



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
31 de marzo de 2024



PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2024



PRESUPUESTO

2024

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA GASTOS E
INGRESOS. Modificaciones de Crédito

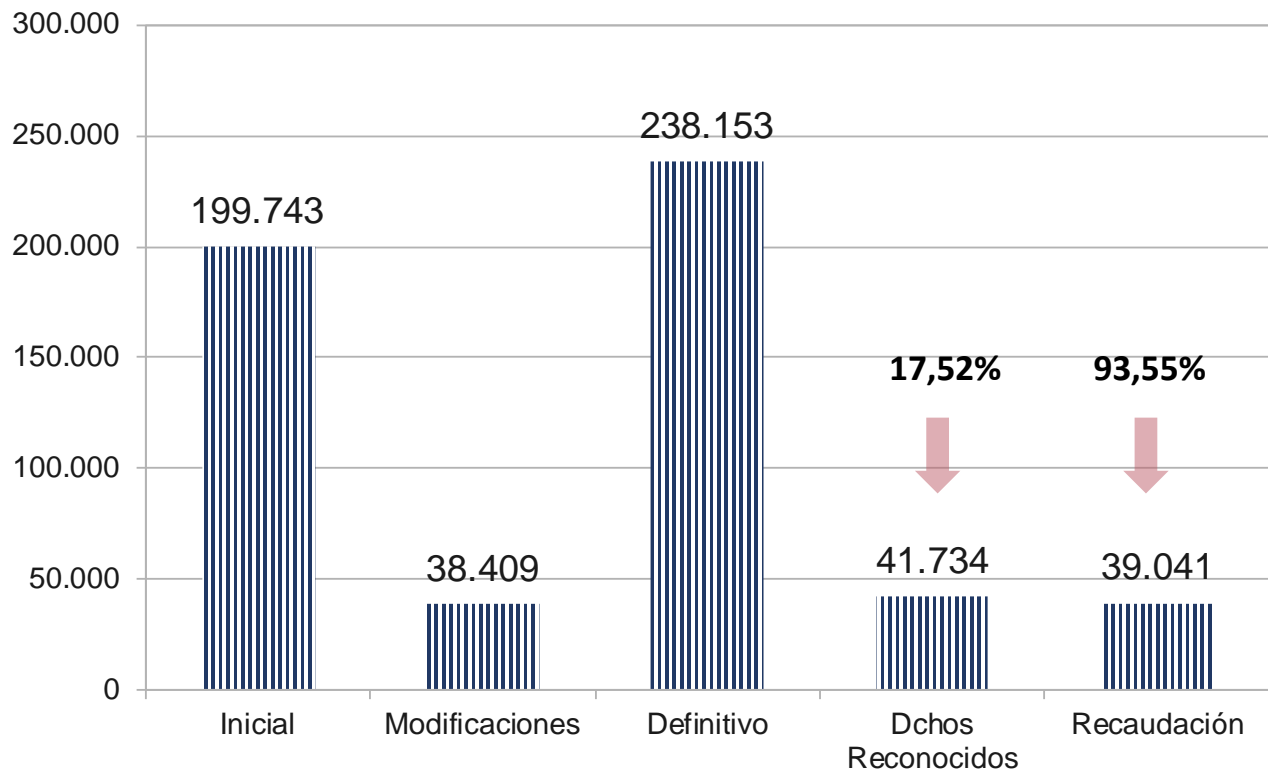
ESTADO DE TESORERÍA

EMPRESAS PARTICIPADAS

INDICADORES



EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS



Marzo 2023	18,64%	87,43%
Marzo 2022	18,51%	91,93%
Marzo 2021	17,56%	95,34%

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	25.977.500	23.282	26.000.782	3.343.000	2.198.188
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	134.995.536	11.250	135.006.786	35.701.972	35.490.197
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	1.247.000	0	1.247.000	577.856	539.773
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	50.000	279	50.279	1.087	1.087
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36.970.259	40.000	37.010.259	2.091.923	793.034
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	38.334.457	38.474.457	18.385	18.385
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	363.000	0	363.000	0	0
TOTAL INGRESO		199.743.295	38.409.269	238.152.564	41.734.223	39.040.664

Sin considerar la incorporación de remanentes

199.818.106

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	12,87%	12,86%	65,75%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26,45%	26,44%	99,41%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	46,34%	46,34%	93,41%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5,66%	5,65%	37,91%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	13,13%	0,05%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL INGRESO		20,89%	17,52%	93,55%
Sin efecto incorporación remanentes			20,89%	

COMPARATIVA ESTADO EJECUCIÓN INGRESOS 2022-2024 (A MARZO)

