

PRESUPUESTO 2021

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de septiembre de 2021



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es



**EJECUCIÓN
PRESUPUESTOS GASTOS E
INGRESOS**

**MODIFICACIONES
PRESUPUESTARIAS**

**ESTADO DE
TESORERÍA**

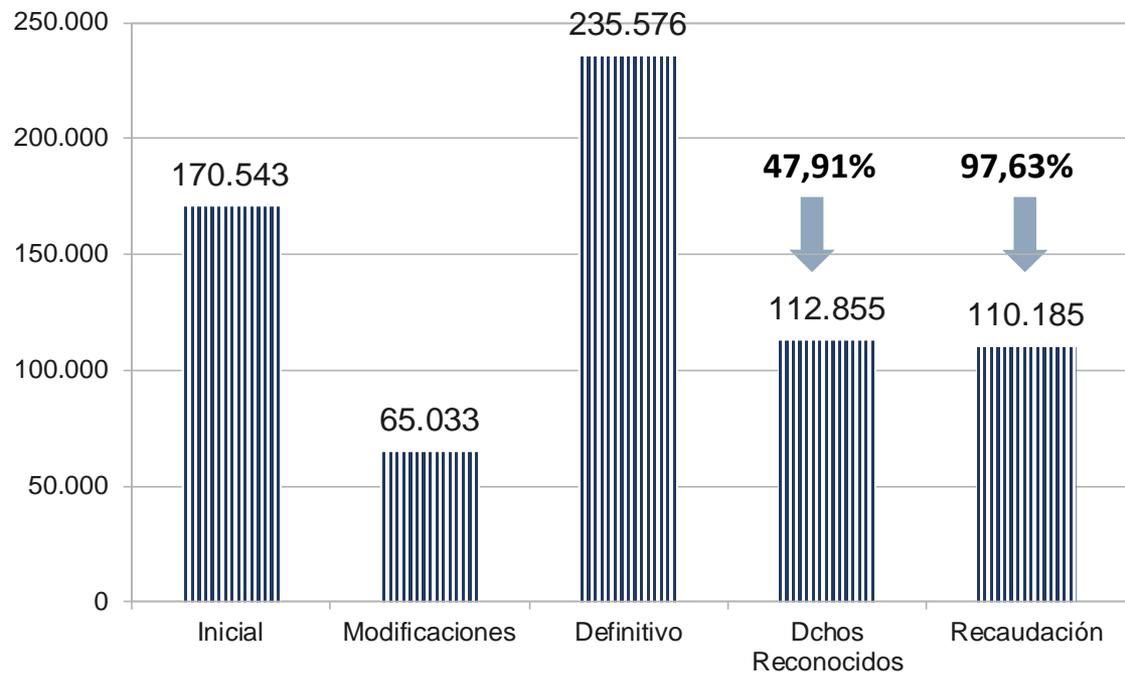
P2021

**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

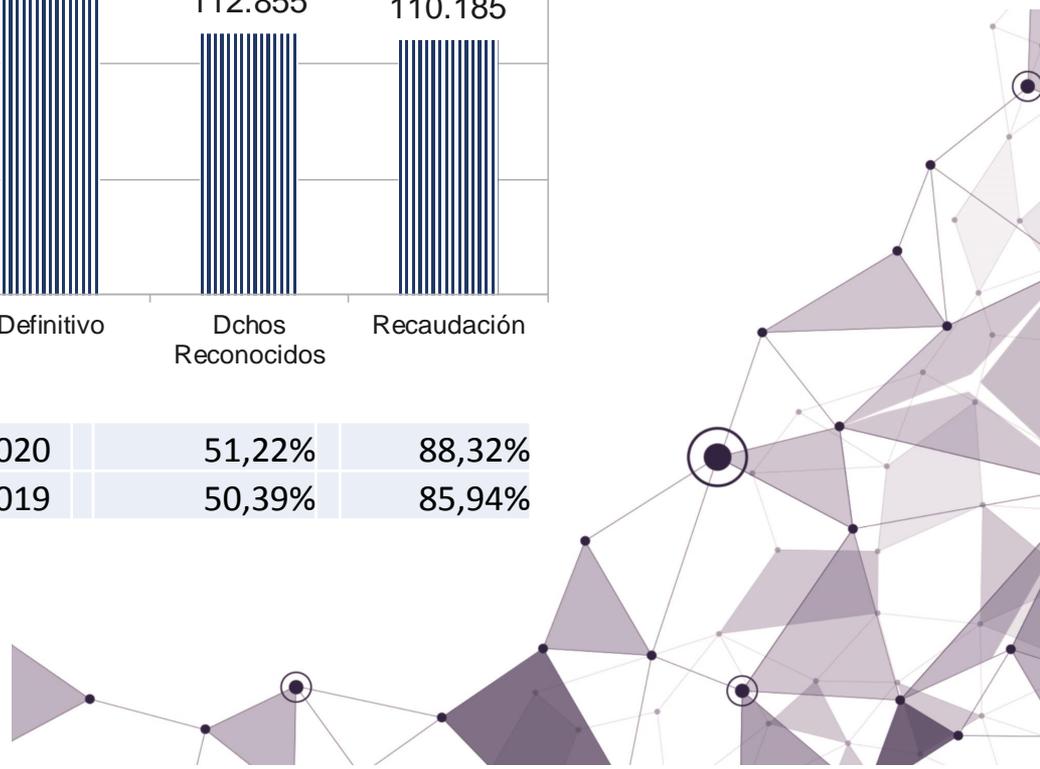
INDICADORES

EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Septiembre 2020	51,22%	88,32%
Septiembre 2019	50,39%	85,94%



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	25.163.820	89.155	25.252.975	11.936.025	11.439.724
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122.296.844	186.444	122.483.288	92.719.530	92.036.305
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	259.000	0	259.000	148.460	145.300
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	8.127	8.127	8.154	8.154
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22.423.358	512.985	22.936.343	7.894.369	6.456.395
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	64.236.696	64.236.696	64.470	56.742
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	400.000	0	400.000	83.989	41.994
