

PRESUPUESTO 2021

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de junio de 2021



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es



**EJECUCIÓN
PRESUPUESTOS GASTOS E
INGRESOS**

**MODIFICACIONES
PRESUPUESTARIAS**

**ESTADO DE
TESORERÍA**

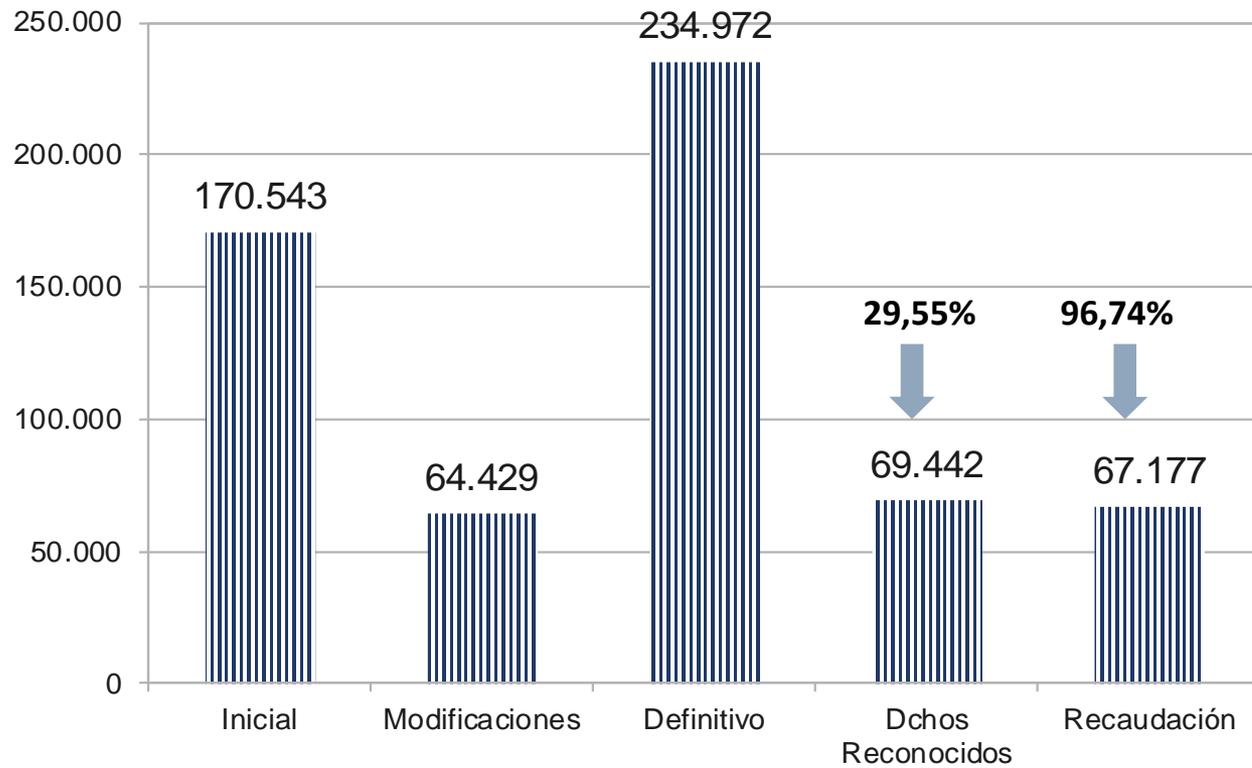
P2021

**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

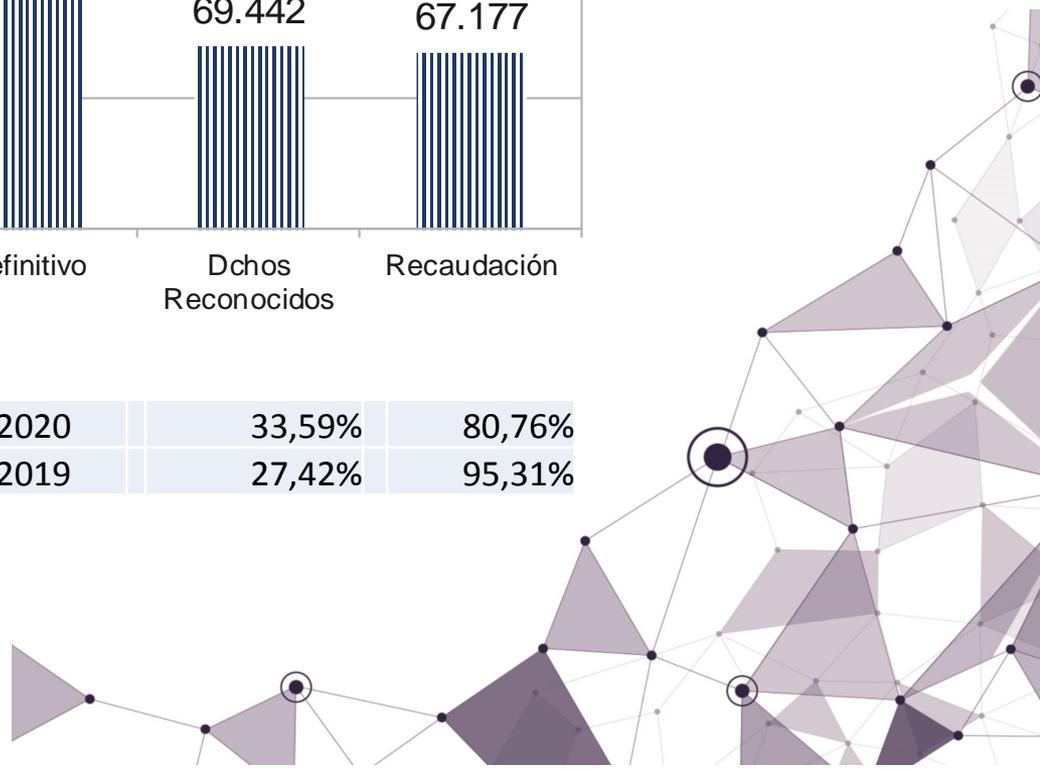
INDICADORES

EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Junio 2020	33,59%	80,76%
Junio 2019	27,42%	95,31%



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	81.729	25.245.549	6.087.599	5.197.773
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122.296.844	178.894	122.475.738	58.094.994	58.017.646
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	259.000	0	259.000	135.645	132.394
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	8.072	8.072	8.099	8.099
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22.423.358	439.791	22.863.149	5.032.880	3.780.134
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	63.720.041	63.720.041	41.268	41.268
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	400.000	0	400.000	41.994	0
TOTAL INGRESO		170.543.022	64.428.526	234.971.548	69.442.479	67.177.314

Sin considerar la incorporación de remanentes

171.251.507

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	24,19%	24,11%	85,38%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47,50%	47,43%	99,87%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	52,37%	52,37%	97,60%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22,44%	22,01%	75,11%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,06%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	10,50%	10,50%	0,00%
TOTAL INGRESO		40,72%	29,55%	96,74%
Sin efecto incorporación remanentes			40,55%	

