

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de junio de 2022



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2022

**EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
GASTOS Y INGRESOS**

**Modificaciones
Presupuestarias**

**ESTADO DE
TESORERÍA**

P2022

**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

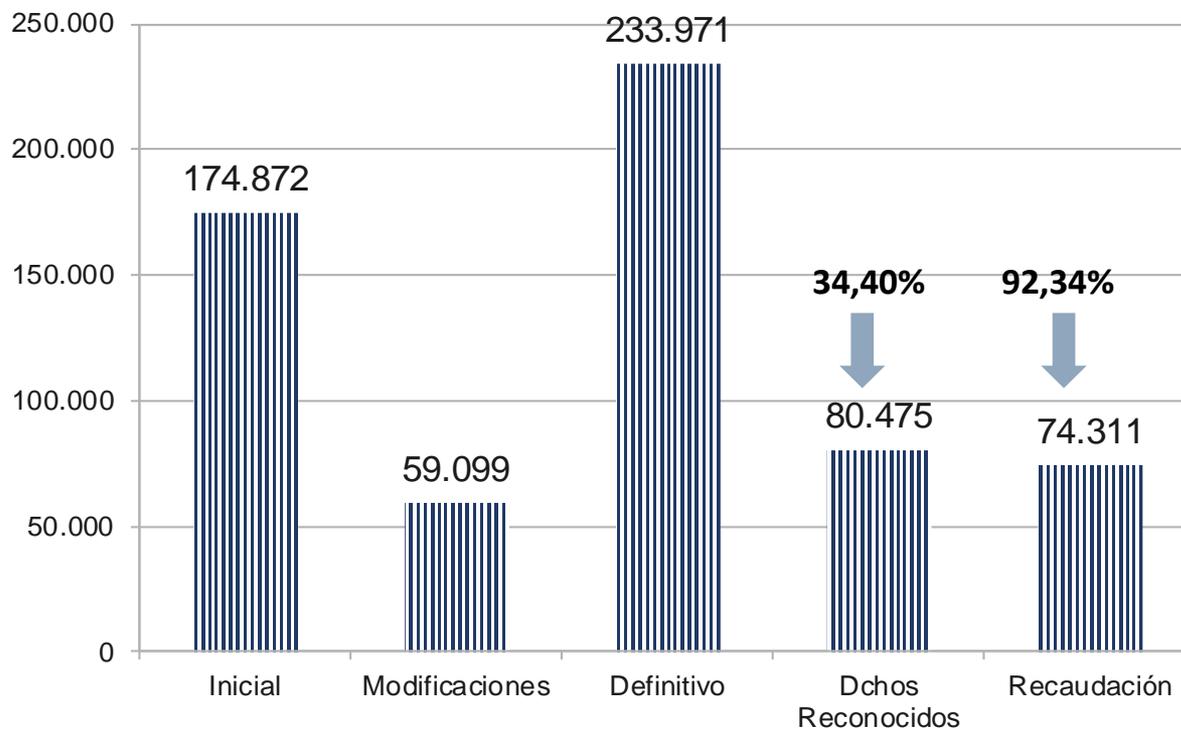
INDICADORES





EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Junio 2021	29,55%	96,74%
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	24.249.965	593.061	24.843.026	6.252.861	5.508.506
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	119.503.713	117.554	119.621.267	63.785.598	63.507.486
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	326.774	25.500	352.274	441.735	379.484
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	4.875	4.875	4.875	4.875
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.648.171	1.719.613	32.367.784	9.961.200	4.881.516
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	56.638.798	56.638.798	28.773	28.773
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	143.000	0	143.000	0	0
TOTAL INGRESO		174.871.623	59.099.400	233.971.023	80.475.042	74.310.639

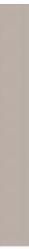
Sin considerar la incorporación de remanentes

177.353.278

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	25,79%	25,17%	88,10%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	53,38%	53,32%	99,56%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	135,18%	125,40%	85,91%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	32,50%	30,78%	49,01%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,05%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	100,00%
TOTAL INGRESO		46,02%	34,40%	92,34%
Sin efecto incorporación remanentes			45,38%	

SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

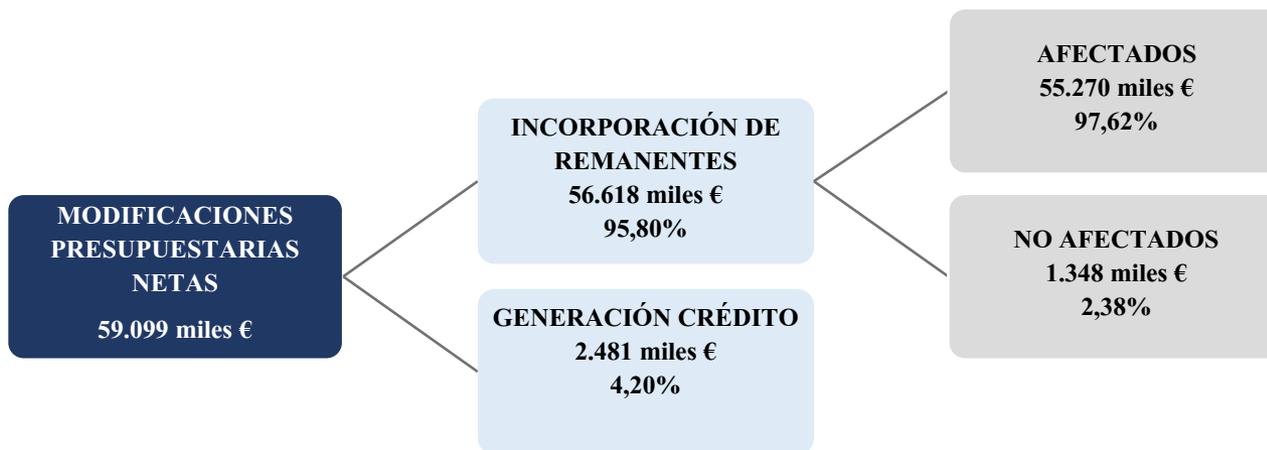
DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	9.757.497	0	5.617.929	4.139.568
Transferencias Corrientes	474.096	0	181.610	292.486
Ingresos Patrimoniales	72.775	0	5.902	66.873
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	6.720.935	0	4.219.507	2.501.428
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	17.026.883	0	10.024.947	7.001.935

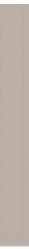


MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS



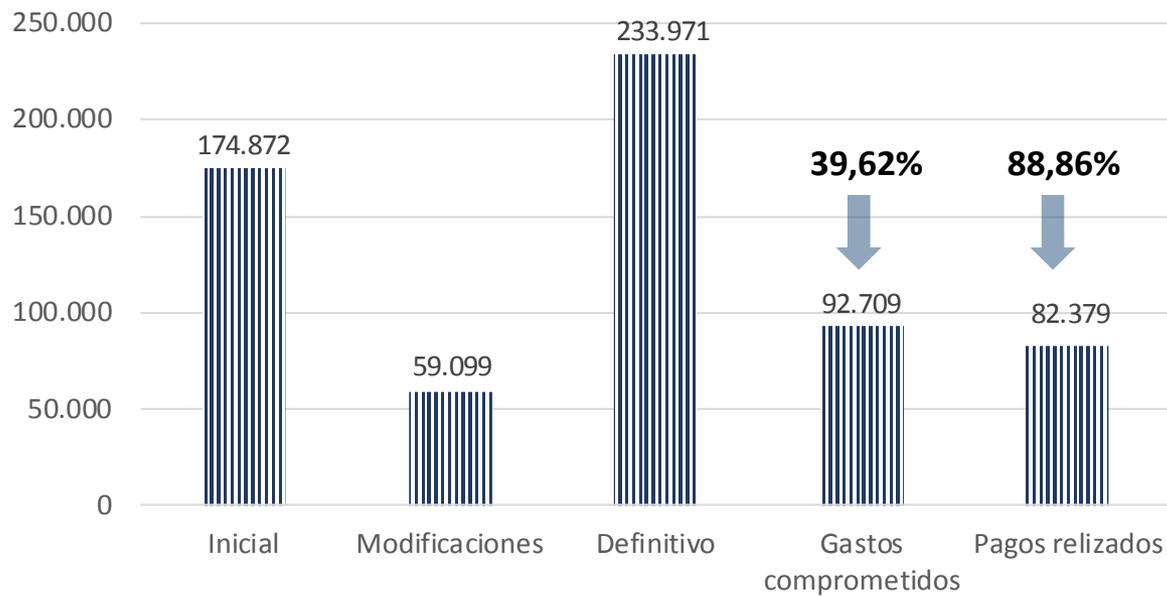
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	4	56.617.745	56.617.745	94,67%	32,38%
Generación/suplementos crédito	2	2.481.655	2.481.655	4,15%	1,42%
Transferencia de gastos	2		702.883	1,18%	
Total expedientes	8	59.099.400	59.802.283	100,00%	33,80%





EJECUCIÓN PRESUPUESTO GASTOS





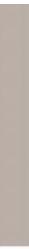
Junio 2021	36,41%	82,86%
Junio 2020	38,79%	82,37%
Junio 2019	36,91%	82,09%

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	111.314.655	0	111.314.655	55.690.903	54.344.689
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	25.207.984	5.835.472	31.043.456	16.483.310	9.369.157
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	273.300	16.895	290.195	138.693	120.583
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.422.475	4.738.968	11.161.443	2.799.923	2.653.187
CAP. VI	INVERSIONES REALES	31.313.209	47.582.133	78.895.342	17.212.555	15.508.226
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	359.463	359.463	240.000	240.000
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	106.134	106.134	84.315	84.315
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	340.000	460.335	800.335	58.881	58.881
TOTAL GASTOS		174.871.623	59.099.400	233.971.023	92.708.581	82.379.038

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	50,03%	50,03%	97,58%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	65,39%	53,10%	56,84%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	50,75%	47,79%	86,94%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	43,60%	25,09%	94,76%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	54,97%	21,82%	90,10%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		66,77%	100,00%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		79,44%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	17,32%	7,36%	100,00%
TOTAL GASTOS		53,02%	39,62%	88,86%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