TOTAL INGRESO		170.543.022	65.033.406	235.576.428	112.854.996	110.184.613

Sin considerar la incorporación de remanentes

171.339.732

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	47,43%	47,27%	95,84%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	75,82%	75,70%	99,26%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	57,32%	57,32%	97,87%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	35,21%	34,42%	81,78%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,10%	88,01%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	21,00%	21,00%	50,00%
TOTAL INGRESO		66,17%	47,91%	97,63%
Sin efecto incorporación remanentes			65,87%	

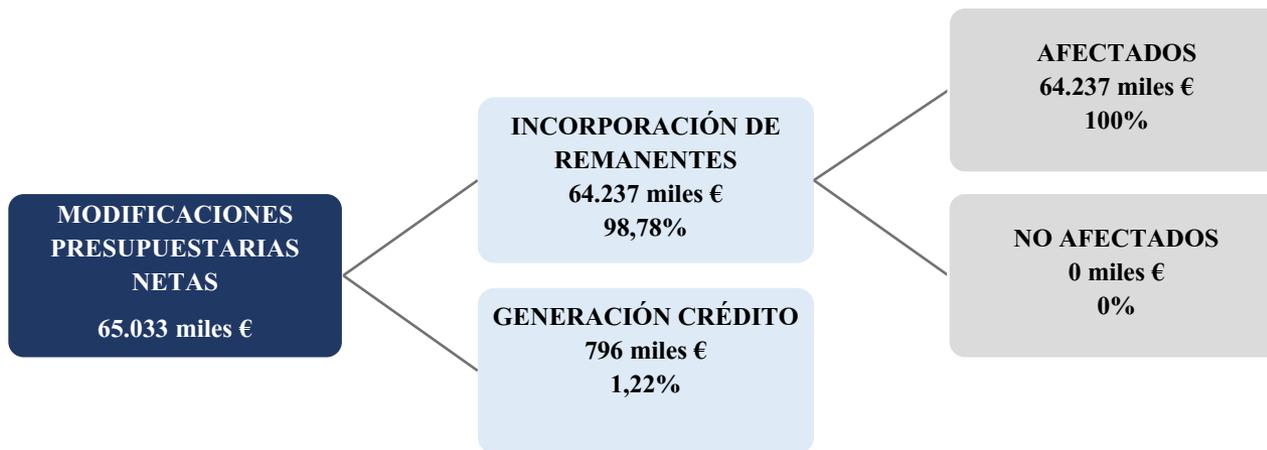
SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadoss	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.448.288	0	5.575.823	2.872.465
Transferencias Corrientes	518.786	0	436.823	81.963
Ingresos Patrimoniales	35.523	0	12.671	22.851
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	3.344.541	0	1.731.332	1.613.209
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	3.209.868	0	3.143.696	66.172
	15.558.586	0	10.900.346	4.658.241

