

PRESUPUESTO 2021

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
31 de marzo de 2021



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es



**EJECUCIÓN
PRESUPUESTOS GASTOS E
INGRESOS**

**MODIFICACIONES
PRESUPUESTARIAS**

**ESTADO DE
TESORERÍA**

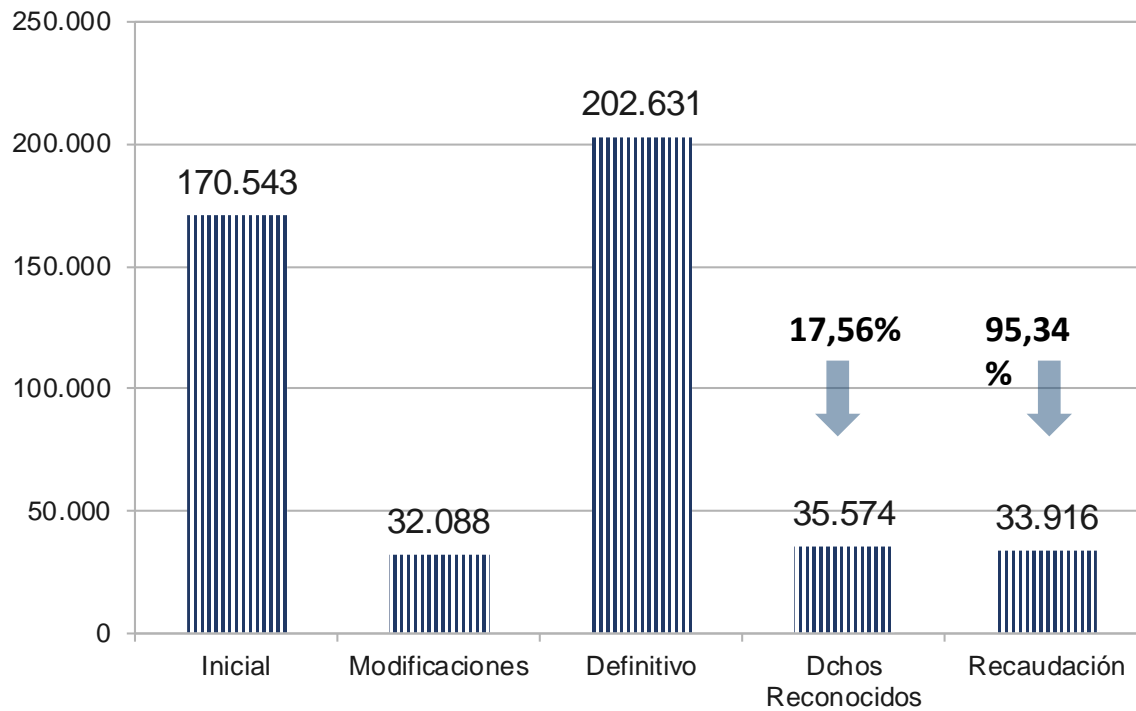
P2021

**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

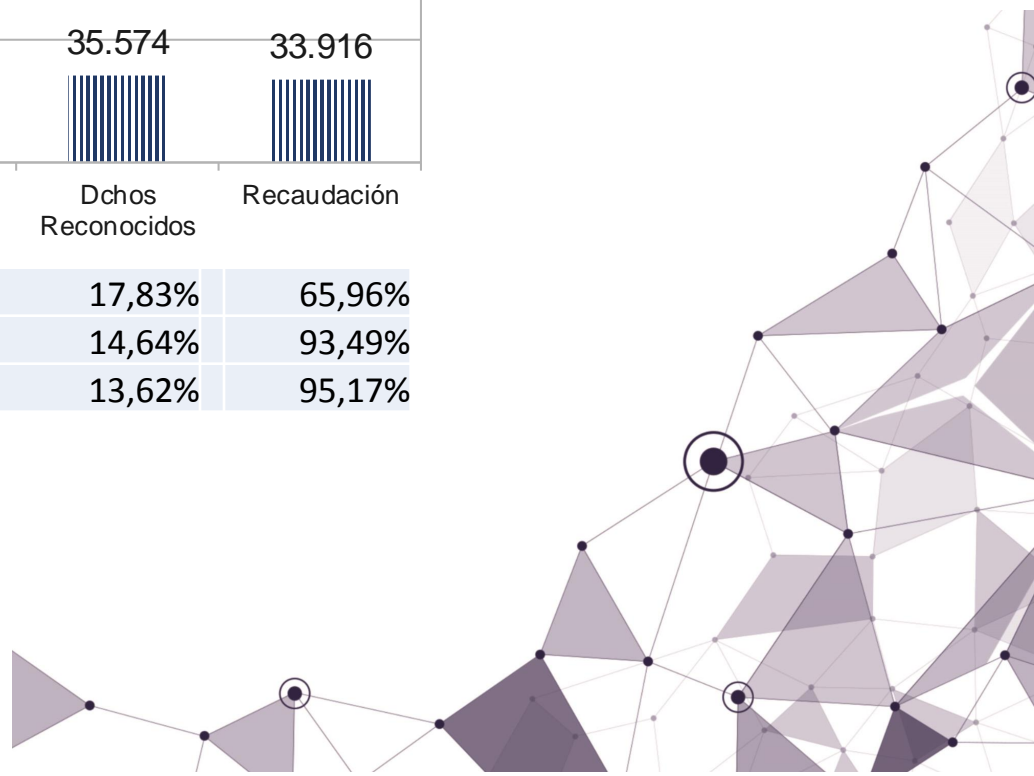
INDICADORES

EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Marzo 2020	17,83%	65,96%
Marzo 2019	14,64%	93,49%
Marzo 2018	13,62%	95,17%



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	25.029	25.188.849	2.913.117	2.320.952
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122.296.844	163.440	122.460.284	30.984.241	30.966.361
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	259.000	0	259.000	4.402	2.675
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	6.719	6.719	6.746	6.746
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22.423.358	151.542	22.574.900	1.646.745	600.558
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	31.741.335	31.741.335	18.432	18.432
