



Liquidación Presupuestaria 2018 (25/02/2019)

Gerencia

Servicio de Gestión Presupuestaria y Patrimonial

UNIVERSITAS
Miguel Hernández





A) Universidad Miguel Hernández de Elche

UNIVERSITAS
Miguel Hernández





A.1) Estado de Ingresos





UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL EJERCICIO 2018

Clasificación Orgánica: UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

Económica	Explicación	Previsiones Presupuestarias			Derechos Reconocidos	Recaudación	Derechos	Dchos. Recon. Pdtes. de Cobro a 31 de Diciembre
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos	Netos	Neta	Cancelados	
3	TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS	17.871.360,00	5.607.958,85	23.479.318,85	23.691.448,23	19.204.173,56	0,00	4.401.790,58
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	75.056.767,00	1.594.262,67	76.651.029,67	74.815.110,60	38.031.401,41	0,00	36.783.709,19
5	INGRESOS PATRIMONIALES	457.000,00	154.765,13	611.765,13	586.326,98	536.781,41	0,00	49.545,57
7	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	11.598.910,00	8.323.495,21	19.922.405,21	15.928.618,37	14.231.672,43	0,00	1.696.945,94
8	ACTIVOS FINANCIEROS	4.642.604,00	21.493.003,92	26.135.607,92	3.253,30	3.253,30	0,00	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	173,00	173,00	0,00	0,00
TOTAL		109.626.641,00	37.173.485,78	146.800.126,78	115.024.930,48	72.007.455,11	0,00	42.931.991,28





UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL EJERCICIO 2018

Clasificación Orgánica: UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

Explicación	Previsiones Presupuestarias			Derechos Reconocidos	Recaudación	Derechos	Dchos. Recon. Pdtes. de Cobro a 31 de Diciembre
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos	Netos	Neta	Cancelados	
Total Capitulo 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 3	17.871.360,00	5.607.958,85	23.479.318,85	23.691.448,23	19.204.173,56	0,00	4.401.790,58
Total Capitulo 4	75.056.767,00	1.594.262,67	76.651.029,67	74.815.110,60	38.031.401,41	0,00	36.783.709,19
Total Capitulo 5	457.000,00	154.765,13	611.765,13	586.326,98	536.781,41	0,00	49.545,57
Total operaciones corrientes	93.385.127,00	7.356.986,65	100.742.113,65	99.092.885,81	57.772.356,38	0,00	41.235.045,34
Total Capitulo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 7	11.598.910,00	8.323.495,21	19.922.405,21	15.928.618,37	14.231.672,43	0,00	1.696.945,94
Total Operaciones de capital	11.598.910,00	8.323.495,21	19.922.405,21	15.928.618,37	14.231.672,43	0,00	1.696.945,94
Total operaciones no financieras	104.984.037,00	15.680.481,86	120.664.518,86	115.021.504,18	72.004.028,81	0,00	42.931.991,28
Total Capitulo 8	4.642.604,00	21.493.003,92	26.135.607,92	3.253,30	3.253,30	0,00	0,00
Total Capitulo 9	0,00	0,00	0,00	173,00	173,00	0,00	0,00
Total Operaciones financieras	4.642.604,00	21.493.003,92	26.135.607,92	3.426,30	3.426,30	0,00	0,00
Total presupuesto de ingresos	109.626.641,00	37.173.485,78	146.800.126,78	115.024.930,48	72.007.455,11	0,00	42.931.991,28





A.2) Estado de Gastos





UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL EJERCICIO 2018

1ª PARTE

Clasificación Orgánica:

UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

Clasificación Económica

Clasificación Económica	Explicación	Créditos Presupuestarios			Gastos Compromet.	Obligac. Reconoc. Netas	Remanentes de Crédito	Pagos	Obligac. Pdes. de Pago a 31 de Diciembre
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
1	GASTOS DE PERSONAL.	57.898.298,87	856.413,13	58.754.712,00	54.677.238,02	54.677.238,02	4.077.473,98	54.677.238,02	0,00
2	COMPRA DE BIENES Y GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22.845.451,59	13.620.910,18	36.466.361,77	29.016.108,81	27.917.603,83	9.740.460,97	24.546.454,00	3.371.149,83
3	GASTOS FINANCIEROS	680.490,00	0,00	680.490,00	679.056,96	679.056,96	1.433,04	679.056,96	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.827.483,02	677.437,65	5.504.920,67	3.541.876,99	3.395.366,31	2.109.554,36	3.389.466,31	5.900,00
6	INVERSIONES REALES.	16.365.338,78	22.396.842,62	38.762.181,40	26.341.898,19	18.468.186,31	20.293.995,09	16.337.974,96	2.130.211,35
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	1.500,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	6.988.078,74	0,00	6.988.078,74	6.982.794,15	6.982.794,15	5.284,59	6.982.794,15	0,00
TOTAL		109.626.641,00	37.552.603,58	147.179.244,58	121.261.473,12	112.142.745,58	36.228.202,03	106.635.484,40	5.507.261,18





UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL EJERCICIO 2018

1ª PARTE

Clasificación Orgánica:

UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

Clasificación Económica

Explicación	Créditos Presupuestarios			Gastos Compromet.	Obligac. Reconoc. Netas	Remanentes de Crédito	Pagos	Obligac. Pdes. de Pago a 31 de Diciembre
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
Total Capitulo 1	57.898.298,87	856.413,13	58.754.712,00	54.677.238,02	54.677.238,02	4.077.473,98	54.677.238,02	0,00
Total Capitulo 2	22.845.451,59	13.620.910,18	36.466.361,77	28.666.008,81	27.917.603,83	9.740.460,97	24.546.454,00	3.371.149,83
Total Capitulo 3	680.490,00	0,00	680.490,00	679.056,96	679.056,96	1.433,04	679.056,96	0,00
Total Capitulo 4	4.827.483,02	677.437,65	5.504.920,67	3.541.876,99	3.395.366,31	2.109.554,36	3.389.466,31	5.900,00
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	86.251.723,48	15.154.760,96	101.406.484,44	87.564.180,78	86.669.265,12	15.928.922,35	83.292.215,29	3.377.049,83
Total Capitulo 6	16.365.338,78	22.396.842,62	38.762.181,40	26.341.898,19	18.468.186,31	20.293.995,09	16.337.974,96	2.130.211,35
Total Capitulo 7	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	16.385.338,78	22.396.842,62	38.782.181,40	26.361.898,19	18.488.186,31	20.293.995,09	16.357.974,96	2.130.211,35
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIER.	102.637.062,26	37.551.603,58	140.188.665,84	113.926.078,97	105.157.451,43	36.222.917,44	99.650.190,25	5.507.261,18
Total Capitulo 8	1.500,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
Total Capitulo 9	6.988.078,74	0,00	6.988.078,74	6.982.794,15	6.982.794,15	5.284,59	6.982.794,15	0,00
TOTAL OPERACIONES FINANCIER.	6.989.578,74	1.000,00	6.990.578,74	6.985.294,15	6.985.294,15	5.284,59	6.985.294,15	0,00
TOTAL SECCIÓN POR CAPITULOS	109.626.641,00	37.552.603,58	147.179.244,58	120.911.373,12	112.142.745,58	36.228.202,03	106.635.484,40	5.507.261,18





UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL EJERCICIO 2018

2ª PARTE

Clasificación Orgánica: UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

Clasificación Económica

Clasificación Económica	Explicación	Obligaciones Recon. Netas Hasta Dic	Obligaciones Recon. Netas Enero	Total de Obligaciones Recon. Netas	Pagos Realizados a 31/12/2018	Pagos realizados	Pagos Totales	Obligac. Pdtes. de Pago a 31 de Diciembre	Obligac. Pdtes. de Pago a 31 de Enero	Obligac. Pdtes. de Pago Totales
1	GASTOS DE PERSONAL.	54.677.238,02	0,00	54.677.238,02	54.677.238,02	0,00	54.677.238,02	0,00	0,00	0,00
2	COMPRA DE BIENES Y GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	27.917.603,83	0,00	27.917.603,83	24.546.454,00	0,00	23.309.821,67	3.371.149,83	0,00	3.371.149,83
3	GASTOS FINANCIEROS	679.056,96	0,00	679.056,96	679.056,96	0,00	679.056,96	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.395.366,31	0,00	3.395.366,31	3.389.466,31	0,00	3.389.466,31	5.900,00	0,00	5.900,00
6	INVERSIONES REALES.	18.468.186,31	0,00	18.468.186,31	16.337.974,96	0,00	16.337.974,96	2.130.211,35	0,00	2.130.211,35
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	6.982.794,15	0,00	6.982.794,15	6.982.794,15	0,00	6.982.794,15	0,00	0,00	0,00
TOTAL		112.142.745,58	0,00	112.142.745,58	106.635.484,40	0,00	105.398.852,07	5.507.261,18	0,00	5.507.261,18





UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL EJERCICIO 2018

Explicación	Obligaciones Recon. Netas Hasta Dic	Obligaciones Recon. Netas Enero	Total de Obligaciones Recon. Netas	Pagos Realizados a 31/12/2018	Pagos realizados	Pagos Totales	Obligac. Pdtes. de Pago a 31 de Diciembre	Obligac. Pdtes. de Pago a 31 de Enero	Obligac. Pdtes. de Pago Totales
Total Capitulo 1	54.677.238,02	0,00	54.677.238,02	54.677.238,02	0,00	54.677.238,02	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 2	27.917.603,83	0,00	27.917.603,83	24.546.454,00	0,00	23.309.821,67	3.371.149,83	0,00	3.371.149,83
Total Capitulo 3	679.056,96	0,00	679.056,96	679.056,96	0,00	679.056,96	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 4	3.395.366,31	0,00	3.395.366,31	3.389.466,31	0,00	3.389.466,31	5.900,00	0,00	5.900,00
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	86.669.265,12	0,00	86.669.265,12	83.292.215,29	0,00	82.055.582,96	3.377.049,83	0,00	3.377.049,83
Total Capitulo 6	18.468.186,31	0,00	18.468.186,31	16.337.974,96	0,00	16.337.974,96	2.130.211,35	0,00	2.130.211,35
Total Capitulo 7	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	18.488.186,31	0,00	18.488.186,31	16.357.974,96	0,00	16.357.974,96	2.130.211,35	0,00	2.130.211,35
TOTAL OPERACIONES NO FINANC.	105.157.451,43	0,00	105.157.451,43	99.650.190,25	0,00	98.413.557,92	5.507.261,18	0,00	5.507.261,18
Total Capitulo 8	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 9	6.982.794,15	0,00	6.982.794,15	6.982.794,15	0,00	6.982.794,15	0,00	0,00	0,00
TOTAL OPERACIONES FINANCIER.	6.985.294,15	0,00	6.985.294,15	6.985.294,15	0,00	6.985.294,15	0,00	0,00	0,00
TOTAL SECCIÓN POR CAPITULOS	112.142.745,58	0,00	112.142.745,58	106.635.484,40	0,00	105.398.852,07	5.507.261,18	0,00	5.507.261,18





A.3) Resultado Presupuestario



UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO 2018

Conceptos	Derechos Reconocidos Netos	Obligaciones Reconocidas Netas	Importes
1. (+) Operaciones No Financieras	115.021.504,18	105.157.451,43	9.864.052,75
CAPITULO I	0,00	54.677.238,02	-54.677.238,02
CAPITULO II	0,00	27.917.603,83	-27.917.603,83
CAPITULO III	23.691.448,23	679.056,96	23.012.391,27
CAPITULO IV	74.815.110,60	3.395.366,31	71.419.744,29
CAPITULO V	586.326,98	0,00	586.326,98
CAPITULO VI	0,00	18.468.186,31	-18.468.186,31
CAPITULO VII	15.928.618,37	20.000,00	15.908.618,37
2. (+) Operaciones Con Activos Financieros	3.253,30	2.500,00	753,30
CAPITULO VIII	3.253,30	2.500,00	753,30
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	115.024.757,48	105.159.951,43	9.864.806,05
CAPITULO IX	173,00	6.982.794,15	-6.982.621,15
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	173,00	6.982.794,15	-6.982.621,15
III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I + II)	115.024.930,48	112.142.745,58	2.882.184,90
3. (+) Créditos financiados con remanente de tesorería			0,00
4. (-) Desviaciones de financiación positivas por recursos del ejercicio en gastos con financiación afectada			0,00
5. (+) Desviaciones de financiación negativas de gastos con financiación afectada			0,00
IV. SUPERAVIT O DEFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (III + 3 + 4 + 5)			2.882.184,90





B) Fundación Universidad Miguel Hernández

UNIVERSITAS
Miguel Hernández



EJECUCIÓN Y REALIZACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS DEL EJ. 2018