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS



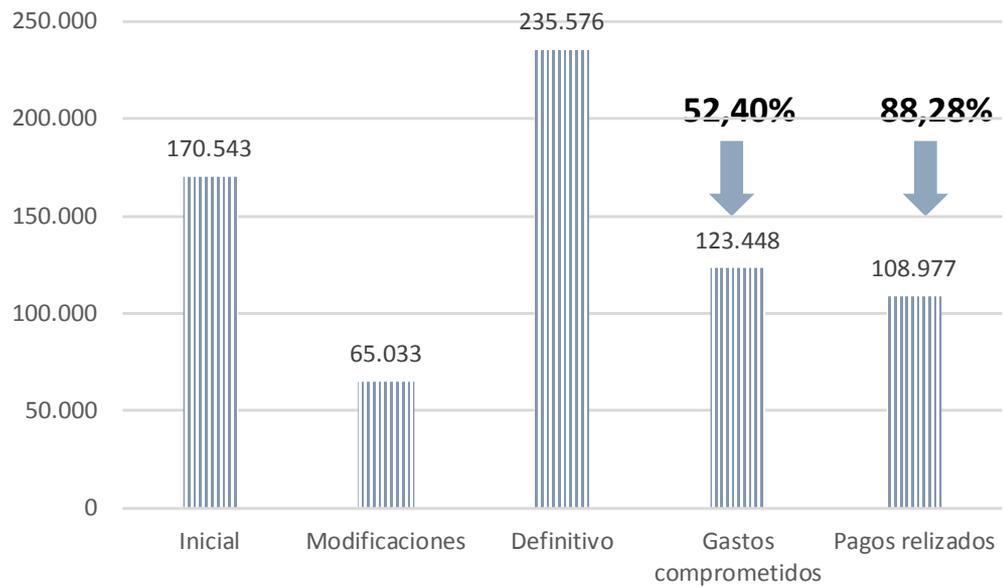
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	3	64.236.696	64.236.696	97,50%	37,67%
Generación/suplementos crédito	3	796.710	796.710	1,21%	0,47%
Transferencia de gastos	3		851.085	1,29%	
Total expedientes	9	65.033.406	65.884.491	100,00%	38,13%



