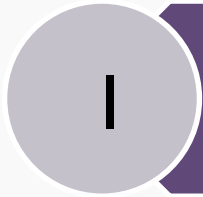
IP INDICADORES- Comparativa
Septiembre 15/16





EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS





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	251.833	26.588.059	8.382.003	7.800.558	5.221.772
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.325.781	462.432	99.788.213	75.868.745	75.649.128	9.594.734
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	214.000	7.433	221.433	215.567	127.562	24.706
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	24.325	24.325	25.011	24.325	0
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.844.000	813.704	11.657.704	5.264.140	2.310.949	1.550.873
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	470.000	37.985.151	38.455.151	68.108	68.108	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	1.333.333	577.159	1.910.492	2.068.902	2.019.897	0
TOTAL INGRESO		138.523.340	40.122.037	178.645.377	91.892.476	88.000.527	16.392.085

Sin considerar la incorporación de remanes **140.660.226**

I

EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS

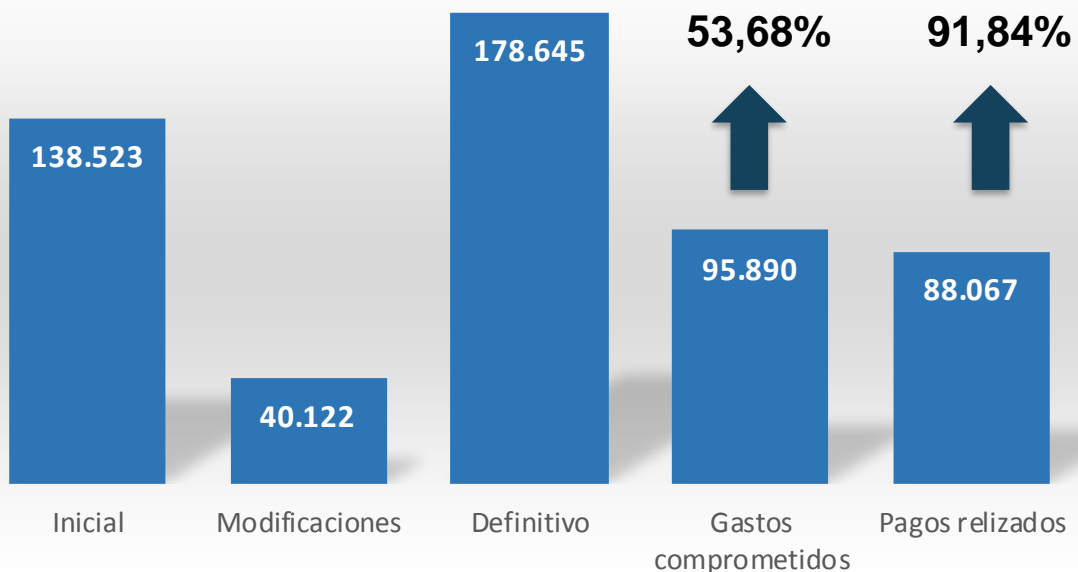


Porcentajes ejecución

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	31,83%	31,53%	93,06%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	76,38%	76,03%	99,71%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	100,73%	97,35%	59,18%
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES		102,82%	97,26%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	48,54%	45,16%	43,90%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	14,49%	0,18%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	155,17%	108,29%	97,63%
TOTAL INGRESO		66,34%	51,44%	95,76%
Sin efecto incorporación remanentes			65,33%	

G

EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS



Septiembre 2015

57,23%

79,53%

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	64.348.637	63.548.897	1.442.943
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	17.297.218	6.093.614	23.390.832	13.232.469	9.560.147	5.808.110
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	2.097	819.097	34.381	34.381	0
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.355.200	4.945.614	11.300.814	2.901.424	2.313.221	126.128
CAP. VI	INVERSIONES REALES	20.922.752	28.467.869	49.390.621	14.753.949	12.133.575	2.985.546
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	192.970	192.970	142.958	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	378.540	378.540	134.302	134.302	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	41.333	2.237.630	342.195	342.195	0
TOTAL GASTOS		138.523.340	40.122.037	178.645.377	95.890.315	88.066.718	10.362.727

