

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
31 de marzo de 2022



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2022

**EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
GASTOS Y INGRESOS**

**Modificaciones
Presupuestarias**

**ESTADO DE
TESORERÍA**

P2022

**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

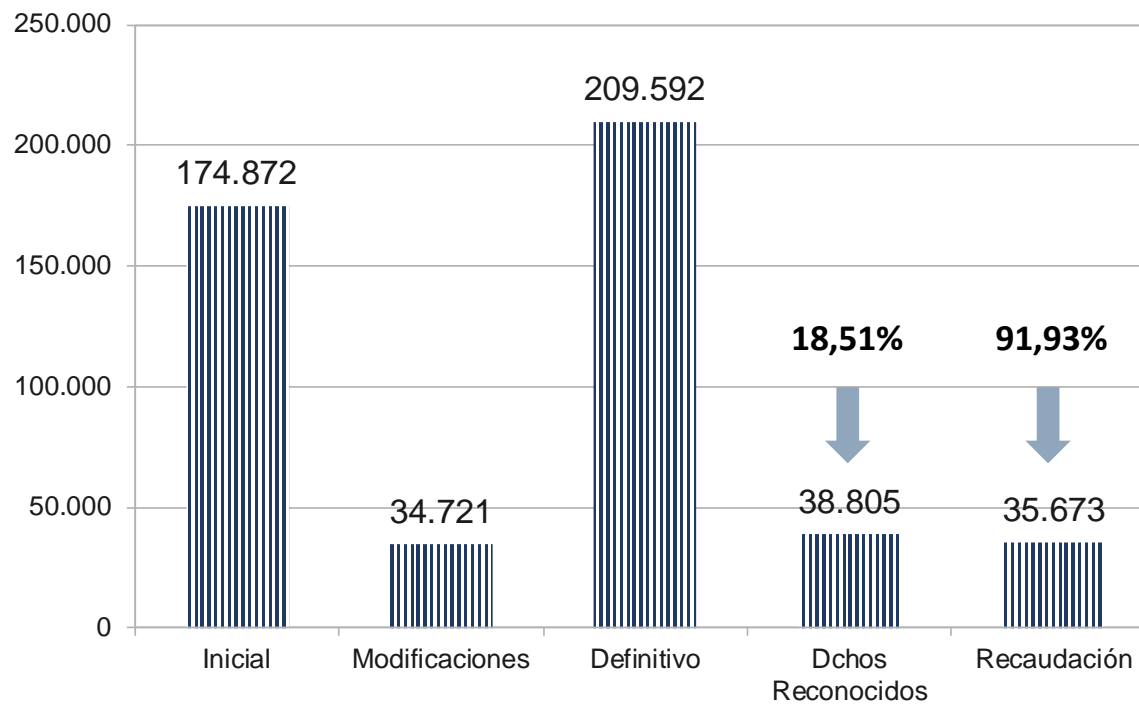
INDICADORES





EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Marzo 2021	17,56%	95,34%
Marzo 2020	17,83%	65,96%
Marzo 2019	14,64%	93,49%

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	558.091	24.808.056	3.377.768	3.018.387
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	119.503.713	37.500	119.541.213	31.769.833	31.672.716
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	326.774	0	326.774	232.766	206.086
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	2.510	2.510	2.547	2.547
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.648.171	93.938	30.742.109	3.401.206	751.833
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	34.028.799	34.028.799	21.053	21.053
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	143.000	0	143.000	0	0
TOTAL INGRESO		174.871.623	34.720.838	209.592.461	38.805.172	35.672.622

Sin considerar la incorporación de remanentes

175.584.715

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	13,93%	13,62%	89,36%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26,58%	26,58%	99,69%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	71,23%	71,23%	88,54%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11,10%	11,06%	22,10%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,06%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		22,19%	18,51%	91,93%
Sin efecto incorporación remanentes			22,10%	

SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

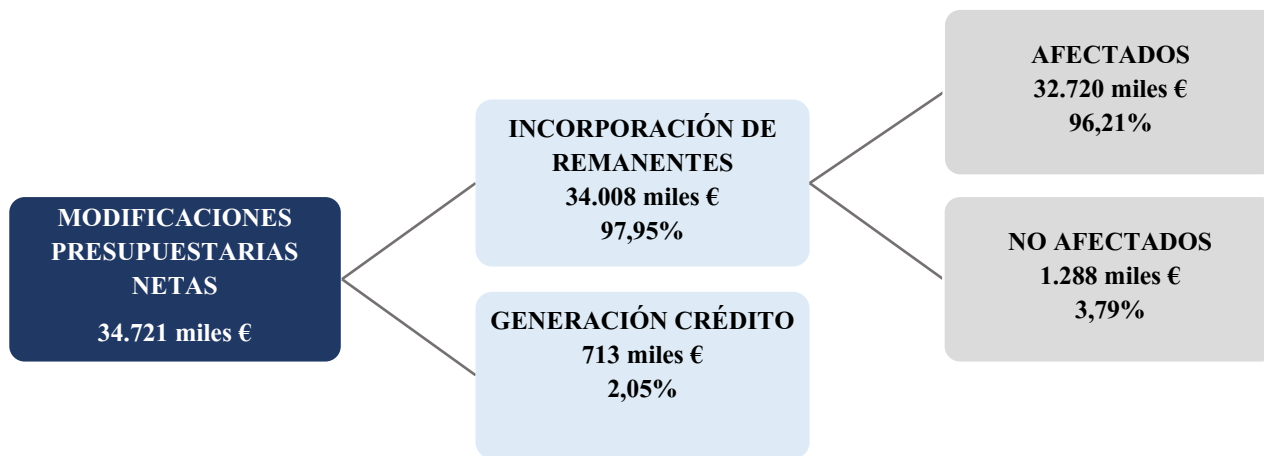
DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	9.732.483	0	5.449.440	4.283.043
Transferencias Corrientes	492.095	0	164.882	327.213
Ingresos Patrimoniales	72.776	0	4.404	68.372
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	6.342.024	0	3.775.327	2.566.696
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	16.640.957	0	9.394.053	7.246.904



MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS



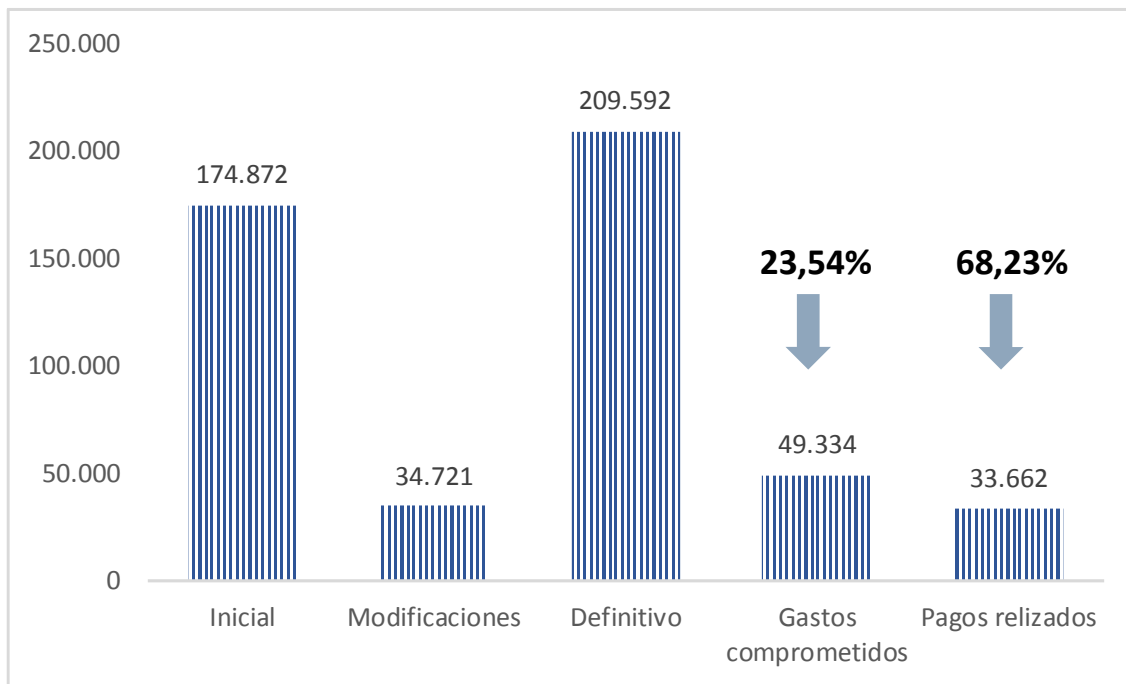
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	2	34.007.746	34.007.746	97,71%	19,45%
Generación/suplementos crédito	1	713.092	713.092	2,05%	0,41%
Transferencia de gastos	1		82.913	0,24%	
Total expedientes	4	34.720.838	34.803.751	100,00%	19,86%





EJECUCIÓN PRESUPUESTO GASTOS





Marzo 2021	22,34%	71,37%
Marzo 2020	25,94%	56,53%
Marzo 2019	22,49%	64,13%

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	27.573.347	26.201.642
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	25.207.984	3.910.461	29.118.445	12.120.252	1.574.249
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	273.300	0	273.300	899	371
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.422.475	3.369.500	9.791.975	762.541	562.370
CAP. VI	INVERSIONES REALES	31.313.209	27.403.598	58.716.807	8.787.161	5.245.744
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	37.280	37.280	30.751	18.731
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	340.000	0	340.000	58.881	58.881
TOTAL GASTOS		174.871.623	34.720.838	209.592.461	49.333.832	33.661.988