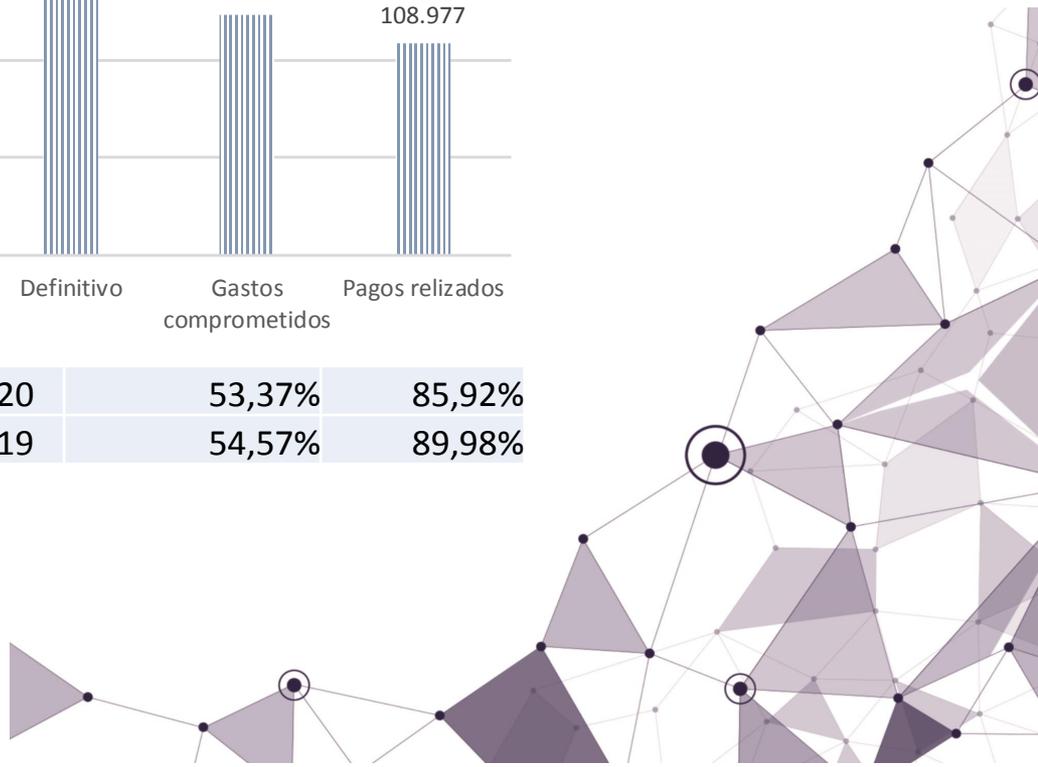
EJECUCIÓN PRESUPUESTO

GASTOS





Septiembre 2020	53,37%	85,92%
Septiembre 2019	54,57%	89,98%



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	107.950.544	0	107.950.544	78.598.565	77.373.327
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	23.156.421	7.728.141	30.884.562	16.634.593	9.134.154
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	244.892	22.855	267.747	91.446	66.337
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.895.820	5.368.081	13.263.901	3.406.645	3.355.854
CAP. VI	INVERSIONES REALES	30.893.645	51.111.793	82.005.438	24.597.506	18.928.557
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	123.222	123.222	52.587	52.587
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	401.700	679.315	1.081.015	66.603	66.603
TOTAL GASTOS		170.543.022	65.033.406	235.576.428	123.447.945	108.977.420

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	72,81%	72,81%	98,44%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	71,84%	53,86%	54,91%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	37,34%	34,15%	72,54%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	43,14%	25,68%	98,51%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	79,62%	29,99%	76,95%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		42,68%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	16,58%	6,16%	100,00%
TOTAL GASTOS		72,39%	52,40%	88,28%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.228.081	0	1.228.081	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	2.318.005	0	2.317.765	241
Gastos Financieros	0	0	0	0
Transferencias Corrientes	384.232	0	384.232	0
Inversiones Reales	3.567.140	0	3.559.674	7.466
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	10.000	0	10.000	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	7.507.458	0	7.499.752	7.707

ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTES
1- COBROS		307.747.134
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	110.184.613	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.900.346	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	186.662.175	
2- PAGOS		303.240.145
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	108.977.420	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.499.752	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	186.762.973	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		4.506.989
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		65.338.984
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		69.845.973

EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 30/9/2021)
Corporación Empresarias UCO	-39.372
Ucoidiomas	-66.056
Ucodeporte	22.830
Hospital Clínico Veterinario UCO	77.779
TOTAL	-4.819

	Presupuesto 2021	Transferido a 30/9/21
Corporación Empresarias UCO	100.140	83.450
Ucoidiomas	111.435	92.863
Ucodeporte	613.109	510.924
Hospital Clínico Veterinario UCO	656.126	546.772
TOTAL	1.480.810	1.234.008