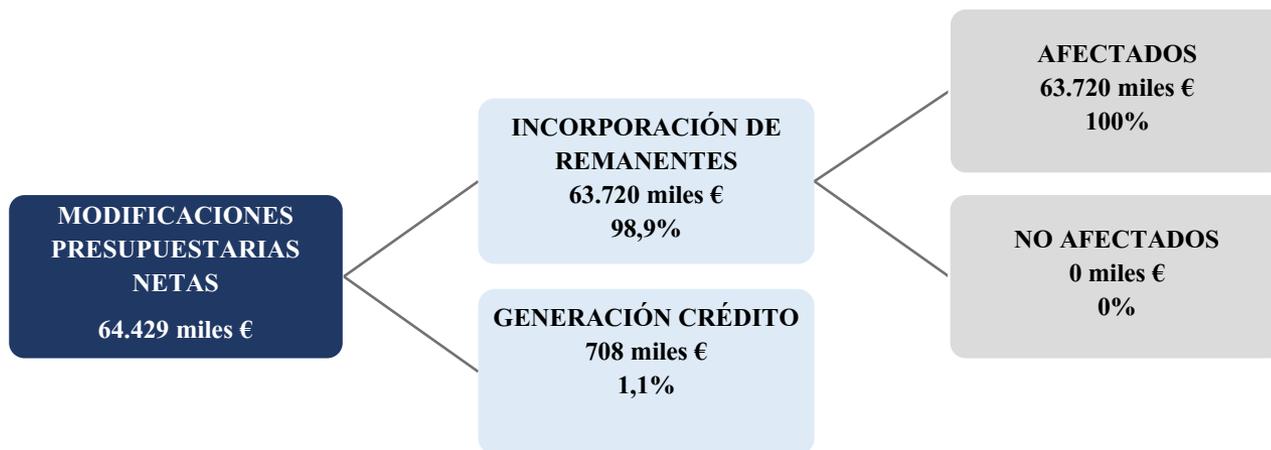
SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificad	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.448.288	0	5.537.607	2.910.681
Transferencias Corrientes	518.786	0	432.672	86.114
Ingresos Patrimoniales	35.523	0	11.234	24.289
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	3.344.541	0	1.365.168	1.979.373
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	3.209.868	0	3.143.696	66.172
	15.558.586	0	10.490.377	5.068.209

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS



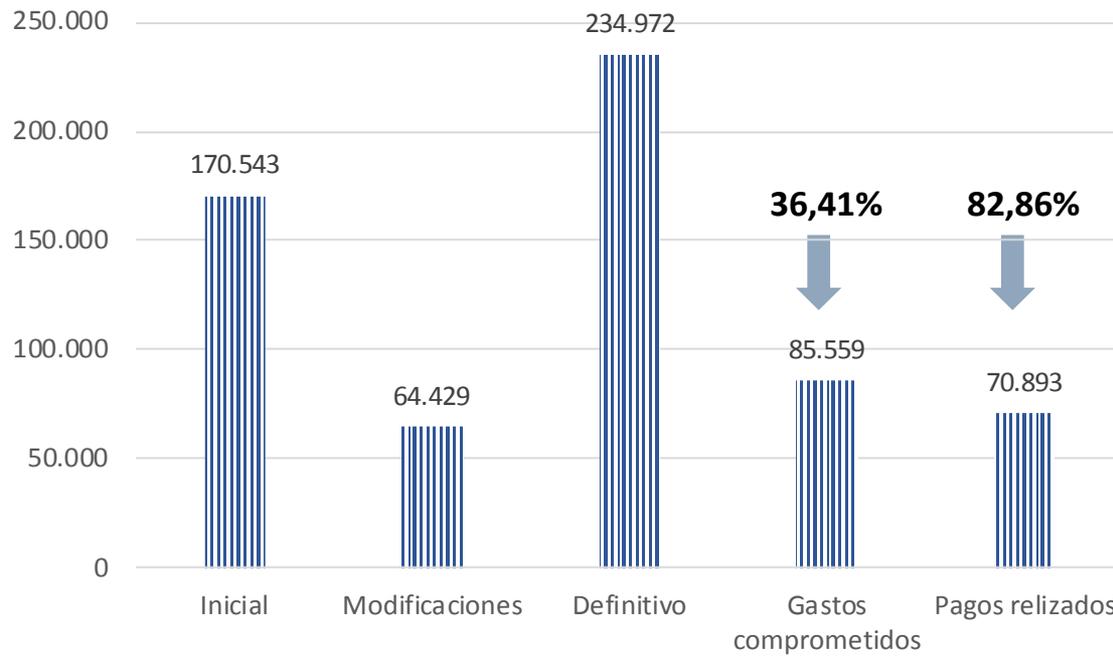
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	2	63.720.041	63.720.041	97,94%	37,36%
Generación/suplementos crédito	2	708.485	708.485	1,09%	0,42%
Transferencia de gastos	2		629.233	0,97%	
Total expedientes	6	64.428.526	65.057.759	100,00%	37,78%



