

Ejecución Presupuestaria
31 de marzo de 2018



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es



2018

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

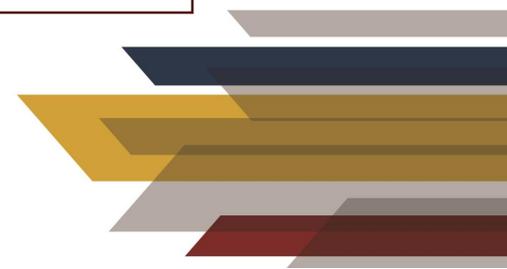
MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

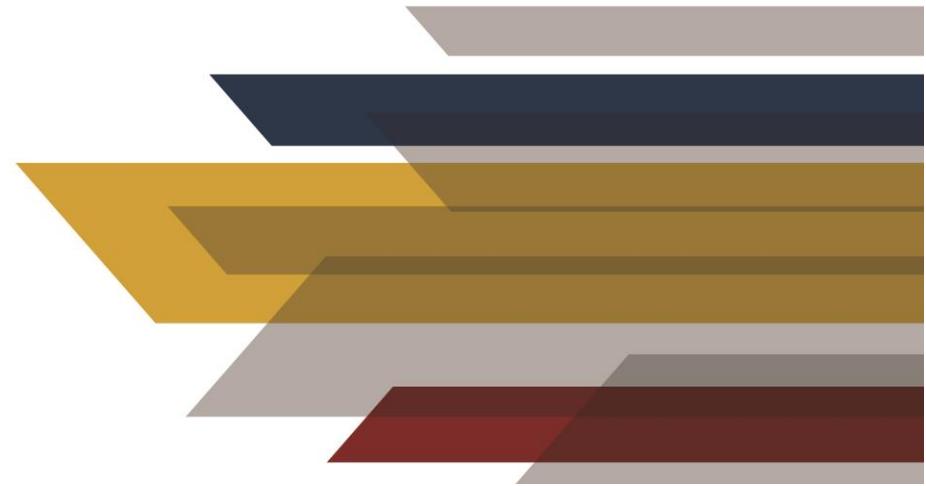
ESTADO DE TESORERÍA

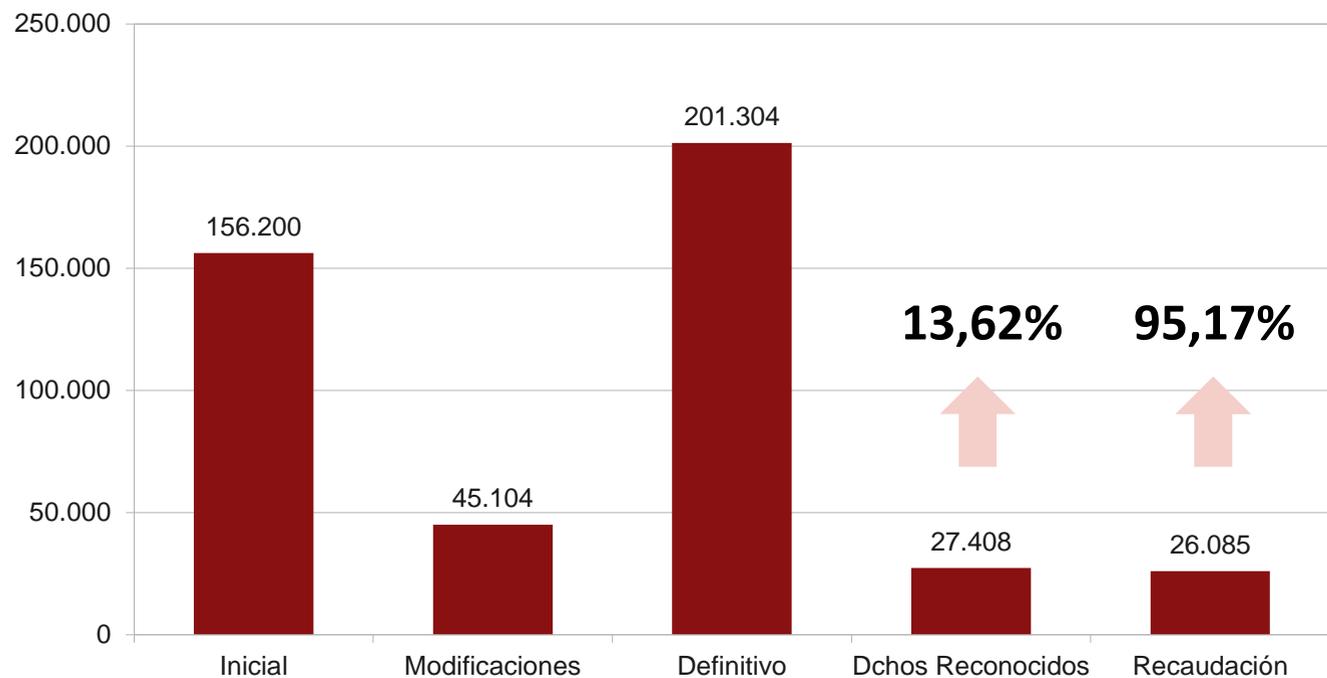
EMPRESAS PARTICIPADAS

INDICADORES –Comparativa Marzo 16/17/18



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

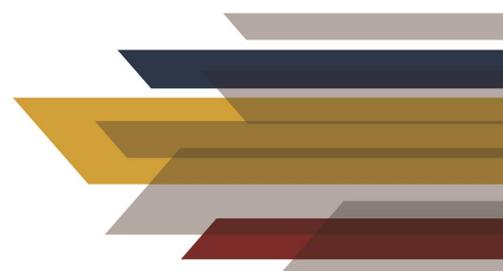




Marzo 2017
Marzo 2016

14,81%
12,32%

96,39%
88,94%



ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	PREVISIÓN INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	PREVISIÓN DEFINITIVA (3)=(1+2)	DCHOS. RECON. NETOS (4)	RECAUDACIÓN EJ. CORRIENTE (5)
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	24.142.397	7.828	24.150.225	2.407.958	1.987.481
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116.445.778	69.366	116.515.144	23.767.371	23.607.051
