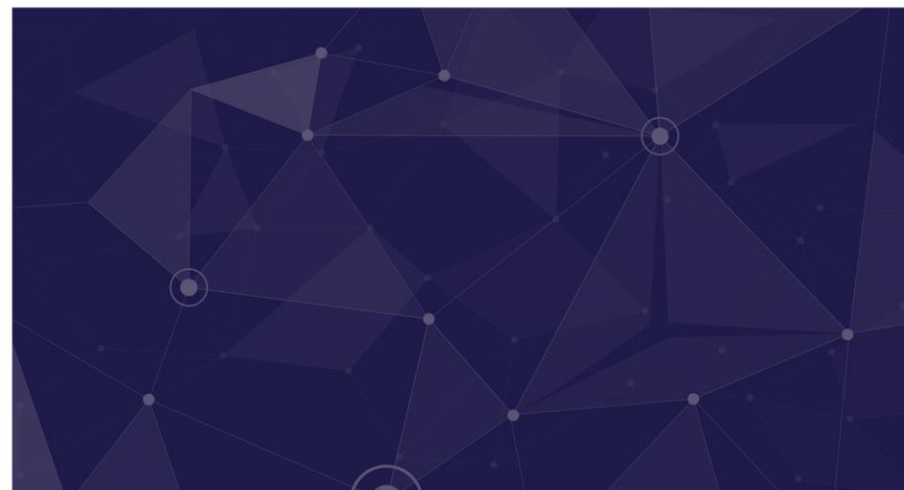


PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de junio de 2023



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA



2023

**ÉJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
GASTOS E INGRESOS**

**Modificaciones
Presupuestarias**

**ESTADO DE
TESORERÍA**

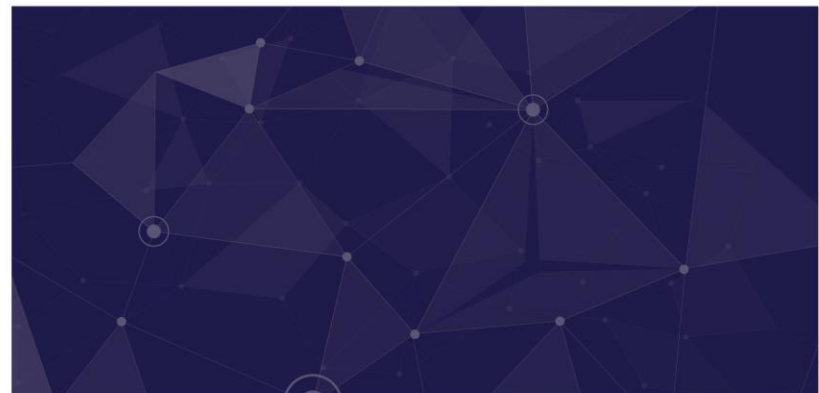
P2023

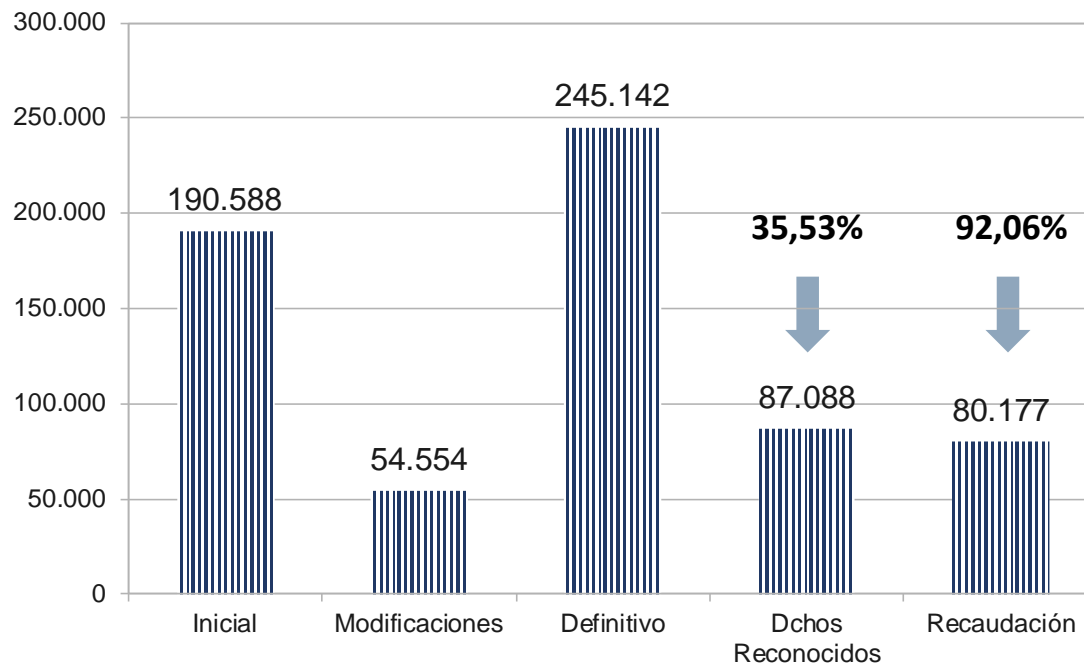
**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