DERECHOS RECONOCIDOS

ART.	31/03/2022	31/03/2023	31/03/2024
CAP. III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	3.377.768	3.319.301	3.343.000
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31.769.833	32.771.250	35.701.972
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	232.766	210.653	577.856
CAP. VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	2.547	1.091	1.087
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.401.206	6.169.055	2.091.923
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	21.053	300	18.385
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0

PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (DR/PF)

ART.	31/03/2022	31/03/2023	31/03/2024
CAP. III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	13,62%	13,34%	12,86%
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26,58%	25,15%	26,44%
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	71,23%	27,04%	46,34%
CAP. VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11,06%	17,85%	5,65%
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0,06%	0,00%	0,05%
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL INGRESO	18,51%	18,64%	17,52%

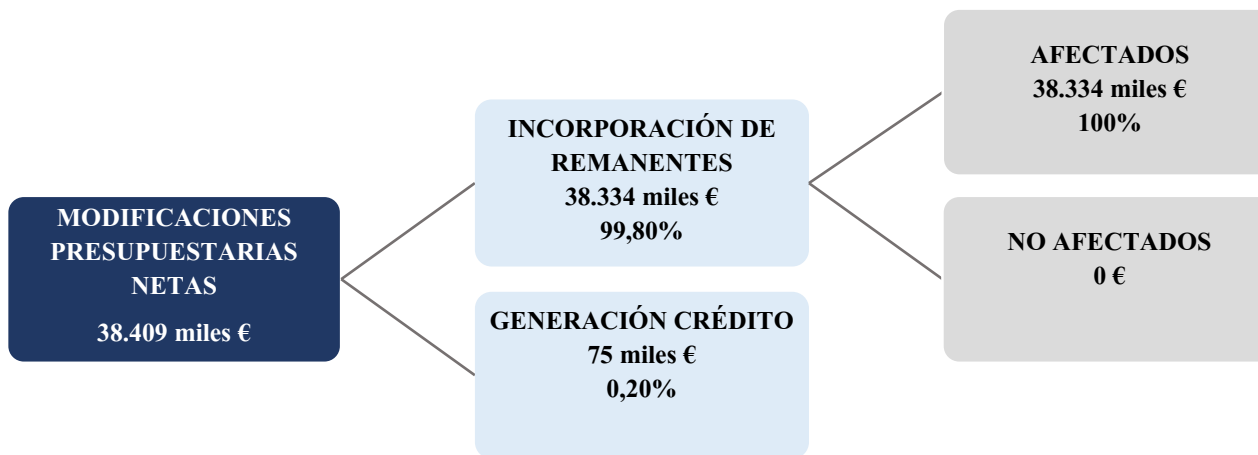
SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	4.459.364	0	1.068.048	3.391.316
Transferencias Corrientes	643.012	0	267.062	375.950
Ingresos Patrimoniales	122.604	0	5.654	116.950
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	10.497.476	0	4.441.889	6.055.587
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	15.724.036	0	5.782.653	9.941.383



MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

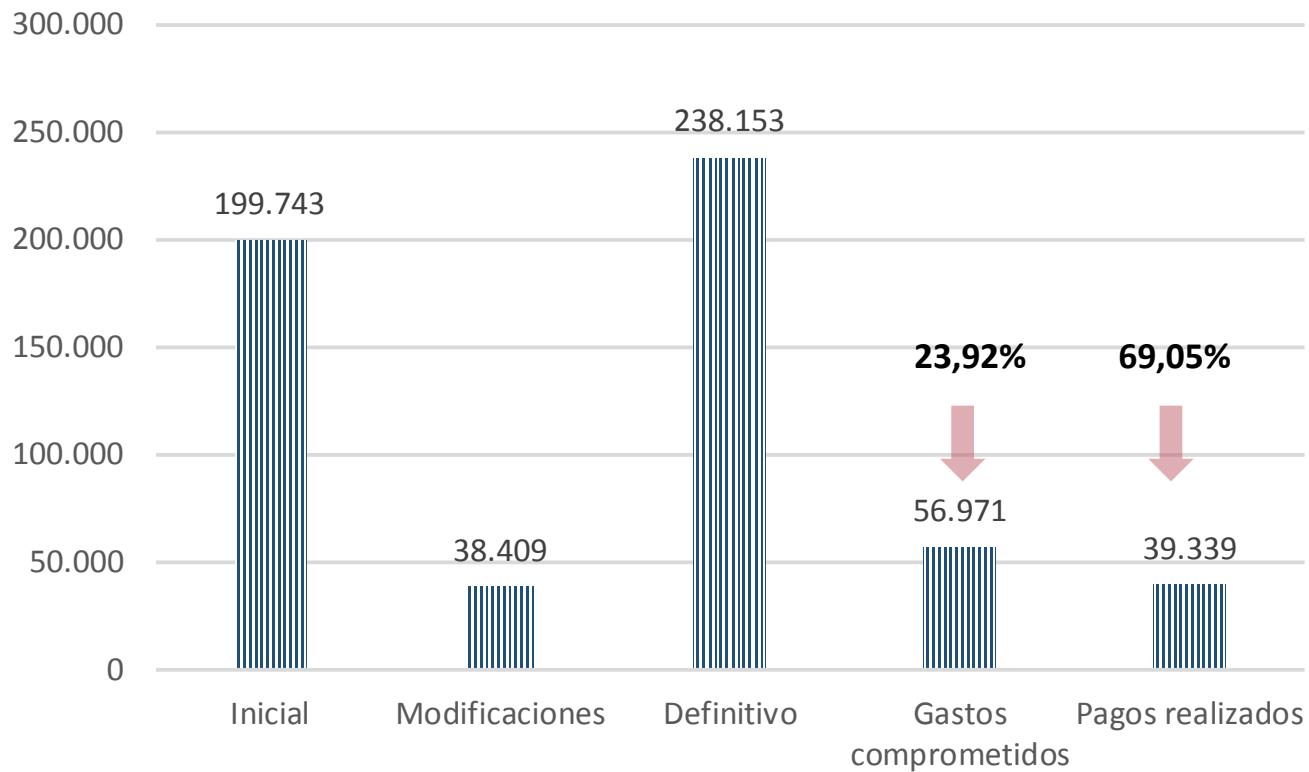
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	38.334.457	38.334.457	99,41%	19,19%
Generación/suplementos crédito	1	74.811	74.811	0,19%	0,04%
Transferencia de gastos	1		152.237	0,39%	
Total expedientes	3	38.409.269	38.561.506	100,00%	19,23%