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	400.000	0	400.000	0	0
TOTAL INGRESO		170.543.022	32.088.065	202.631.087	35.573.683	33.915.724

Sin considerar la incorporación de remanentes **170.889.752**

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	11,58%	11,57%	79,67%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,34%	25,30%	99,94%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	1,70%	1,70%	60,77%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,34%	7,29%	36,47%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,06%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		20,86%	17,56%	95,34%
Sin efecto incorporación remanentes			20,82%	

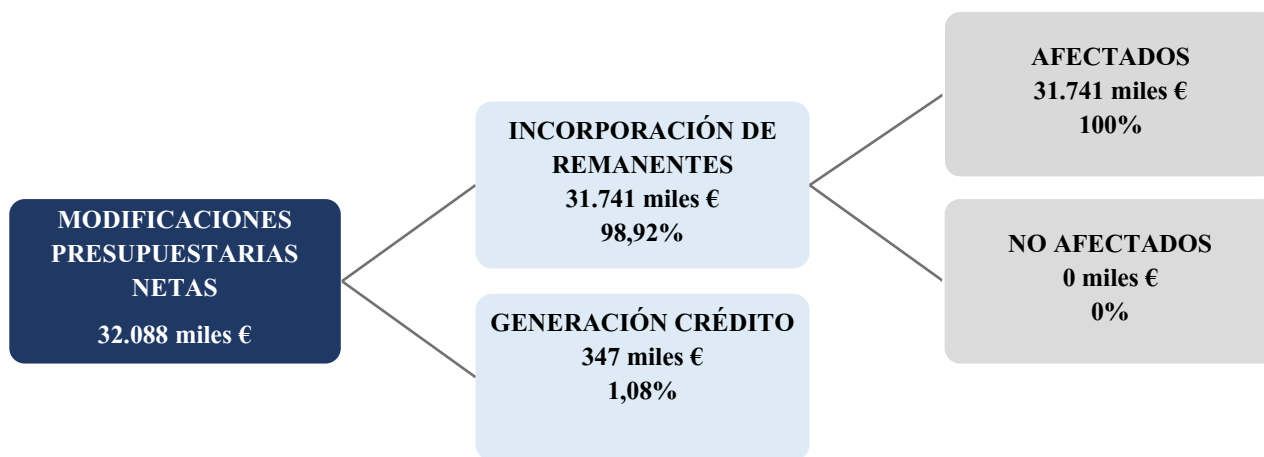
SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.643.657	0	5.453.555	3.190.102
Transferencias Corrientes	518.336	0	432.672	85.664
Ingresos Patrimoniales	35.131	0	0	35.131
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	3.374.274	0	529.978	2.844.296
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	3.209.868	0	0	3.209.868
	15.782.847	0	6.416.204	9.366.642

