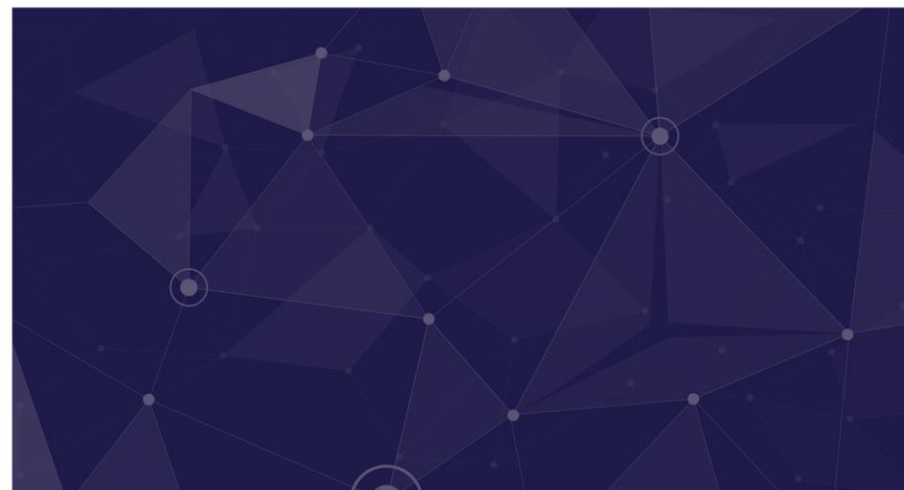


# PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
31 de marzo de 2023



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA



2023

**ÉJECUCIÓN  
PRESUPUESTARIA  
GASTOS E INGRESOS**

**Modificaciones  
Presupuestarias**

**ESTADO DE  
TESORERÍA**

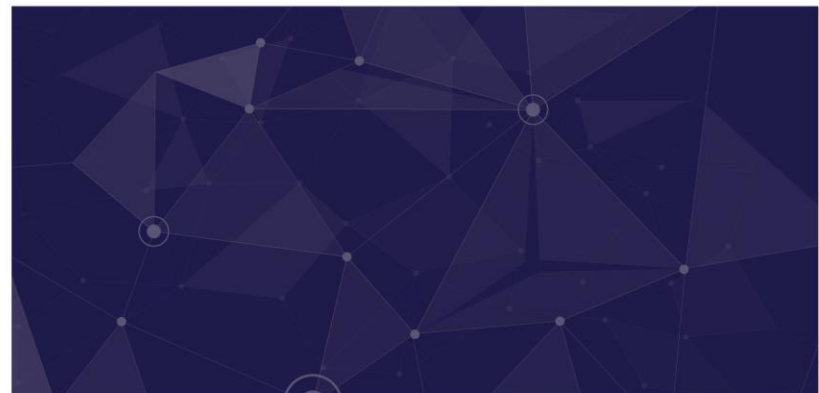
**P2023**

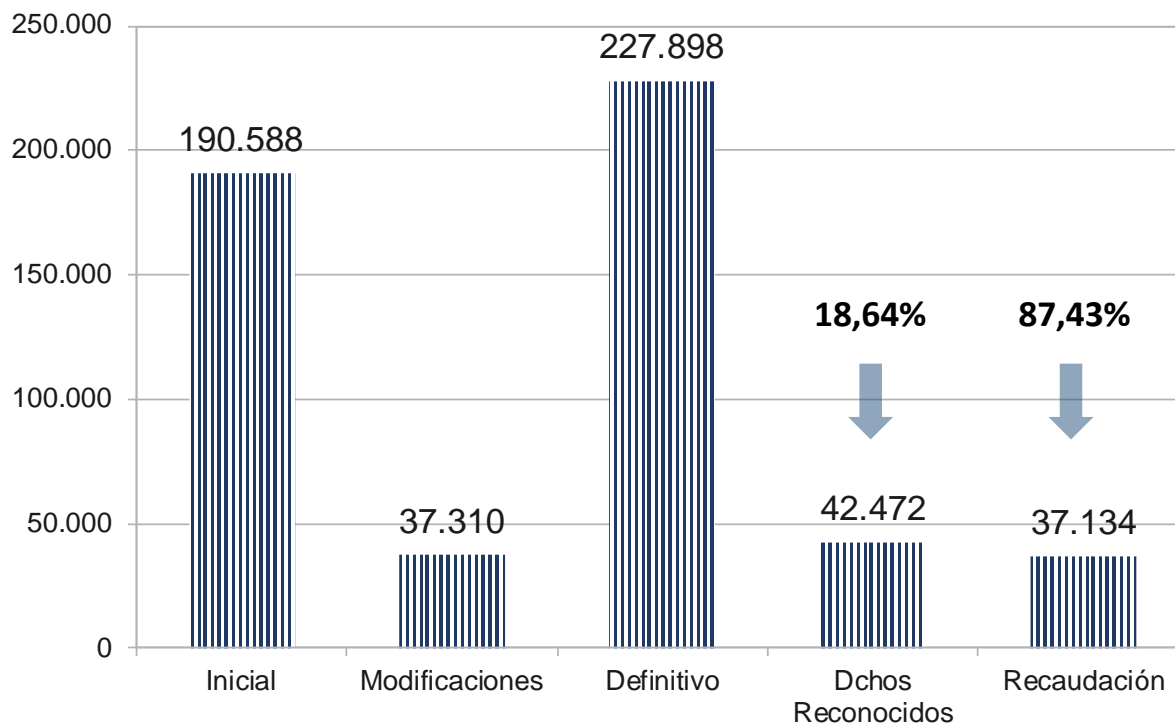
**EMPRESAS  
PARTICIPADAS**

**INDICADORES**



# EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Marzo 2022	18,51%	91,93%
Marzo 2021	17,56%	95,34%
Marzo 2020	17,83%	65,96%

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	200	24.886.000	3.319.301	2.871.505
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	130.295.346	26.620	130.321.966	32.771.250	32.626.820
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	779.000	0	779.000	210.653	182.534
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	10.000	57.254	67.254	1.091	1.091
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	34.323.179	228.393	34.551.572	6.169.055	1.451.717
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	140.000	36.997.125	37.137.125	300	300
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	155.000	0	155.000	0	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>190.588.325</b>	<b>37.309.592</b>	<b>227.897.917</b>	<b>42.471.650</b>	<b>37.133.967</b>

Sin considerar la incorporación de remanentes

**190.900.792**

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	13,34%	13,34%	86,51%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,15%	25,15%	99,56%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	27,04%	27,04%	86,65%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,97%	17,85%	23,53%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,21%	0,00%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>22,28%</b>	<b>18,64%</b>	<b>87,43%</b>