EJECUCIÓN PRESUPUESTO

GASTOS



Marzo 2023	24,81%		68,26%
Marzo 2022	23,54%		68,23%
Marzo 2021	22,34%		71,37%

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	122.798.746	0	122.798.746	30.658.965	29.048.078
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.099.540	3.710.324	34.809.864	15.787.793	3.364.125
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	362.000	13.079	375.079	106.086	98.391
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.539.009	2.861.863	10.400.872	1.338.987	890.472
CAP. VI	INVERSIONES REALES	37.279.000	31.803.003	69.082.003	8.838.389	5.697.298
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	6.985	6.985	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	0	140.000	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	525.000	14.014	539.014	240.915	240.915
TOTAL GASTOS		199.743.295	38.409.269	238.152.564	56.971.136	39.339.280

		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	24,97%	24,97%	94,75%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	50,77%	45,35%	21,31%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	29,31%	28,28%	92,75%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17,76%	12,87%	66,50%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	23,71%	12,79%	64,46%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00%	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	45,89%	44,70%	100,00%
TOTAL GASTOS		28,52%	23,92%	69,05%

COMPARATIVA ESTADO EJECUCIÓN GASTOS 2022-2024 (A MARZO)

GASTOS COMPROMETIDOS

ART.	31/03/2022	31/03/2023	31/03/2024
CAP. I GASTOS DE PERSONAL	27.573.347	29.348.046	30.658.965
CAP. II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	12.120.252	18.446.899	15.787.793
CAP- III GASTOS FINANCIEROS	899	63.308	106.086
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	762.541	727.195	1.338.987
CAP. VI INVERSIONES REALES	8.787.161	7.706.481	8.838.389
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	30.751	0	0
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	58.881	240.915	240.915
	49.333.832	56.532.844	56.971.136

PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (GC/PF)

ART.	31/03/2022	31/03/2023	31/03/2024
CAP. I GASTOS DE PERSONAL	24,77%	24,94%	24,97%
CAP. II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEF	41,62%	52,24%	45,35%
CAP- III GASTOS FINANCIEROS	0,33%	23,23%	28,28%
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,79%	7,72%	12,87%
CAP. VI INVERSIONES REALES	14,97%	12,00%	12,79%
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	82,49%	0,00%	0,00%
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	17,32%	29,67%	44,70%
	23,54%	24,81%	23,92%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.569.001	0	1.569.001	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.925.172	0	3.820.396	104.776
Gastos Financieros	400	0	400	0
Transferencias Corrientes	647.676	0	118.923	528.753
Inversiones Reales	3.304.942	0	3.185.467	119.475
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	80	0	0	80
Pasivos Financieros	7.510	0	7.510	0
	9.454.781	0	8.701.698	753.084



ESTADO TESORERÍA

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		54.756.713
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	39.040.664	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	5.782.653	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	9.933.396	
2- PAGOS		59.227.680
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	39.339.280	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.701.698	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	11.186.703	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-4.470.967
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		85.272.391
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		80.801.424