INDICADORES



EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Junio 2022		34,40%	92,34%
Junio 2021		29,55%	96,74%
Junio 2020		33,59%	80,76%

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	24.885.800	27.235	24.913.035	6.646.816	6.158.051
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	130.295.346	108.230	130.403.576	66.469.779	66.235.948
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	779.000	0	779.000	359.210	340.819
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	10.000	59.908	69.908	2.286	2.286
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	34.323.179	367.823	34.691.002	13.609.665	7.439.819
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	53.990.557	54.130.557	300	300
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	155.000	0	155.000	0	0
TOTAL INGRESO		190.588.325	54.553.753	245.142.078	87.088.057	80.177.223

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	26,71%	26,68%	92,65%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51,01%	50,97%	99,65%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	46,11%	46,11%	94,88%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	39,65%	39,23%	54,67%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,21%	0,00%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		45,69%	35,53%	92,06%
Sin efecto incorporación remanentes			45,56%	

COMPARATIVA ESTADO DE EJECUCIÓN 2021-2023 (a junio)

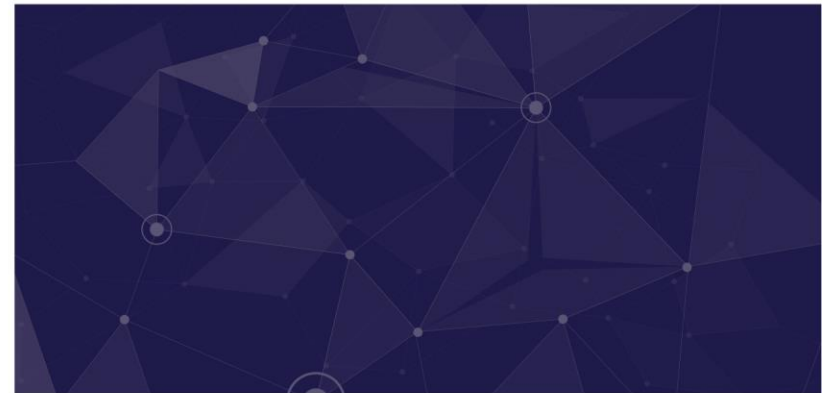
ART.	DERECHOS RECONOCIDOS		
	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAP. III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	6.087.599	6.252.861	6.646.816
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	58.094.994	63.785.598	66.469.779
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	135.645	441.735	359.210
CAP. VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	8.099	4.875	2.286
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.032.880	9.961.200	13.609.665
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	41.268	28.773	300
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	41.994	0	0
TOTAL INGRESO	69.442.479	80.475.042	87.088.057

ART.	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (DR/PF)		
	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAP. III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	24,11%	25,17%	26,68%
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47,43%	53,32%	50,97%
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	52,37%	125,40%	46,11%
CAP. VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22,01%	30,78%	39,23%
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0,06%	0,05%	0,00%
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	10,50%	0,00%	0,00%
TOTAL INGRESO	29,55%	34,40%	35,53%

