

---

# PRESUPUESTO

## UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

# 2017

Ejecución presupuestaria

30 septiembre 2017

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

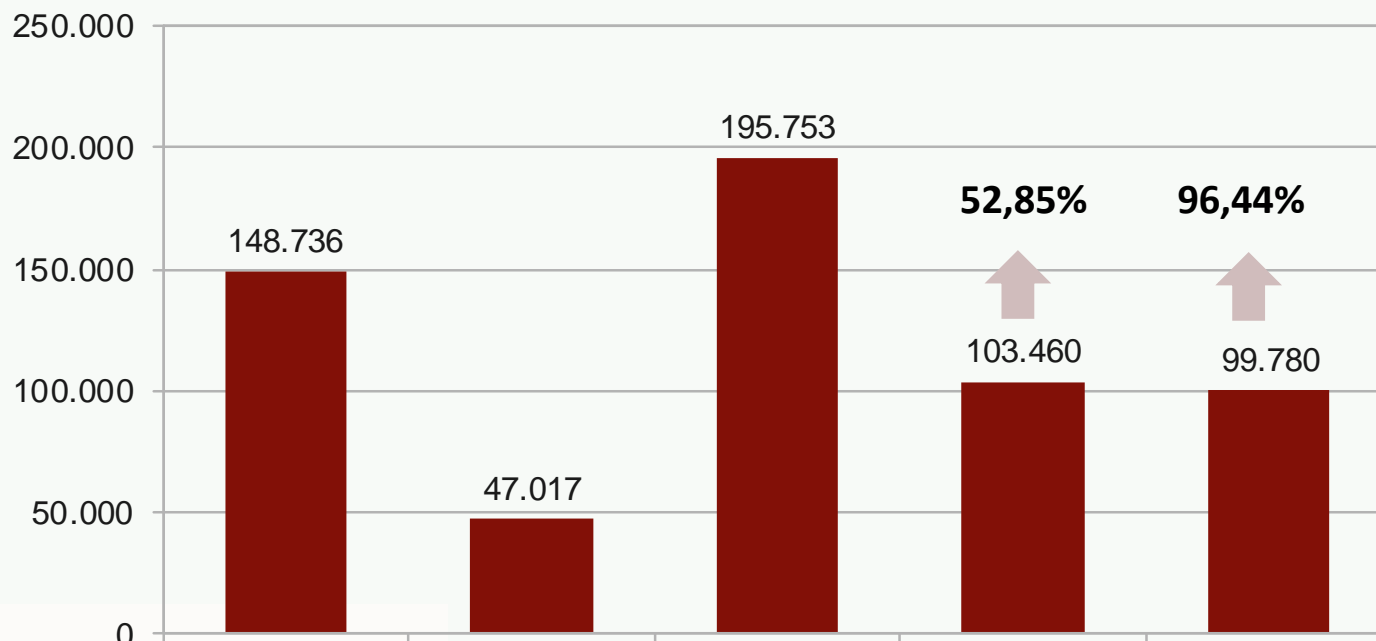
ESTADO DE TESORERÍA

EMPRESAS PARTICIPADAS

INDICADORES – Comparativa Septiembre  
15/16/17



# EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS



**Septiembre 2016**  
**Septiembre 2015**

Dchos Reconocidos



**51,44%**  
**48,38%**

Recaudación



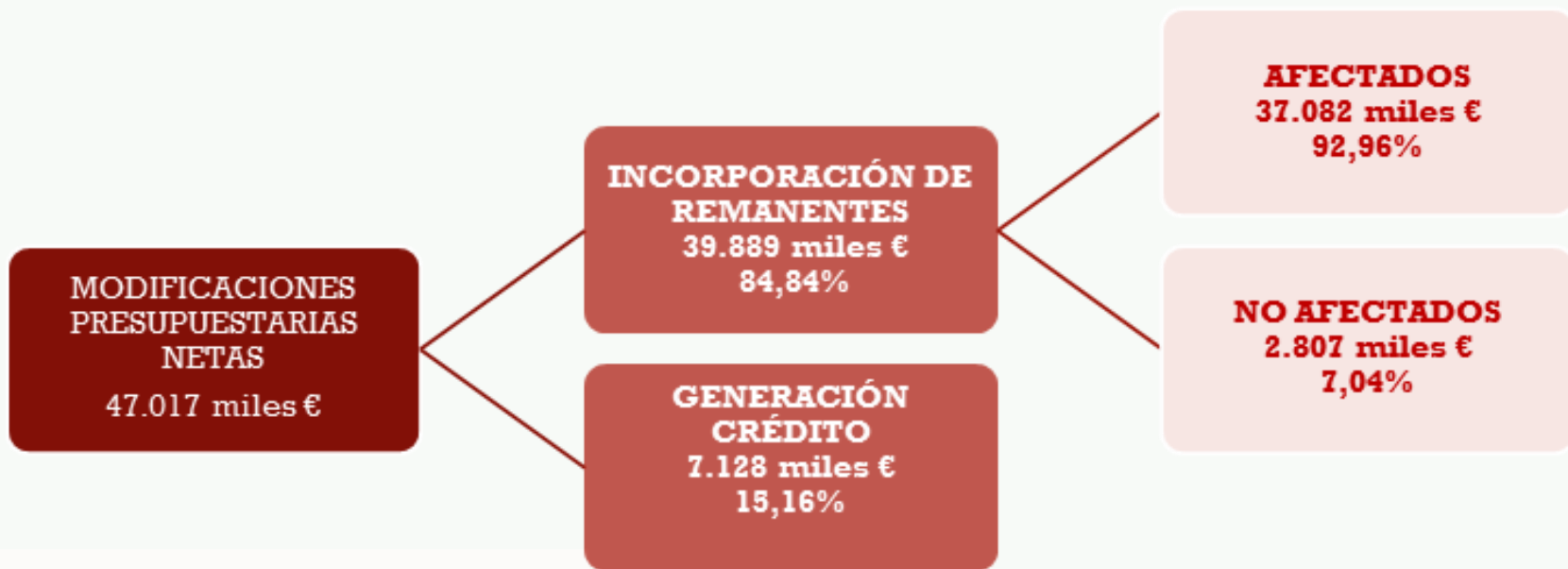
**95,76%**  
**67,67%**



# MODIFICACIONES DE CRÉDITO

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE		% DESV. PRES. INIC
		NETO	ACUM.	NETO	ACUM	
Incorporación Remanentes	1	39.888.963	39.888.963	84,84%	78,60%	26,82%
Generación/suplementos crédito	4	7.127.679	7.127.679	15,16%	14,04%	4,79%
Transferencia de gastos	8		3.733.575		7,36%	
<b>Total expedientes</b>	<b>13</b>	<b>47.016.642</b>	<b>50.750.217</b>		<b>100,00%</b>	<b>31,61%</b>





## DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO

Origen	miles de €
Precios públicos por cursos especialización y otras prestaciones	220.763
Junta de Andalucía -Contrat.Técnico Apoyo I+D+I	2.983.306
Junta de Andalucía - Mayor FB Operativa y PECA's	1.961.054
Junta de Andalucía - Financiación Básica Inversiones	726.566
Junta de Andalucía - Financiación Básica Investigación	247.980
Otras transferencias Junta de Andalucía	173.251
SEPIE - Becas movilidad	109.443
Transferencias UE para Investigación	275.949
Transferencias procedentes de Universidades y Consorcios	71.125
Transferencias procedentes Instit. Sin fines de lucro	275.676
Transf. Corrientes procedentes de empresas privadas	34.640
Ing.patrimoniales: renta bienes inmuebles y patentes	36.600
Otros	11.327
<b>TOTAL GENERACIÓN CRÉDITO</b>	<b>7.127.679</b>



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	25.357.206	220.762	25.577.968	8.972.318	8.193.815
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	109.375.194	2.302.490	111.677.684	84.144.342	84.140.842
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	203.500	38.601	242.101	198.702	165.593
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	459	459	2.909	2.909
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11.766.667	4.565.367	16.332.034	9.996.330	7.209.044
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	39.888.963	39.888.963	67.672	67.672
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.033.333	0	2.033.333	78.116	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>148.735.900</b>	<b>47.016.642</b>	<b>195.752.542</b>	<b>103.460.389</b>	<b>99.779.875</b>