EMPRESAS PARTICIPADAS

	Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2024)
Corporación Empresarias UCO	594
Ucoidiomas	36.577
Ucodeporte	12.270
Hospital Clínico Veterinario UCO	487
TOTAL	49.928

	Resultados del ejercicio (Previsión a 31/12/2024)
Corporación Empresarias UCO	1.200
Ucoidiomas	3.600
Ucodeporte	3.200
Hospital Clínico Veterinario UCO	2.920
TOTAL	10.920



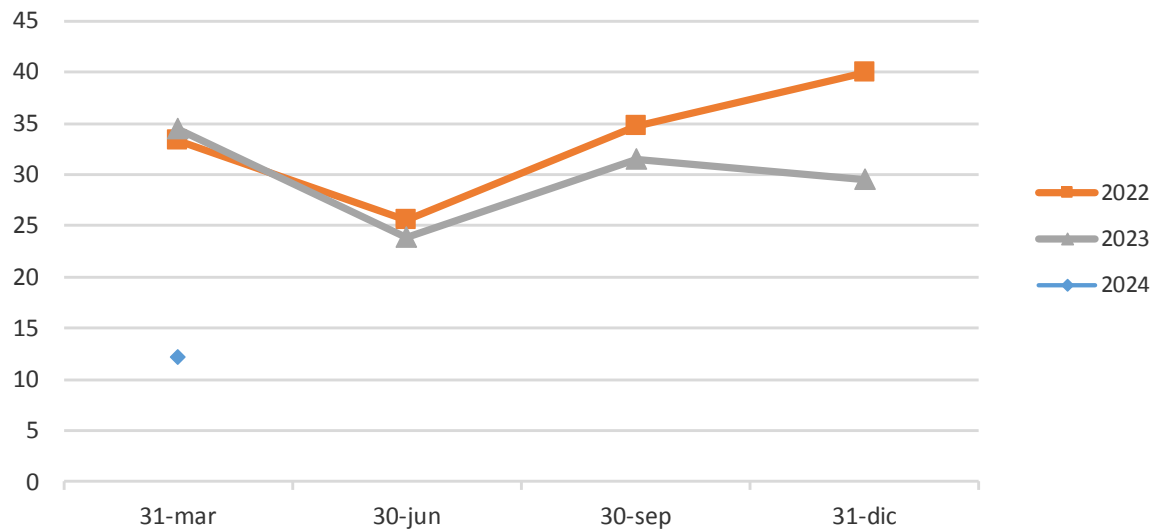
INDICADORES

Comparativa Marzo 22/23/24

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2022				2023				2024			
	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	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16	21,17	27,87	29,73	9,44			
Capital	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89	27,81	42,68	29,47	15,86			
PMP Entidad	33,27	25,63	34,68	39,99	34,51	23,86	31,5	29,59	12,21			

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2022 (a 31 Mar)		2023 (a 31 Mar)		2024 (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. 38.805.172 Den. 209.592.461	18,51%	42.471.650 227.897.917	18,64%	41.734.223 238.152.564	17,52%
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. 35.672.622 Den. 38.805.172	91,93%	37.133.967 42.471.650	87,43%	39.040.664 41.734.223	93,55%
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. 35.380.367 Den. 38.805.172	91,17%	36.301.804 42.471.650	85,47%	39.622.828 41.734.223	94,94%
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. 3.403.753 Den. 38.805.172	8,77%	6.170.146 42.471.650	14,53%	2.093.010 41.734.223	5,02%
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. 49.333.832 Den. 209.592.461	23,54%	56.532.844 227.897.917	24,81%	56.971.136 238.152.564	23,92%
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. 33.661.988 Den. 49.333.832	68,23%	38.591.955 56.532.844	68,26%	39.339.280 56.971.136	69,05%
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. 40.457.039 Den. 49.333.832	82,01%	48.585.448 56.532.844	85,94%	47.891.831 56.971.136	84,06%
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. 8.787.161 Den. 49.333.832	17,81%	7.706.481 56.532.844	13,63%	8.838.389 56.971.136	15,51%
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. 6.891.512 Den. 8.009.264	86,04%	9.006.431 10.376.261	86,80%	8.701.698 9.454.781	92,03%
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. 6.416.204 Den. 15.782.847	40,65%	9.394.053 16.640.957	56,45%	5.782.653 15.724.036	36,78%
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 32.088.065 Den. 170.543.022	18,82%	34.720.838 174.871.623	19,86%	38.409.269 199.743.295	19,23%
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. -5.076.672 Den. 35.380.367	-14,35%	-12.283.644 36.301.804	-33,84%	-8.269.003 39.622.828	-20,87%



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
31 de marzo de 2024



PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

2024