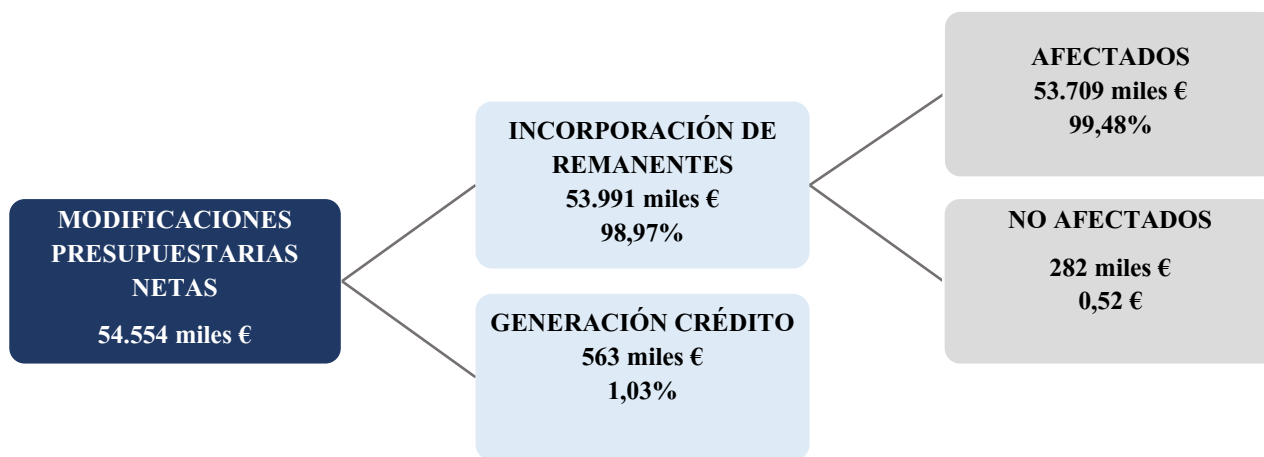
SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.074.166	0	4.439.142	3.635.024
Transferencias Corrientes	646.843	0	232.831	414.012
Ingresos Patrimoniales	122.769	0	22.713	100.056
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	10.895.131	0	5.612.270	5.282.861
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	19.740.489	0	10.306.956	9.433.534

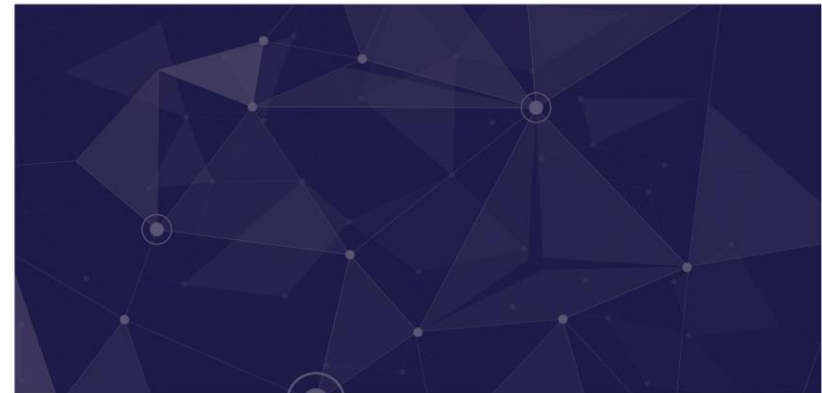
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