CAP	CAPÍTULO	PRESUPUESTO INICIAL	TOTAL INGRESOS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	INGRESOS COBRADOS	GRADO DE COBRO
1	Impuestos directos					
2	Impuestos indirectos					
3	Tasas y otros ingresos	2.342.691,12	2.522.095,70	107,66%	2.272.019,61	90,08%
4	Transferencias corrientes					
5	Ingresos patrimoniales					
	Ingresos corrientes	2.342.691,12	2.522.095,70	107,66%	2.272.019,61	90,08%
6	Enajenación de inversiones reales					
7	Transferencias de capital					
	Ingresos no financieros	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
8	Activos financieros	57.550,70	0,00	0,00%		
9	Pasivos financieros					
	Ingresos de capital	57.550,70	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	INGRESOS TOTALES	2.400.241,82	2.522.095,70	105,08%	2.272.019,61	90,08%



EJECUCIÓN Y REALIZACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS / INVERSIÓN POR CAPÍTULOS DEL EJ. 2018

CAP	CAPÍTULO	PRESUPUESTO INICIAL	TOTAL GASTOS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	PAGOS REALIZADOS	GRADO DE PAGO
1	Gastos de personal	1.691.352,82	1.719.547,57	101,67%	1.633.032,09	94,97%
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	531.350,12	574.032,48	108,03%	415.414,57	72,37%
3	Gastos financieros					
4	Transferencias corrientes					
5	Fondo de contingencia					
	Gastos corrientes	2.222.702,94	2.293.580,05	103,19%	2.048.446,66	89,31%
6	Inversiones reales	119.988,18	123.844,27	103,21%	123.844,27	100,00%
7	Transferencias de capital					
	Gastos no financieros	119.988,18	123.844,27	103,21%	123.844,27	100,00%
8	Activos financieros		47.120,68			
9	Pasivos financieros	57.550,70	57.550,70	100,00%	255.802,72	
	Gastos de capital	57.550,70	104.671,38	181,88%	255.802,72	
	GASTOS TOTALES	2.400.241,82	2.522.095,70	105,08%	2.428.093,65	96,27%





C) Conciliación UMH-FUMH



ESTADO DE CONSOLIDACIÓN PROVISIONAL EJERCICIO 2018

UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE - FUNDACIÓN UNIVERSITAS MIGUEL HERNÁNDEZ DE LA C.V.

EJECUCIÓN CONCILIADA PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CAPÍTULO DEL EJ. 2018

CAP	CAPÍTULO	UMH	FUMH	TRANSFERENCIAS INTERNAS	CONSOLIDADO
1	Impuestos directos				
2	Impuestos indirectos				
3	Tasas y otros ingresos	23.691.448,23	2.522.095,70	2.300.754,10	23.912.789,83
4	Transferencias corrientes	74.815.110,60			74.815.110,60
5	Ingresos patrimoniales	586.326,98			586.326,98
	Ingresos corrientes	99.092.885,81	2.522.095,70	2.300.754,10	99.314.227,41
6	Enajenación de inversiones reales				
7	Transferencias de capital	15.928.618,37			15.928.618,37
	Ingresos no financieros	15.928.618,37	0,00	0,00	15.928.618,37
8	Activos financieros	3.253,30			3.253,30
9	Pasivos financieros	173,00			173,00
	Ingresos de capital	3.426,30	0,00	0,00	3.426,30
	INGRESOS TOTALES	115.024.930,48	2.522.095,70	2.300.754,10	115.246.272,08



EJECUCIÓN CONCILIADA PRESUPUESTO DE GASTOS / INVERSIÓN POR CAPÍTULOS DEL EJ. 2018

CAP	CAPÍTULO	UMH	FUMH	TRANSFERENCIAS INTERNAS	CONSOLIDADO
1	Gastos de personal	54.677.238,02	1.719.547,57		56.396.785,59
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	27.917.603,83	574.032,48		28.491.636,31
3	Gastos financieros	679.056,96			679.056,96
4	Transferencias corrientes	3.395.366,31		-2.204.550,09	1.190.816,22
5	Fondo de contingencia				0,00
	Gastos corrientes	86.669.265,12	2.293.580,05	-2.204.550,09	86.758.295,08
6	Inversiones reales	18.468.186,31	123.844,27		18.592.030,58
7	Transferencias de capital	20.000,00			20.000,00
	Gastos no financieros	18.488.186,31	123.844,27	0,00	18.612.030,58
8	Activos financieros	2.500,00	47.120,68		49.620,68
9	Pasivos financieros	6.982.794,15	57.550,70		7.040.344,85
	Gastos de capital	6.985.294,15	104.671,38	0,00	7.089.965,53
	GASTOS TOTALES	112.142.745,58	2.522.095,70	-2.204.550,09	112.460.291,19