		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	24,77%	24,77%	95,03%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	48,08%	41,62%	12,99%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	0,33%	0,33%	41,29%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,87%	7,79%	73,75%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	28,06%	14,97%	59,70%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		82,49%	60,91%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	17,32%	17,32%	100,00%
TOTAL GASTOS		28,21%	23,54%	68,23%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.281.273	0	1.281.273	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	2.883.664	0	2.816.707	66.957
Gastos Financieros	630	0	630	0
Transferencias Corrientes	518.150	0	431.066	87.084
Inversiones Reales	5.692.542	0	4.476.754	1.215.789
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	10.376.261	0	9.006.431	1.369.830



ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		53.553.338
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	35.672.622	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	9.394.053	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	8.486.663	
2- PAGOS		51.772.593
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	33.661.988	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	9.006.431	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	9.104.174	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		1.780.745
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		64.361.664
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		66.142.409



EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2022)
Corporación Empresarias UCO	-8.146
Ucoidiomas	66.127
Ucodeporte	-23.390
Hospital Clínico Veterinario UCO	69.212
TOTAL	103.804

	Resultados del ejercicio (Previsión a 31/12/2022)
Corporación Empresarias UCO	264
Ucoidiomas	14.630
Ucodeporte	2.892
Hospital Clínico Veterinario UCO	18.968
TOTAL	36.754



INDICADORES

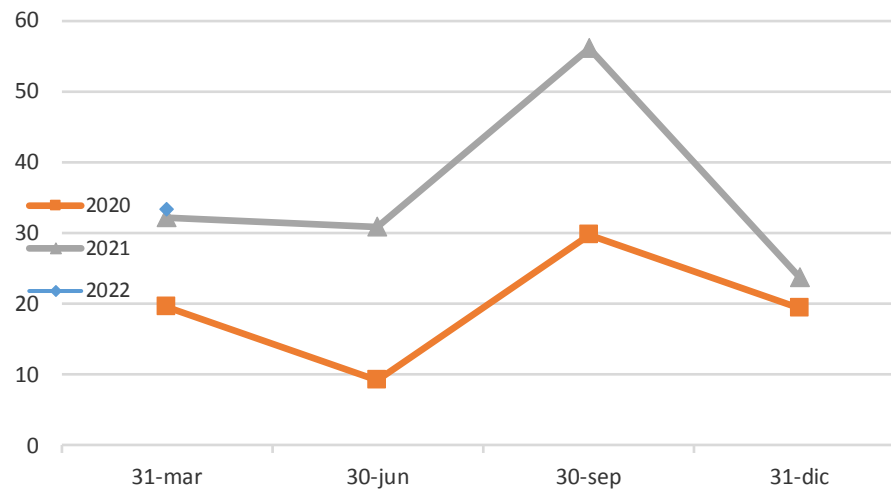
Comparativa Marzo 20/21/22



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			
Capital	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26			
PMP Entidad	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87	56,11	23,69	33,27			

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2020 (a 31 Mar)		2021 (a 31 Mar)		2022 (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. 40.557.261 Den. 227.468.297	17,83%	35.573.683 202.631.087	17,56%	38.805.172 209.592.461	18,51%
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. 26.750.760 Den. 40.557.261	65,96%	33.915.724 35.573.683	95,34%	35.672.622 38.805.172	91,93%
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. 35.755.232 Den. 40.557.261	88,16%	33.901.760 35.573.683	95,30%	35.380.367 38.805.172	91,17%
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. 1.631.656 Den. 40.557.261	4,02%	1.653.491 35.573.683	4,65%	3.403.753 38.805.172	8,77%
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. 59.002.563 Den. 227.468.297	25,94%	45.261.115 202.631.087	22,34%	49.333.832 209.592.461	23,54%
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. 33.353.588 Den. 59.002.563	56,53%	32.302.186 45.261.115	71,37%	33.661.988 49.333.832	68,23%
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. 44.865.112 Den. 59.002.563	76,04%	38.234.341 45.261.115	84,48%	40.457.039 49.333.832	82,01%
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. 14.096.276 Den. 59.002.563	23,89%	7.014.755 45.261.115	15,50%	8.787.161 49.333.832	17,81%
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. 7.065.350 Den. 7.846.723	90,04%	6.891.512 8.009.264	86,04%	9.006.431 10.376.261	86,80%
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. 10.761.432 Den. 25.378.413	42,40%	6.416.204 15.782.847	40,65%	9.394.053 16.640.957	56,45%
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 52.773.070 Den. 174.695.227	30,21%	32.088.065 170.543.022	18,82%	34.720.838 174.871.623	19,86%
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. -9.109.880 Den. 35.755.232	-25,48%	-4.332.581 33.901.760	-12,78%	-5.076.672 35.380.367	-14,35%

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
31 de marzo de 2022



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2022