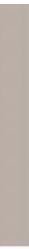
DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.282.163	0	1.282.163	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.921.712	0	3.912.206	9.506
Gastos Financieros	630	0	630	0
Transferencias Corrientes	451.066	0	431.066	20.000
Inversiones Reales	4.523.647	0	4.510.336	13.310
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	10.179.217	0	10.136.401	42.816



ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		104.761.698
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	74.310.639	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.024.947	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	20.426.111	
2- PAGOS		112.005.214
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	82.379.038	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.136.401	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.489.774	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-7.243.516
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		64.361.664
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		57.118.148

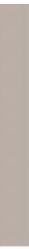


EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 30/6/2022)
Corporación Empresarias UCO	23.844
Ucoidiomas	80.191
Ucodeporte	-10.771
Hospital Clínico Veterinario UCO	92.704
TOTAL	185.969

	Resultados del ejercicio (Previsión a 31/12/2022)
Corporación Empresarias UCO	3.636
Ucoidiomas	18.857
Ucodeporte	3.235
Hospital Clínico Veterinario UCO	18.522
TOTAL	44.250



INDICADORES

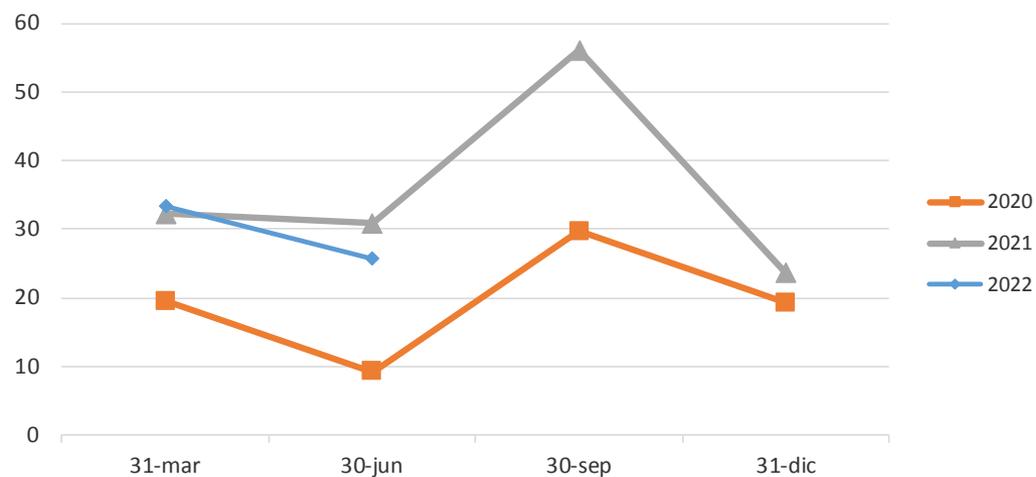
Comparativa Junio 20/21/22



EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2020				2021				2022			
	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	20,38	6,04	30,09	21,17	42,05	37,08	61,08	23,26	37,07	36,48		
Capital	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99		
PMP Entidad	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87	56,11	23,69	33,27	25,63		

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2020 (a 30 Jun)		2021 (a 30 Jun)		2022 (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. 77.945.184	33,59%	69.442.479	29,55%	80.475.042	34,40%
			Den. 232.083.207		234.971.548		233.971.023			
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. 62.950.534	80,76%	67.177.314	96,74%	74.310.639	92,34%
			Den. 77.945.184		69.442.479		80.475.042			
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. 69.161.065	88,73%	64.318.238	92,62%	70.480.194	87,58%
			Den. 77.945.184		69.442.479		80.475.042			
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. 5.586.102	7,17%	5.040.979	7,26%	9.966.075	12,38%
			Den. 77.945.184		69.442.479		80.475.042			
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. 90.014.475	38,79%	85.559.497	36,41%	92.708.581	39,62%
			Den. 232.083.207		234.971.548		233.971.023			
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. 74.143.464	82,37%	70.893.191	82,86%	82.379.038	88,86%
			Den. 90.014.475		85.559.497		92.708.581			
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. 70.626.483	78,46%	69.375.466	81,08%	75.112.829	81,02%
			Den. 90.014.475		85.559.497		92.708.581			
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. 19.291.519	21,43%	16.079.826	18,79%	17.452.555	18,83%
			Den. 90.014.475		85.559.497		92.708.581			
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. 7.076.398	90,78%	7.483.639	99,68%	10.136.401	99,58%
			Den. 7.795.356		7.507.458		10.179.217			
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. 17.273.188	70,35%	10.490.377	67,43%	10.024.947	58,88%
			Den. 24.554.298		15.558.586		17.026.883			
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 57.387.980	32,85%	64.428.526	37,78%	59.099.400	33,80%
			Den. 174.695.227		170.543.022		174.871.623			
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. -1.465.418	-2,12%	-5.057.228	-7,86%	-4.632.635	-6,57%
			Den. 69.161.065		64.318.238		70.480.194			

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de junio de 2022



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2022