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	70,76%	70,76%	98,76%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	76,50%	56,57%	72,25%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	4,21%	4,20%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	45,65%	25,67%	79,73%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	70,52%	29,87%	82,24%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		74,08%	0,00%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		35,48%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	15,58%	15,29%	100,00%
TOTAL GASTOS		69,22%	53,68%	91,84%

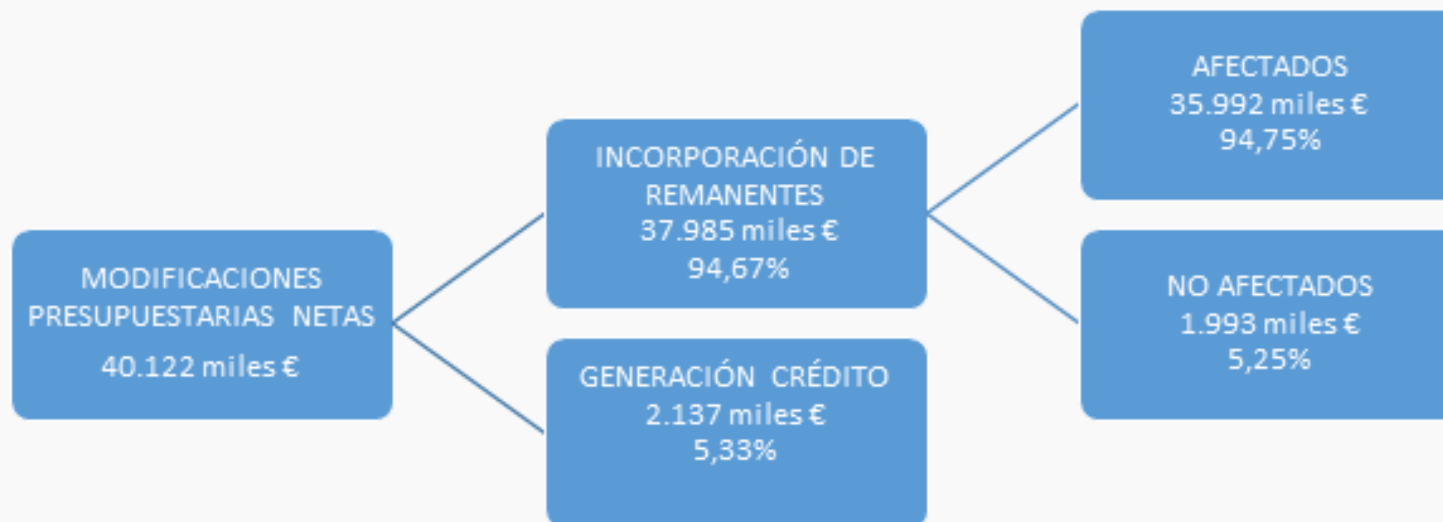
MC

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	86,37%	27,42%
Generación/suplementos crédito	4	2.136.885	2.136.885	4,86%	1,54%
Transferencia de gastos	5		3.856.979	8,77%	
Total expedientes	10	40.122.036	43.979.015	100,00%	28,96%

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	672.063	-836.247
Capítulo 3			2.097
Capítulo 4	4.447.804	42.312	455.499
Capítulo 6	26.617.217	1.407.887	442.764
Capítulo 7	254.986		-62.016
Capítulo 8	378.540		
Capítulo 9	28.807	14.623	-2.097
TOTAL	37.985.151	2.136.885	-0



Ingresos-Financiación

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)		
Financiación	Incorporac. de remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	4
Con remanentes de Tesorería	37.985.151	
Con Recursos:		
- Propios		283.591
- Organismos Públicos		1.444.282
- Instit. privadas sin fines de lucro		341.460
- Aportaciones Privadas		67.553
- Otras fuentes		
TOTAL	37.985.151	2.136.885