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	256.500	1.642	258.142	39.893	26.108
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.354.987	431.584	13.786.571	1.191.818	463.580
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	44.593.403	44.593.403	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.000.000	0	2.000.000	0	0
TOTAL INGRESO		156.199.662	45.104.427	201.304.089	27.407.644	26.084.824

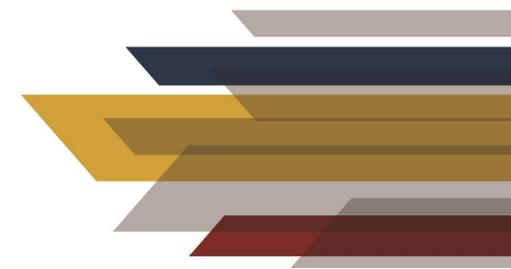
Sin considerar la incorporación de remanentes

156.710.686

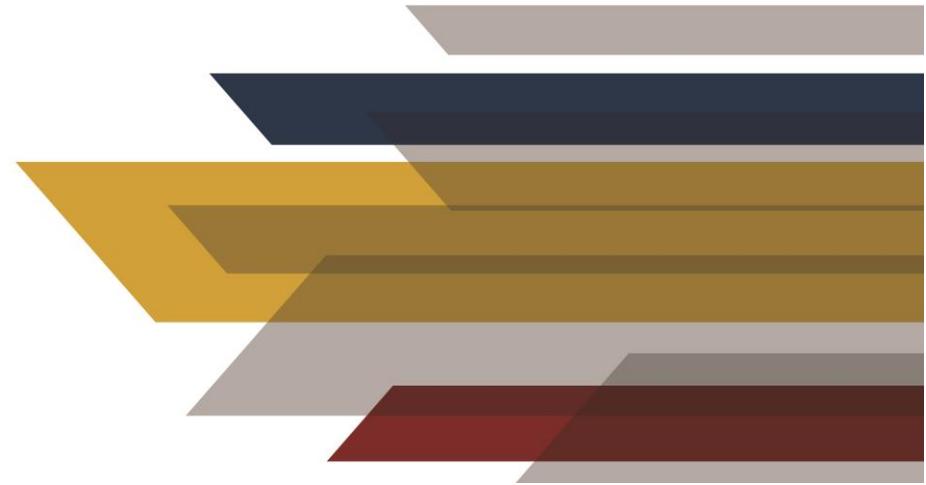
ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	9,97%	9,97%	82,54%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20,41%	20,40%	99,33%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	15,55%	15,45%	65,45%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8,92%	8,64%	38,90%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,00%	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		17,55%	13,62%	95,17%
Sin efecto incorporación remanentes			17,49%	

SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

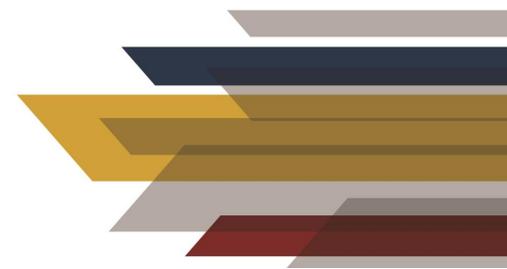
CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	9.427.747	0	3.965.598	5.462.149
IV	Transferencias Corrientes	1.607.914	0	244.602	1.363.312
V	Ingresos Patrimoniales	205.636	0	71.588	134.048
VI	Enajenación inversiones reales	1.000	0	1.000	0
VII	Transferencias de Capital	12.479.011	0	838.032	11.640.979
VIII	Activos Financieros	0	0	0	0
IX	Pasivos Financieros	7.362.583	0	7.335.291	27.292
		31.083.891	0	12.456.111	18.627.780

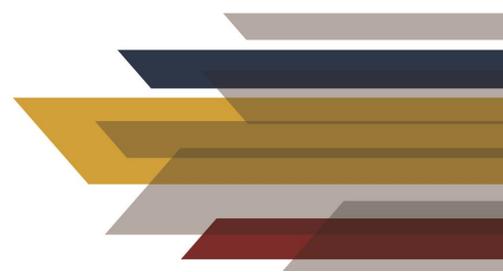
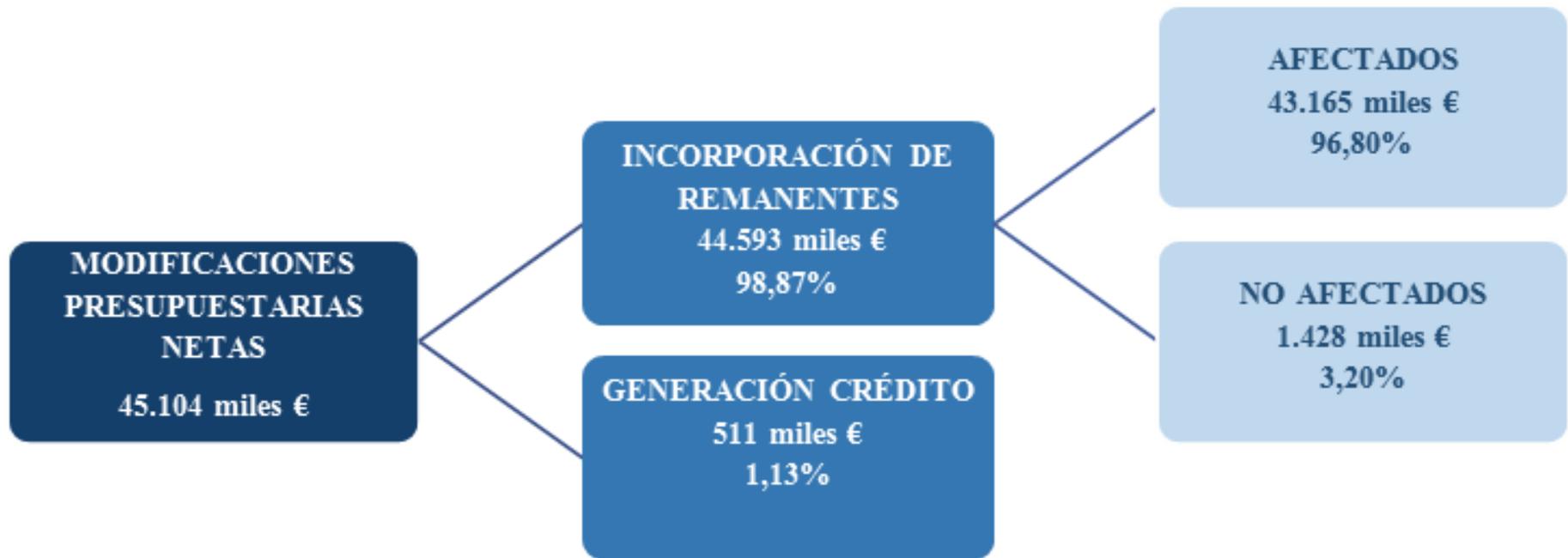