INDICADORES

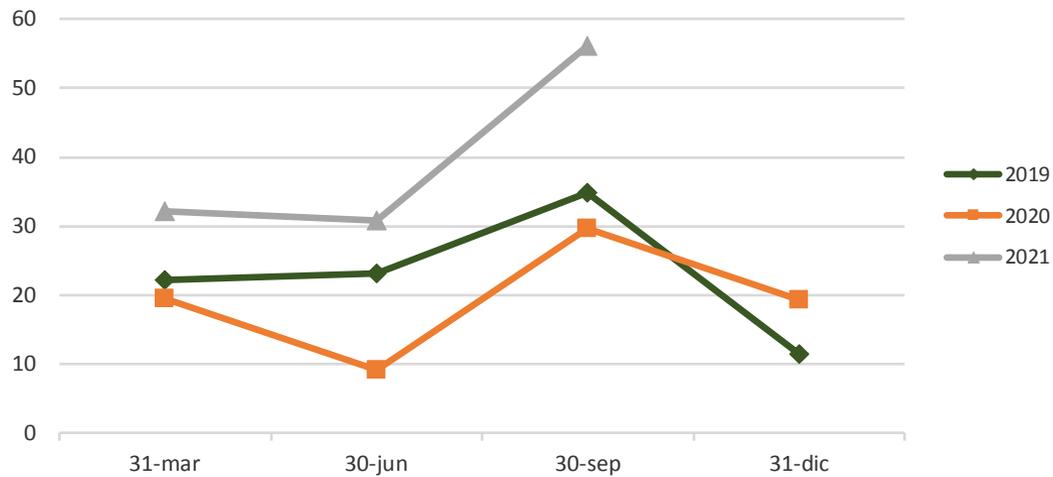
Comparativa Septiembre 19/20/21



EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2019				2020				2021			
	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic
Corrientes	20,24	27,92	36,65	12,04	20,38	6,04	30,09	21,17	42,05	37,08	61,08	
Capital	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32	51,36	
PMP Entidad	22,16	23,12	34,83	11,5	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87	56,11	

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2019 (a 30 Sep)			2020 (a 30 Sep)		2021 (a 30 Sep)			
			DATOS	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. 110.081.089	50,39%	126.433.616	51,22%	112.854.996	47,91%
			Den. 218.452.867					246.855.049		235.576.428	
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. 94.605.872	85,94%	111.664.611	88,32%	110.184.613	97,63%
			Den. 110.081.089					126.433.616		112.854.996	
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. 102.526.474	93,14%	102.398.110	80,99%	104.804.015	92,87%
			Den. 110.081.089					126.433.616		112.854.996	
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. 5.783.408	5,25%	20.715.349	16,38%	7.902.522	7,00%
			Den. 110.081.089					126.433.616		112.854.996	
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. 119.219.104	54,57%	131.734.213	53,37%	123.447.945	52,40%
			Den. 218.452.867					246.855.049		235.576.428	
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. 107.276.626	89,98%	113.180.837	85,92%	108.977.420	88,28%
			Den. 119.219.104					131.734.213		123.447.945	
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. 94.525.553	79,29%	98.897.182	75,07%	98.731.249	79,98%
			Den. 119.219.104					131.734.213		123.447.945	
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. 24.344.918	20,42%	32.709.972	24,83%	24.597.506	19,93%
			Den. 119.219.104					131.734.213		123.447.945	
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. 7.339.526	100,00%	7.109.075	91,20%	7.499.752	99,90%
			Den. 7.339.526					7.795.356		7.507.458	
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. 8.862.305	52,67%	17.273.188	70,35%	10.900.346	70,06%
			Den. 16.827.673					24.554.298		15.558.586	
D) OTROS INDICADORES											
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$			Num. 53.300.971	32,27%	72.159.822	41,31%	65.033.406	38,13%
			Den. 165.151.896					174.695.227		170.543.022	
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. 8.000.921	7,80%	3.500.928	3,42%	6.072.766	5,79%
			Den. 102.526.474					102.398.110		104.804.015	

PRESUPUESTO 2021

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de septiembre de 2021



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es