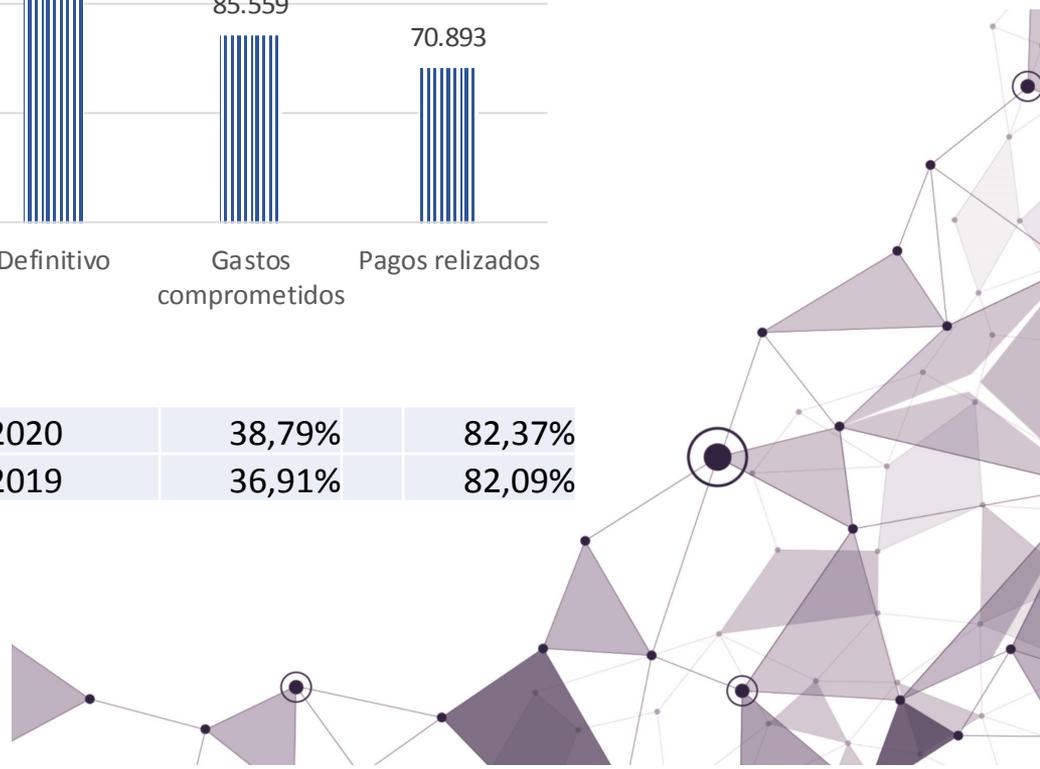
EJECUCIÓN PRESUPUESTO

GASTOS





Junio 2020	38,79%	82,37%
Junio 2019	36,91%	82,09%



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	52.872.656	51.651.621
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	23.156.421	7.800.844	30.957.265	14.701.458	5.834.415
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	244.892	22.855	267.747	72.390	10.968
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.895.820	5.261.615	13.157.435	1.728.963	1.346.199
CAP. VI	INVERSIONES REALES	30.893.645	50.540.675	81.434.320	16.079.826	11.952.643
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	123.222	123.222	38.464	38.464
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	401.700	679.315	1.081.015	65.740	58.881
TOTAL GASTOS		170.543.022	64.428.526	234.971.548	85.559.497	70.893.191

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	48,98%	48,98%	97,69%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	63,49%	47,49%	39,69%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	29,56%	27,04%	15,15%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21,90%	13,14%	77,86%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	52,05%	19,75%	74,33%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		31,22%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	16,37%	6,08%	89,57%
TOTAL GASTOS		50,17%	36,41%	82,86%

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	1.226.962	1.119
Gastos Corrientes en bienes y servicios	2.318.005	0	2.310.582	7.423
Gastos Financieros	0	0	0	0
Transferencias Corrientes	384.232	0	381.666	2.566
Inversiones Reales	3.567.140	0	3.554.428	12.712
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	7.483.639	23.820

ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		96.929.612
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	67.177.314	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.490.377	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.261.920	
2- PAGOS		96.431.187
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	70.893.191	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.483.639	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	18.054.357	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		498.425
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		65.338.984
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		65.837.409

EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 30/6/2021)
Corporación Empresarias UCO	-7.643
Ucoidiomas	12.938
Ucodeporte	26.622
Hospital Clínico Veterinario UCO	41.214
TOTAL	73.132

	Presupuesto 2021	Transferido a 30/6/21
Corporación Empresarias UCO	100.140	58.415
Ucoidiomas	111.435	65.004
Ucodeporte	613.109	357.647
Hospital Clínico Veterinario UCO	656.126	382.740
TOTAL	1.480.810	863.806

INDICADORES

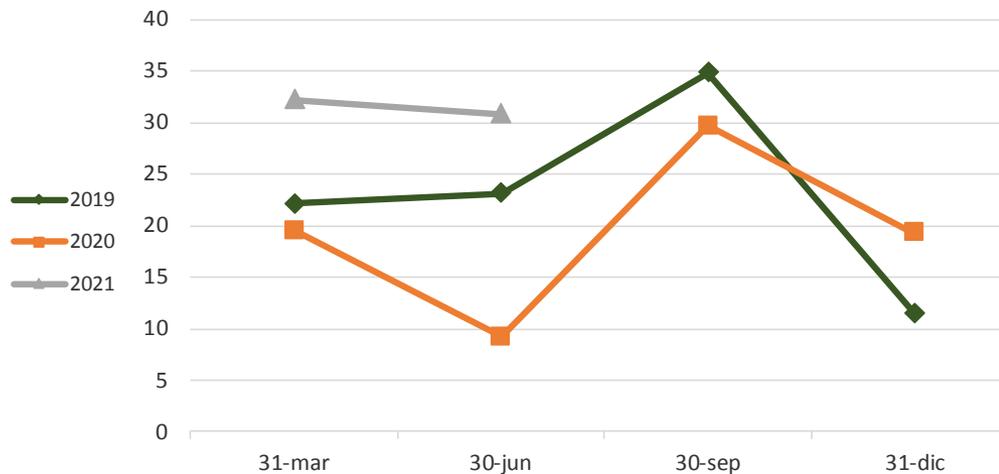
Comparativa Junio 19/20/21



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		
Capital	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32		
PMP Entidad	22,16	23,12	34,83	11,5	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87		

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2019 (a 30 Jun)		2020 (a 30 Jun)		2021 (a 30 Jun)			
			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. 59.751.546	27,42%	77.945.184	33,59%	69.442.479	29,55%
			Den. 217.873.556				232.083.207		234.971.548	
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. 56.946.826	95,31%	62.950.534	80,76%	67.177.314	96,74%
			Den. 59.751.546				77.945.184		69.442.479	
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. 54.872.324	91,83%	69.161.065	88,73%	64.318.238	92,62%
			Den. 59.751.546				77.945.184		69.442.479	
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. 4.550.348	7,62%	5.586.102	7,17%	5.040.979	7,26%
			Den. 59.751.546				77.945.184		69.442.479	
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. 80.203.829	36,81%	90.014.475	38,79%	85.559.497	36,41%
			Den. 217.873.556				232.083.207		234.971.548	
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. 65.843.214	82,09%	74.143.464	82,37%	70.893.191	82,86%
			Den. 80.203.829				90.014.475		85.559.497	
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. 62.245.698	77,61%	70.626.483	78,46%	69.375.466	81,08%
			Den. 80.203.829				90.014.475		85.559.497	
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. 17.743.755	22,12%	19.291.519	21,43%	16.079.826	18,79%
			Den. 80.203.829				90.014.475		85.559.497	
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. 7.039.526	95,91%	7.076.398	90,78%	7.483.639	99,68%
			Den. 7.339.736				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. 7.057.114	41,94%	17.273.188	70,35%	10.490.377	67,43%
			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. 52.721.660	31,92%	57.387.980	32,85%	64.428.526	37,78%
			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. -7.373.374	-13,44%	-1.465.418	-2,12%	-5.057.228	-7,86%
			Den. 54.872.324				69.161.065		64.318.238	

PRESUPUESTO 2021

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de junio de 2021



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es