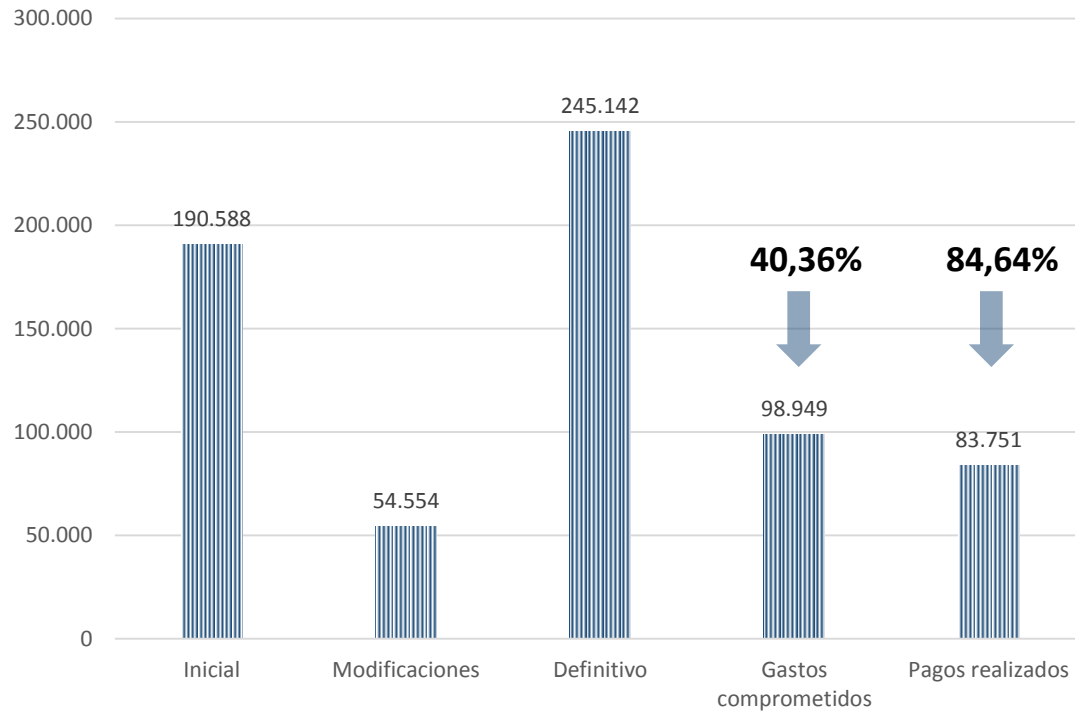


TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	2	53.990.557	53.990.557	98,51%	28,33%
Generación/suplementos crédito	2	563.196	563.196	1,03%	0,30%
Transferencia de gastos	2		251.499	0,46%	
Total expedientes	6	54.553.753	54.805.252	100,00%	28,62%



EJECUCIÓN PRESUPUESTO GASTOS





Junio 2022	39,62%	88,86%
Junio 2021	36,41%	82,86%
Junio 2020	38,79%	82,37%

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	117.691.858	0	117.691.858	59.265.669	57.598.483
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.968.600	5.163.130	37.131.730	20.971.885	8.984.160
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	272.500	16.412	288.912	146.150	114.077
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.616.535	4.032.039	10.648.574	2.622.513	2.588.959
CAP. VI	INVERSIONES REALES	33.086.832	45.295.074	78.381.906	15.630.570	14.223.964
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	23.918	23.918	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	0	140.000	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	812.000	23.182	835.182	312.466	240.915
TOTAL GASTOS		190.588.325	54.553.753	245.142.078	98.949.254	83.750.557

		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	50,36%	50,36%	97,19%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	65,60%	56,48%	42,84%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	53,63%	50,59%	78,05%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	39,64%	24,63%	98,72%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	47,24%	19,94%	91,00%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00%	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	38,48%	37,41%	77,10%
TOTAL GASTOS		51,92%	40,36%	84,64%

COMPARATIVA ESTADO DE EJECUCIÓN 2021-2023 (a junio)

		GASTOS COMPROMETIDOS		
ART.		30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	52.872.656	55.690.903	59.265.669
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	14.701.458	16.483.310	20.971.885
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	72.390	138.693	146.150
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.728.963	2.799.923	2.622.513
CAP. VI	INVERSIONES REALES	16.079.826	17.212.555	15.630.570
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	240.000	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	38.464	84.315	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	65.740	58.881	312.466
		85.559.497	92.708.581	98.949.254

		PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (GC/PF)		
ART.		30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	48,98%	50,03%	50,36%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEF	47,49%	53,10%	56,48%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	27,04%	47,79%	50,59%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13,14%	25,09%	24,63%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	19,75%	21,82%	19,94%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		66,77%	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	31,22%	79,44%	0,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	6,08%	7,36%	37,41%
		36,41%	39,62%	40,36%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

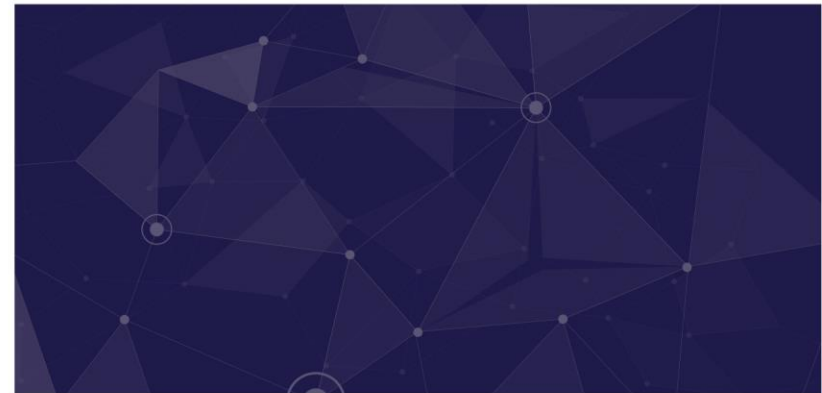
DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.403.599	0	1.395.288	8.311
Gastos Corrientes en bienes y servicios	2.873.938	0	2.866.041	7.897
Gastos Financieros	525	0	525	0
Transferencias Corrientes	376.897	0	376.897	0
Inversiones Reales	3.465.457	0	3.445.783	19.674
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	7.268	0	7.268	0
	8.127.684	0	8.091.801	35.883

ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTES
1- COBROS		111.088.158
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	80.177.223	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.306.956	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	20.603.979	
2- PAGOS		111.663.381
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	83.750.557	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.091.801	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.821.022	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-575.223
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		67.376.853
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		66.801.630

EMPRESAS PARTICIPADAS

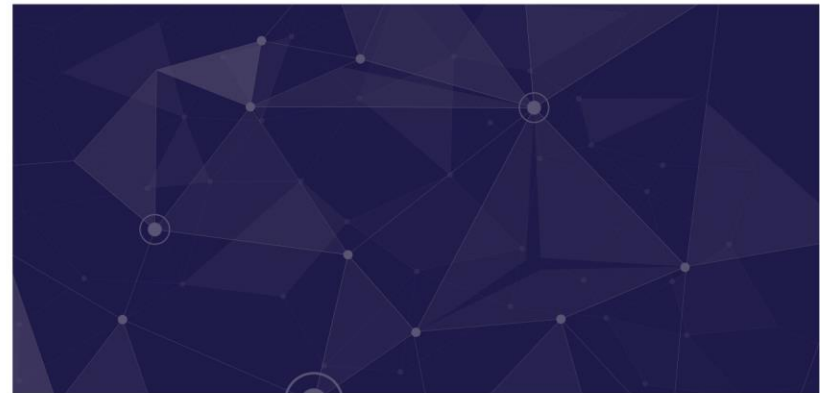


	Resultado del ejercicio (Datos a 30/6/2023)
Corporación Empresarias UCO	-2.944
Ucoidiomas	36.485
Ucodeporte	44.140
Hospital Clínico Veterinario UCO	30.551
TOTAL	108.233

	Resultados del ejercicio (Previsión a 31/12/2023)
Corporación Empresarias UCO	70
Ucoidiomas	1.727
Ucodeporte	24.900
Hospital Clínico Veterinario UCO	19.800
TOTAL	46.497

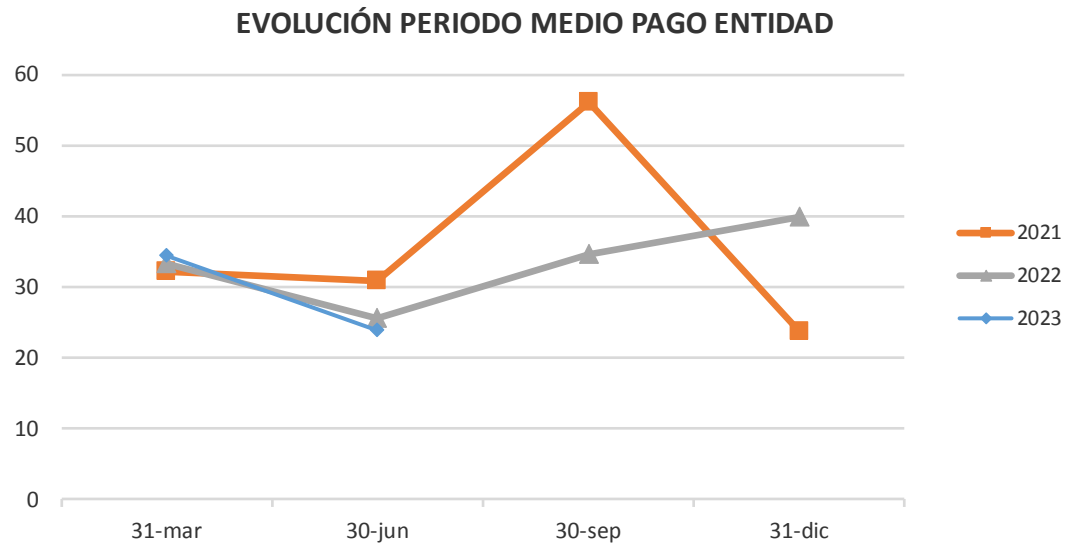
INDICADORES

Comparativa Junio 21/22/23



EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2021				2022				2023			
	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	42,05	37,08	61,08	23,26	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16	21,17		
Capital	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89	27,81		
PMP Entidad	32,21	30,87	56,11	23,69	33,27	25,63	34,68	39,99	34,51	23,86		