ET

ESTADO DE TESORERÍA

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE
1- COBROS		123.629.750
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	88.000.527	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	16.392.085	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.237.138	
2- PAGOS		124.038.424
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	88.036.719	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.362.727	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	25.638.978	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-408.674
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		5.471.943
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		5.063.269

EP

EMPRESAS PARTICIPADAS

	Presupuesto 2016	Ajuste Presupuesto 2016 (Consejo Admón 30/3/16)	Transferido a 30/9/16	
			Pago mensuales acumulados	Anticipo Tesorería (1)
Corporación Empresarias UCO	30.400,00	62.019,28	40.866,48	4.118,06
Ucoidiomas	63.000,00	31.380,72	29.181,84	6.145,66
Ucodeporte	592.900,00	592.900,00	444.672,98	2.408,20
Hospital Clínico Veterinario UCO	550.300,00	550.300,00	412.722,99	3.707,94
TOTAL	1.236.600,00	1.236.600,00	927.444,29	16.379,86

(1) Para devolución 26,23% Paga extraordinaria 2012

EP

EMPRESAS PARTICIPADAS

	Resultado del ejercicio (Datos a 30/9/2016)
Corporación Empresarias UCO	23.330,83
Ucoidiomas	-41.218,97
Ucodeporte	34.165,95
Hospital Clínico Veterinario UCO	85.586,73
TOTAL	101.864,54

IP

INDICADORES PRESUPUESTARIOS



Comparativa 2014/2015/2016

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2014 (a 30 Sep)		2015 (a 30 Sep)		2016 (a 30 Sep)	
			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. 93.515.142 Den. 200.520.466	46,64%	95.740.551 197.908.624	48,38%	91.892.479 178.645.376	51,44%
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. 41.632.314 Den. 93.515.142	44,52%	64.787.831 95.740.551	67,67%	88.000.527 91.892.479	95,76%
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. 75.024.721 Den. 93.515.142	80,23%	81.431.913 95.740.551	85,05%	84.466.317 91.892.479	91,92%
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. 16.524.691 Den. 93.515.142	17,67%	11.931.077 95.740.551	12,46%	5.289.151 91.892.479	5,76%
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. 109.437.141 Den. 200.520.466	54,58%	113.266.157 197.908.624	57,23%	95.890.315 178.645.376	53,68%
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. 84.718.610 Den. 109.437.141	77,41%	90.077.517 113.266.157	79,53%	88.036.719 95.890.315	91,81%
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. 76.120.611 Den. 109.437.141	69,56%	77.829.525 113.266.157	68,71%	80.516.911 95.890.315	83,97%
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. 32.743.894 Den. 109.437.141	29,92%	34.903.301 113.266.157	30,82%	14.896.906 95.890.315	15,54%

IP

INDICADORES PRESUPUESTARIOS



Comparativa 2014/2015/2016

C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Categoría	Descripción	Cálculo	2014		2015		2016	
			Num.	Den.	Num.	Den.	Num.	Den.
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	$\frac{\text{Pagos}}{\text{Saldo inicial de obligaciones}}$	17.835.228	18.349.528	10.923.848	10.928.554	10.362.727	10.365.797
			97,20%	99,96%	99,97%			
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	$\frac{\text{Cobros}}{\text{Saldo inicial de derechos}}$	59.100.524	73.138.922	29.085.040	49.300.711	16.392.085	38.198.266
			80,81%	59,00%	42,91%			

D) OTROS INDICADORES

Categoría	Descripción	Cálculo	2014		2015		2016	
			Num.	Den.	Num.	Den.	Num.	Den.
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	75.031.466	125.489.000	64.006.878	133.901.746	40.122.036	138.523.340
			59,79%	47,80%	28,96%			
D.4 T.A.B.	Tasa de Ahorro Bruto. Comparativa entre los ingresos y gastos corrientes del ejercicio	$\frac{\text{Ingresos corrientes} - \text{Gastos corrientes}}{\text{Ingresos corrientes}}$	-1.095.890	75.024.721	3.602.388	81.431.913	3.949.406	84.466.317
			-1,46%	4,42%	4,68%			