MODIFICACIONES DE CRÉDITO



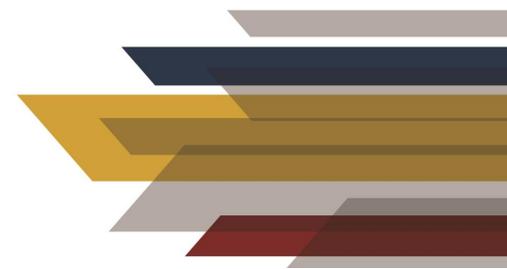
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	44.593.403	44.593.403	97,82%	28,55%
Generación/suplementos crédito	1	511.025	511.025	1,12%	0,33%
Transferencia de gastos	3		484.852	1,06%	
Total expedientes	5	45.104.427	45.589.279	100,00%	28,88%



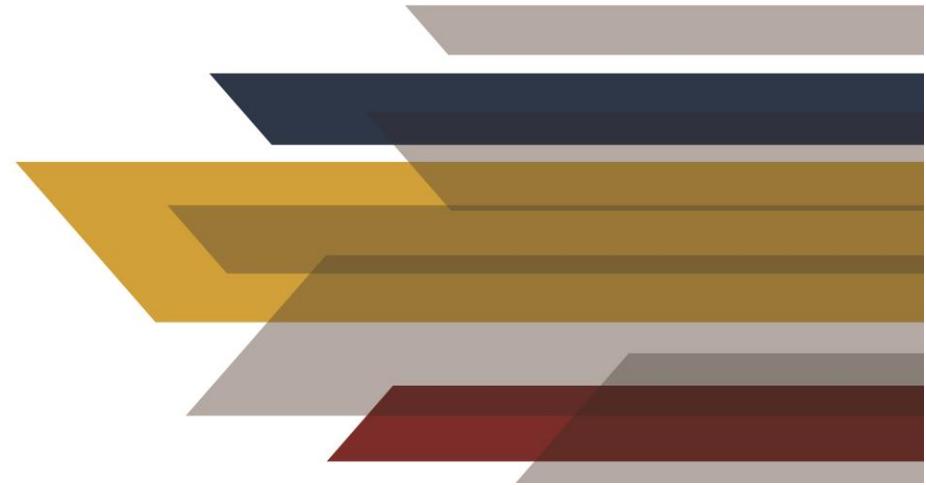


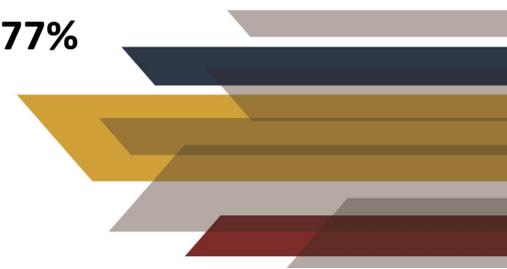
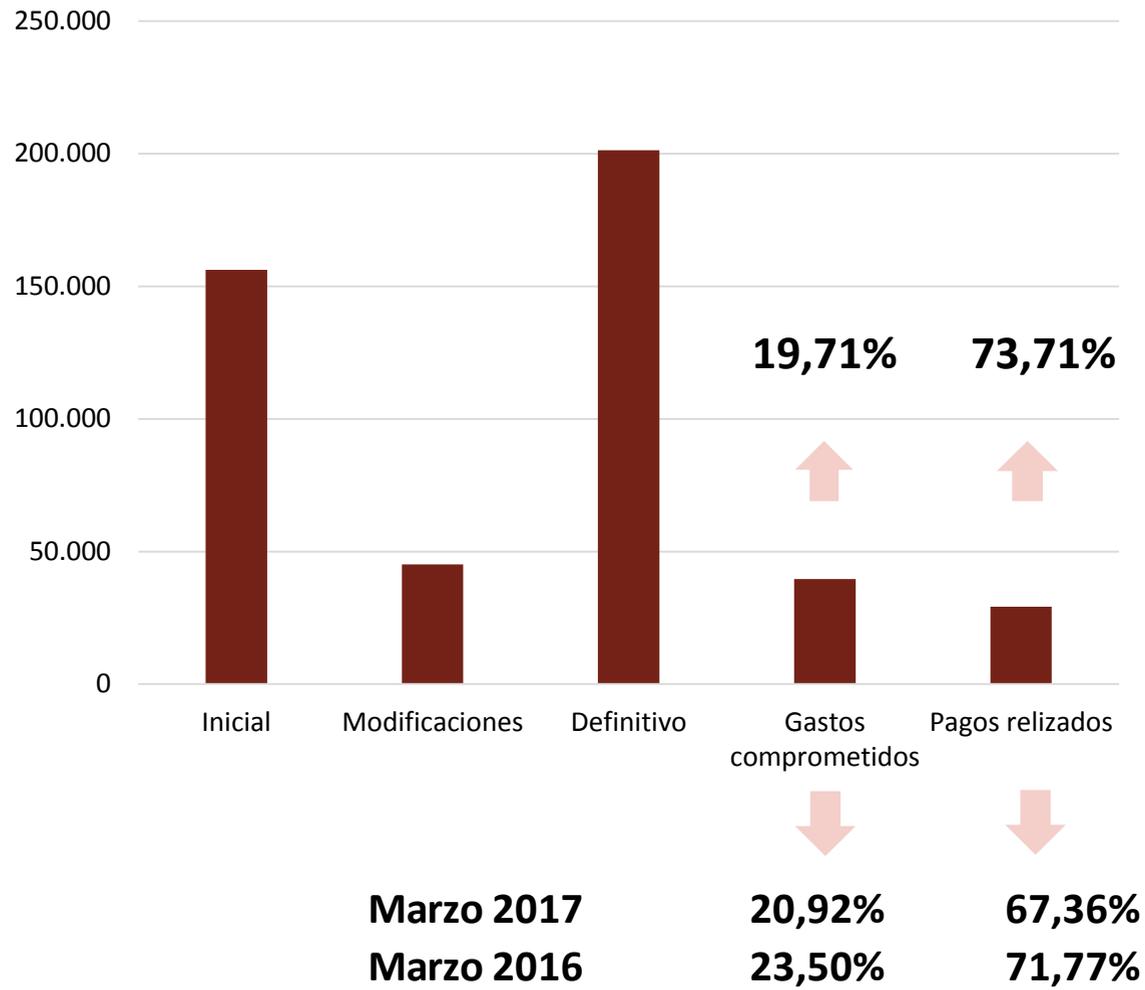
DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO

Origen	miles de €
Junta de Andalucía - Anticipo FB Inversiones e Investigación	312.046
Junta de Andalucía - Otras transferencias	15.000
Transferencias de la AGE para investigación y RRHH	52.750
Transferencias procedentes de empresas privadas	50.997
Transferencias procedentes de Consorcios e Instituciones sin sin de lucro	70.158
Otros	10.074
TOTAL GENERACIÓN CRÉDITO	511.025



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS





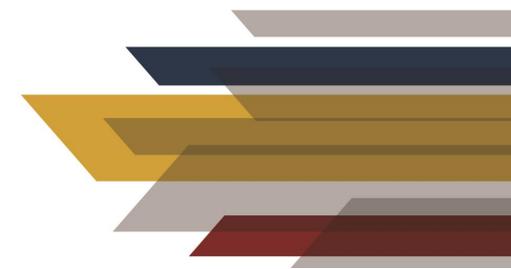
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	94.536.600	0	94.536.600	21.983.592	20.724.146
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	18.787.966	4.303.278	23.091.244	6.243.998	2.623.345
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	22.835	839.835	12.012	12.012
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.294.494	3.998.060	20.292.554	1.481.402	682.411
CAP. VI	INVERSIONES REALES	23.143.002	36.163.030	59.306.032	9.537.564	4.786.506
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	392.200	0	392.200	392.200	392.200
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	140.341	140.341	12.020	12.020
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.228.400	476.883	2.705.283	16.458	16.458
TOTAL GASTOS		156.199.662	45.104.427	201.304.089	39.679.246	29.249.098