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS



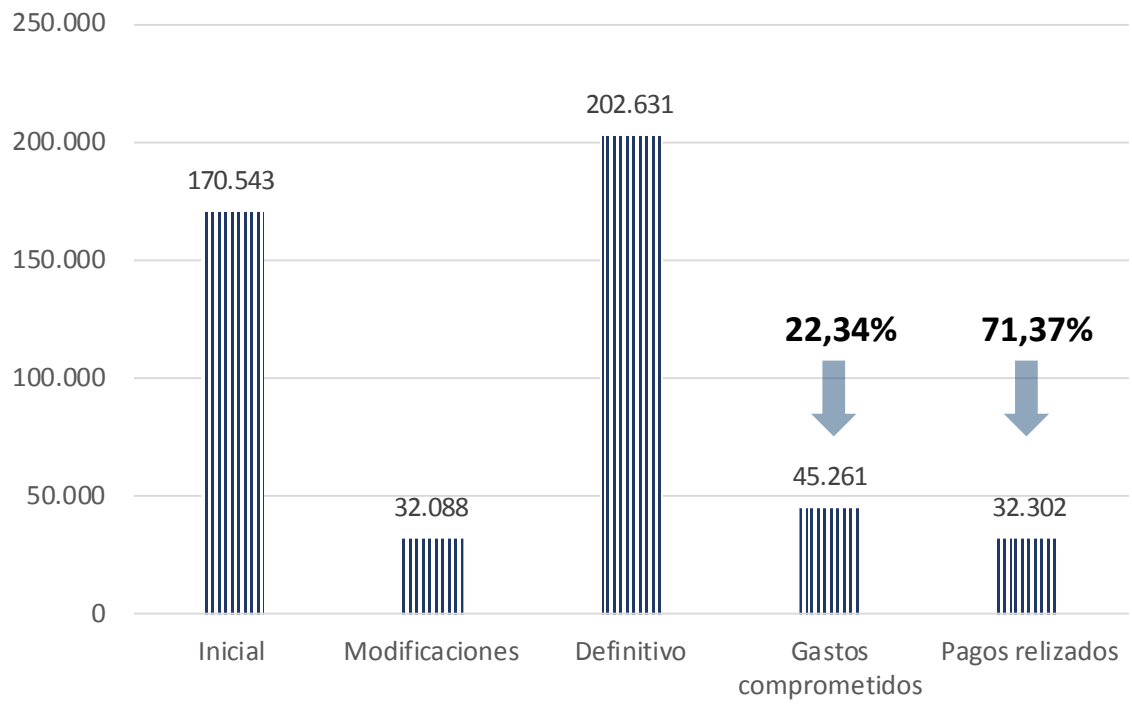
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	31.741.335	31.741.335	97,71%	18,61%
Generación/suplementos crédito	1	346.730	346.730	1,07%	0,20%
Transferencia de gastos	1		395.907	1,22%	
Total expedientes	3	32.088.065	32.483.972	100,00%	18,82%