Sin considerar la incorporación de remanentes **155.863.579**

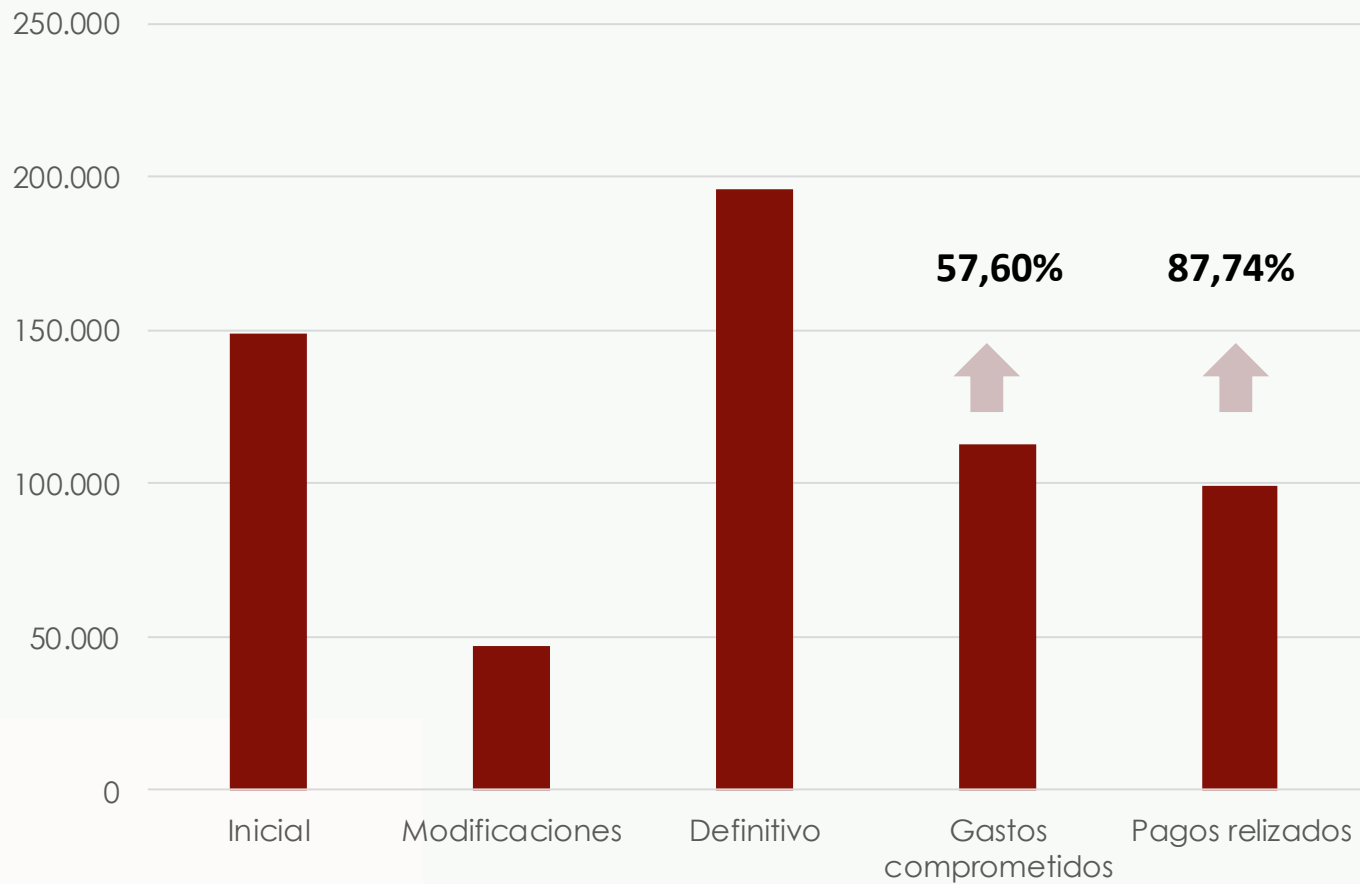
ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	35,38%	35,08%	91,32%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	76,93%	75,35%	100,00%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	97,64%	82,07%	83,34%
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES		633,77%	100,00%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	84,95%	61,21%	72,12%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,17%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	3,84%	3,84%	0,00%
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>69,56%</b>	<b>52,85%</b>	<b>96,44%</b>
<b>Sin efecto incorporación remanentes</b>			<b>66,38%</b>	

## SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadoss	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	9.618.977	-8.468	4.673.383	4.937.126
IV	Transferencias Corrientes	1.685.881		362.231	1.323.650
V	Ingresos Patrimoniales	169.681	211	75.460	94.433
VII	Transferencias de Capital	20.956.989		13.826.149	7.130.839
VIII	Activos Financieros	470.000		470.000	0
IX	Pasivos Financieros	41.782		0	41.782
		<b>32.943.310</b>	<b>-8.257</b>	<b>19.407.223</b>	<b>13.527.830</b>



# EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS



**Septiembre 2016**

**Septiembre 2015**



**53,68%**

**57,23%**



**91,81%**

**79,53%**

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	91.226.357	126.903	91.353.260	64.744.830	63.841.879
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	18.554.647	6.066.525	24.621.172	14.393.390	10.370.171
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	58.929	875.929	39.934	39.934
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14.983.445	4.766.459	19.749.904	11.709.884	11.057.786
CAP. VI	INVERSIONES REALES	20.958.154	34.488.120	55.446.274	20.875.386	12.725.133
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	353.722	353.722	350.000	350.000
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	179.138	179.138	99.427	99.427
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.196.297	976.846	3.173.143	538.346	438.537
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>148.735.900</b>	<b>47.016.642</b>	<b>195.752.542</b>	<b>112.751.197</b>	<b>98.922.867</b>

		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	70,97%	70,87%	98,61%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	77,57%	58,46%	72,05%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	4,89%	4,56%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	78,15%	59,29%	94,43%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	99,61%	37,65%	60,96%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		98,95%	100,00%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		55,50%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	24,51%	16,97%	81,46%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>75,81%</b>	<b>57,60%</b>	<b>87,74%</b>

## 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	1.714.587		1.714.587	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	4.581.343	-168.823	4.412.370	150
III	Gastos Financieros	2.174		2.174	0
IV	Transferencias Corrientes	501.846		201.846	300.000
VI	Inversiones Reales	3.102.618		3.102.324	294
VII	Transferencias de Capital	0		0	0
VIII	Activos Financieros	0		0	0
IX	Pasivos Financieros	624.006		624.006	0
		<b>10.526.573</b>	<b>-168.823</b>	<b>10.057.307</b>	<b>300.443</b>



# ESTADO DE TESORERÍA

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>137.843.719</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	99.779.875	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	19.407.223	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	18.656.621	
<b>2- PAGOS</b>		<b>128.941.843</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	98.922.867	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.057.307	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.961.669	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>8.901.876</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>13.477.397</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>22.379.273</b>





# EMPRESAS PARTICIPADAS

	<b>Resultado del ejercicio (Datos a 30/9/2017)</b>
Corporación Empresarias UCO	30.203
Ucoidiomas	6.281
Ucodeporte	-6.702
Hospital Clínico Veterinario UCO	32.938
<b>TOTAL</b>	<b>62.720</b>

	<b>Transferido a 30/9/17</b>			
	<b>Presupuesto 2017</b>	<b>Ajuste Presupuesto</b>	<b>Pago mensual acumulados</b>	<b>Anticipo de Tesorería</b>
Corporación Empresarias UCO	174.000	98.430	75.540	
Ucoidiomas	57.000	31.150	23.950	27.000
Ucodeporte	582.000	592.175	443.900	
Hospital Clínico Veterinario UCO	459.000	550.245	410.610	
<b>TOTAL</b>	<b>1.272.000</b>	<b>1.272.000</b>	<b>954.000</b>	<b>27.000</b>



# INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 30 Sep)		2016 (a 30 Sep)		2017 (a 30 Sep)			
			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. 95.740.551 Den. 197.908.624	48,38%	91.892.479 178.645.376	51,44%	103.460.389 195.752.542	52,85%
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. 64.787.831 Den. 95.740.551	67,67%	88.000.527 91.892.479	95,76%	99.779.875 103.460.389	96,44%
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. 81.431.913 Den. 95.740.551	85,05%	84.466.317 91.892.479	91,92%	93.315.361 103.460.389	90,19%
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. 11.931.077 Den. 95.740.551	12,46%	5.289.151 91.892.479	5,76%	9.999.239 103.460.389	9,66%
<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. 113.266.157 Den. 197.908.624	57,23%	95.890.315 178.645.376	53,68%	112.751.197 195.752.542	57,60%
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. 90.077.517 Den. 113.266.157	79,53%	88.036.719 95.890.315	91,81%	98.922.867 112.751.197	87,74%
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. 77.829.525 Den. 113.266.157	68,71%	80.516.911 95.890.315	83,97%	90.888.039 112.751.197	80,61%
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. 34.903.301 Den. 113.266.157	30,82%	14.896.906 95.890.315	15,54%	21.225.386 112.751.197	18,82%
<b>C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS</b>										
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. 10.923.848 Den. 10.928.554	99,96%	10.362.727 10.365.797	99,97%	10.057.307 10.357.751	97,10%
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. 29.085.040 Den. 49.300.711	59,00%	16.392.085 38.198.266	42,91%	19.407.223 32.935.053	58,93%
<b>D) OTROS INDICADORES</b>										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 64.006.878 Den. 133.901.746	47,80%	40.122.036 138.523.340	28,96%	47.016.642 148.735.900	31,61%
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. 3.602.388 Den. 81.431.913	4,42%	3.949.406 84.466.317	4,68%	2.427.322 93.315.361	2,60%