DEFINICIÓN	FÓRMULA	2021 (a 30 Jun)		2022 (a 30 Jun)		2023 (a 30 Jun)	
		DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO

ESTO DE INGRESOS CORRIENTE

Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos	$\frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones definitivas}}$	Num. 69.442.479	29,55%	80.475.042	34,40%	87.088.057	35,53%
		Den. 234.971.548		233.971.023		245.142.078	
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. 67.177.314	96,74%	74.310.639	92,34%	80.177.223	92,06%
		Den. 69.442.479		80.475.042		87.088.057	
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. 64.318.238	92,62%	70.480.194	87,58%	73.475.806	84,37%
		Den. 69.442.479		80.475.042		87.088.057	
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. 5.040.979	7,26%	9.966.075	12,38%	7.442.105	8,55%
		Den. 69.442.479		80.475.042		87.088.057	

ESTO DE GASTOS CORRIENTE

Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que se han comprometido	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}}{\text{Créditos totales}}$	Num. 85.559.497	36,41%	92.708.581	39,62%	98.949.254	40,36%
		Den. 234.971.548		233.971.023		245.142.078	
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. 70.893.191	82,86%	82.379.038	88,86%	83.750.557	84,64%
		Den. 85.559.497		92.708.581		98.949.254	
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. 69.375.466	81,08%	75.112.829	81,02%	83.006.217	83,89%
		Den. 85.559.497		92.708.581		98.949.254	
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. 16.079.826	18,79%	17.452.555	18,83%	15.630.570	15,80%
		Den. 85.559.497		92.708.581		98.949.254	

STOS CERRADOS

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. 7.483.639	99,68%	10.136.401	99,58%	8.091.801	99,56%
		Den. 7.507.458		10.179.217		8.127.684	
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. 10.490.377	67,43%	10.024.947	58,88%	10.306.956	52,21%
		Den. 15.558.586		17.026.883		19.740.489	

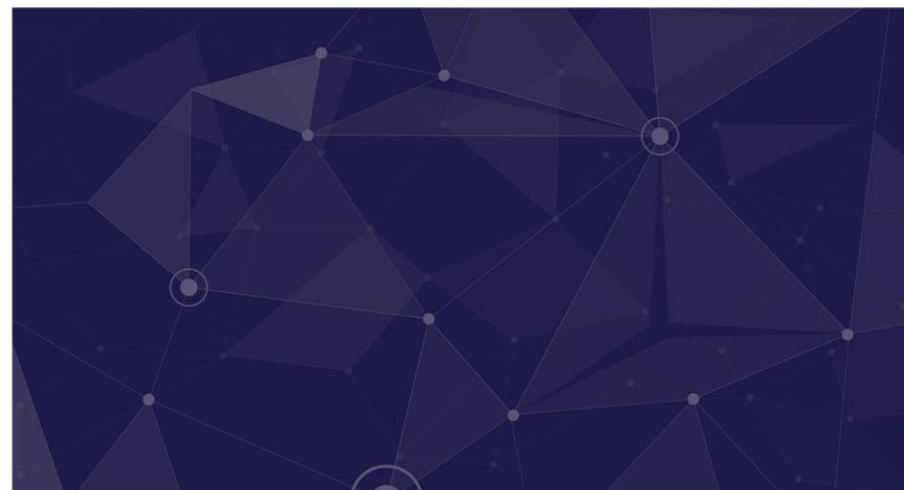
Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num. 64.428.526	37,78%	59.099.400	33,80%	54.553.753	28,62%
		Den. 170.543.022		174.871.623		190.588.325	
Tasa de Ahorro Bruto. Comparativa entre los ingresos y gastos corrientes del ejercicio	$\frac{\text{Ingresos corrientes} - \text{Gastos corrientes}}{\text{Ingresos corrientes}}$	Num. -5.057.228	-7,86%	-4.632.635	-6,57%	-9.530.412	-12,97%
		Den. 64.318.238		70.480.194		73.475.806	

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
30 de junio de 2023



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA



2023