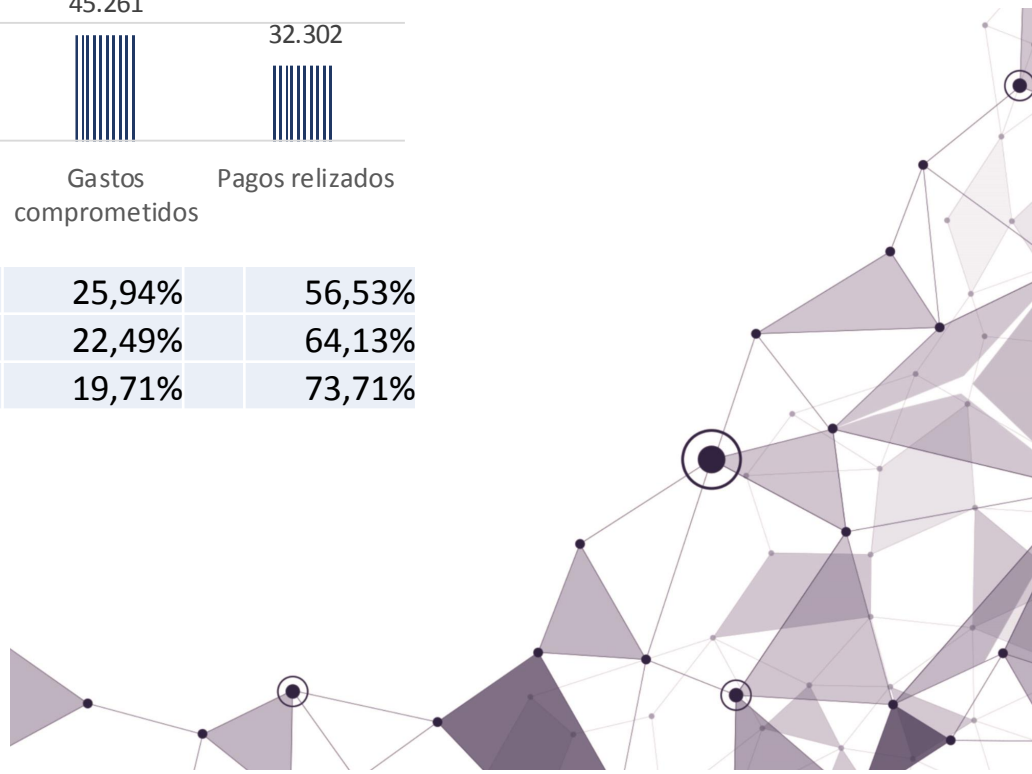
EJECUCIÓN PRESUPUESTO

GASTOS





Marzo 2020	25,94%	56,53%
Marzo 2019	22,49%	64,13%
Marzo 2018	19,71%	73,71%



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	26.557.903	25.301.513
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	23.156.421	2.632.369	25.788.790	11.027.977	1.099.374
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	244.892	0	244.892	4.892	4.892
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.895.820	3.031.484	10.927.304	643.569	618.133
CAP. VI	INVERSIONES REALES	30.893.645	26.410.488	57.304.133	7.014.755	5.266.254
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	13.725	13.725	12.020	12.020
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	401.700	0	401.700	0	0
TOTAL GASTOS		170.543.022	32.088.065	202.631.087	45.261.115	32.302.186

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	24,60%	24,60%	95,27%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	47,62%	42,76%	9,97%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	2,00%	2,00%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,15%	5,89%	96,05%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	22,71%	12,24%	75,07%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		87,58%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL GASTOS		26,54%	22,34%	71,37%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.610.591	0	1.226.962	383.629
Gastos Corrientes en bienes y servicios	2.328.649	0	2.232.074	96.575
Gastos Financieros	0	0	0	0
Transferencias Corrientes	382.789	0	69.666	313.123
Inversiones Reales	3.687.236	0	3.362.811	324.425
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	8.009.264	0	6.891.512	1.117.752

ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		47.130.298
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	33.915.724	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	6.416.204	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	6.798.370	
2- PAGOS		47.714.478
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	32.302.186	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	6.891.512	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	8.520.779	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-584.180
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		65.339.574
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		64.755.394

EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2021)
Corporación Empresarias UCO	-11.942
Ucoidiomas	24.362
Ucodeporte	13.161
Hospital Clínico Veterinario UCO	-1.443
TOTAL	24.138