Porcentajes ejecución

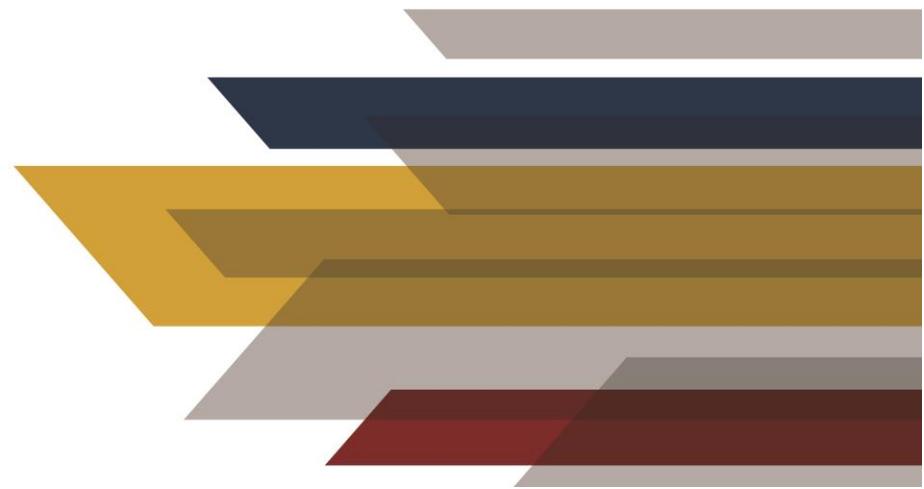
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	23,25%	23,25%	94,27%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	33,23%	27,04%	42,01%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	1,47%	1,43%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,09%	7,30%	46,07%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	41,21%	16,08%	50,19%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,00%	100,00%	100,00%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		8,56%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,74%	0,61%	100,00%
TOTAL GASTOS		25,40%	19,71%	73,71%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

CAP	DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
I	Gastos de Personal	1.455.642	0	1.449.233	6.409
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.375.474	0	3.369.933	5.541
III	Gastos Financieros	1.829	0	1.829	0
IV	Transferencias Corrientes	421.617	0	118.364	303.253
VI	Inversiones Reales	2.075.696	0	1.955.018	120.678
VII	Transferencias de Capital	0	0	0	0
VIII	Activos Financieros	0	0	0	0
IX	Pasivos Financieros	1.790.210	0	1.790.210	0
		9.120.468	0	8.684.587	435.881



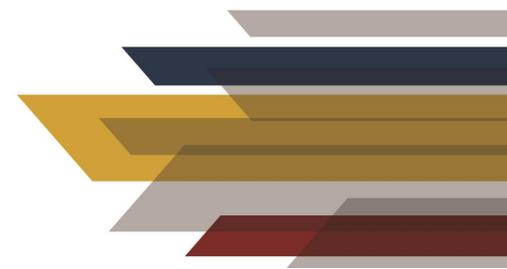
ESTADO DE TESORERÍA



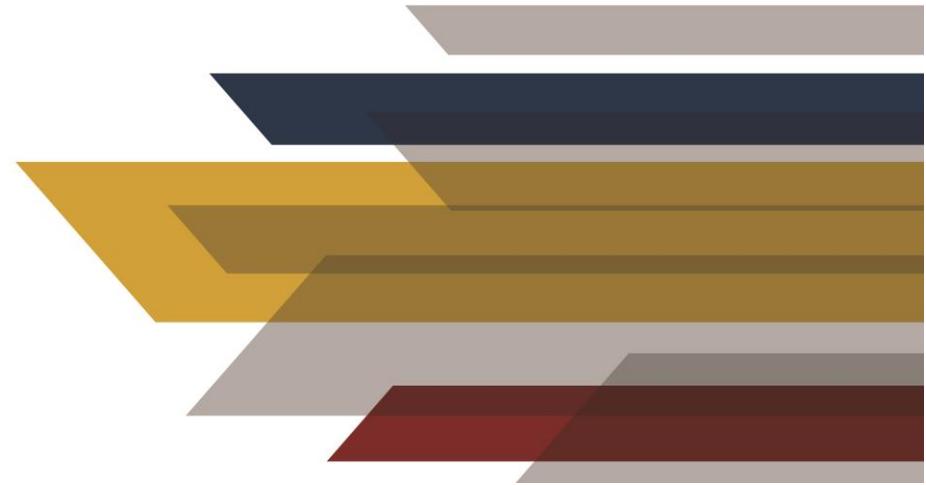
CONCEPTO

IMPORTE

1- COBROS		44.418.269
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	26.084.824	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	12.456.112	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	5.877.333	
2- PAGOS		44.917.247
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	29.249.098	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.684.587	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	6.983.562	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-498.978
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		27.454.240
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		26.955.262



EMPRESAS PARTICIPADAS

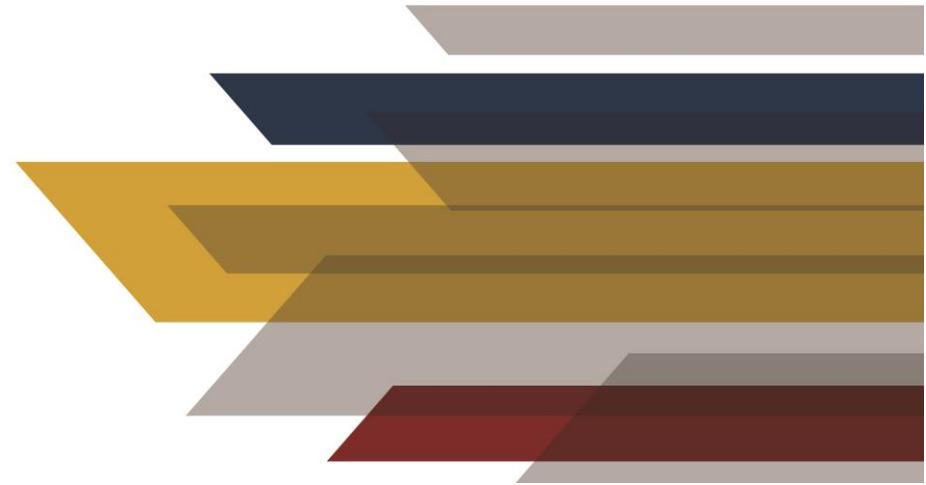


	Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2018)
Corporación Empresarias UCO	-2.075
Ucoidiomas	11.480
Ucodeporte	-10.290
Hospital Clínico Veterinario UCO	9.762
TOTAL	8.877

	Presupuesto 2018	Transferido a 31/3/18
Corporación Empresarias UCO	94.200	23.550
Corporación Empresarial UCO- Ampliación Rabanales 21	392.200	392.200
Ucoidiomas	72.000	18.000
Ucodeporte	592.200	148.050
Hospital Clínico Veterinario UCO	585.000	146.250
TOTAL	1.735.600	728.050

INDICADORES

Comparativa Marzo 16/17/18



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2016 (a 31 Mar)		2017 (a 31 Mar)		2018 (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. 19.117.117 Den. 155.260.580	12,31%	26.652.788 179.970.534	14,81%	27.407.644 201.304.090	13,62%
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. 17.002.066 Den. 19.117.117	88,94%	25.690.963 26.652.788	96,39%	26.085.024 27.407.644	95,17%
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. 17.015.871 Den. 19.117.117	89,01%	26.000.646 26.652.788	97,55%	26.215.222 27.407.644	95,65%
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. 1.979.878 Den. 19.117.117	10,36%	571.670 26.652.788	2,14%	1.192.422 27.407.644	4,35%
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. 36.459.787 Den. 155.260.580	23,48%	37.645.374 179.970.534	20,92%	39.679.246 201.304.090	19,71%
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. 26.166.905 Den. 36.459.787	71,77%	25.357.278 37.645.374	67,36%	29.249.098 39.679.246	73,71%
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. 28.125.523 Den. 36.459.787	77,14%	30.567.880 37.645.374	81,20%	29.721.004 39.679.246	74,90%
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. 8.037.957 Den. 36.459.787	22,05%	6.899.420 37.645.374	18,33%	9.929.764 39.679.246	25,03%
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. 7.908.682 Den. 10.331.450	76,55%	8.224.331 9.311.220	88,33%	8.694.587 9.120.468	95,33%
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. 13.377.324 Den. 39.613.659	33,77%	8.394.712 34.074.584	24,64%	12.456.111 31.083.891	40,07%
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 16.737.240 Den. 138.523.340	12,08%	31.234.634 148.735.900	21,00%	45.104.427 156.199.662	28,88%
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. -11.109.652 Den. 17.015.871	-65,29%	-4.567.234 26.000.646	-17,57%	-3.505.782 26.215.222	-13,37%