	Presupuesto 2021	Transferido a 31/3/21
Corporación Empresarias UCO	100.140	33.380
Ucoidiomas	111.435	37.145
Ucodeporte	613.109	204.370
Hospital Clínico Veterinario UCO	656.126	218.709
TOTAL	1.480.810	493.603

INDICADORES

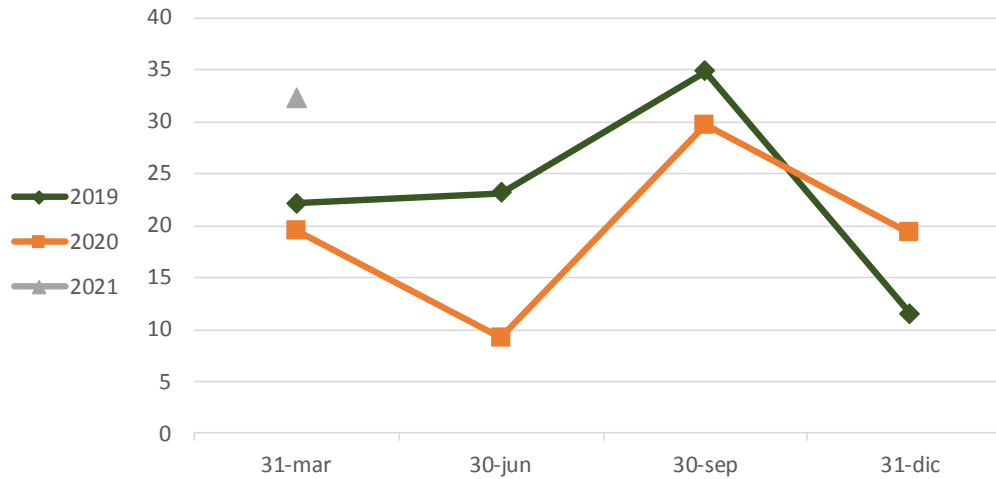
Comparativa Marzo 19/20/21



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			
Capital	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28			
PMP Entidad	22,16	23,12	34,83	11,5	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21			

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2019 (a 31 Mar)		2020 (a 31 Mar)		2021 (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. 29.647.183 Den. 202.546.479	14,64%	40.557.261 227.468.297	17,83%	35.573.683 202.631.087	17,56%
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. 27.716.603 Den. 29.647.183	93,49%	26.750.760 40.557.261	65,96%	33.915.724 35.573.683	95,34%
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. 27.347.992 Den. 29.647.183	92,24%	35.755.232 40.557.261	88,16%	33.901.760 35.573.683	95,30%
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. 2.172.691 Den. 29.647.183	7,33%	1.631.656 40.557.261	4,02%	1.653.491 35.573.683	4,65%
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. 45.543.118 Den. 202.546.479	22,49%	59.002.563 227.468.297	25,94%	45.261.115 202.631.087	22,34%
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. 29.208.645 Den. 45.543.118	64,13%	33.353.588 59.002.563	56,53%	32.302.186 45.261.115	71,37%
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. 33.949.724 Den. 45.543.118	74,54%	44.865.112 59.002.563	76,04%	38.234.341 45.261.115	84,48%
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. 11.455.652 Den. 45.543.118	25,15%	14.096.276 59.002.563	23,89%	7.014.755 45.261.115	15,50%
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. 6.941.188 Den. 7.333.656	94,65%	7.065.350 7.846.723	90,04%	6.891.512 8.009.264	86,04%
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. 6.332.439 Den. 16.971.023	37,31%	10.761.432 25.378.413	42,40%	6.416.204 15.782.847	40,65%
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 37.394.583 Den. 165.151.896	22,64%	52.773.070 174.695.227	30,21%	32.088.065 170.543.022	18,82%
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. -6.601.732 Den. 27.347.992	-24,14%	-9.109.880 35.755.232	-25,48%	-4.332.581 33.901.760	-12,78%

PRESUPUESTO 2021

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
31 de marzo de 2021



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es