<b>Sin efecto incorporación remanentes</b>			<b>22,25%</b>	

## COMPARATIVA ESTADO DE EJECUCIÓN 2021-2023 (a marzo)

### DERECHOS RECONOCIDOS

ART.	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2023
CAP. III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	2.913.117	3.377.768	3.319.301
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	30.984.241	31.769.833	32.771.250
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	4.402	232.766	210.653
CAP. VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	6.746	2.547	1.091
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.646.745	3.401.206	6.169.055
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	18.432	21.053	300
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	0	0	0
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>35.573.683</b>	<b>38.805.172</b>	<b>42.471.650</b>

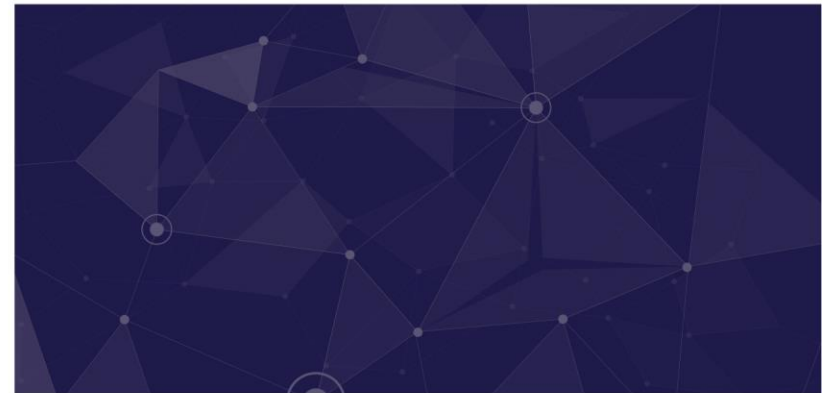
### PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (DR/PF)

ART.	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2023
CAP. III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	11,57%	13,62%	13,34%
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,30%	26,58%	25,15%
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	1,70%	71,23%	27,04%
CAP. VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,29%	11,06%	17,85%
CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0,06%	0,06%	0,00%
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>17,56%</b>	<b>18,51%</b>	<b>18,64%</b>

## SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

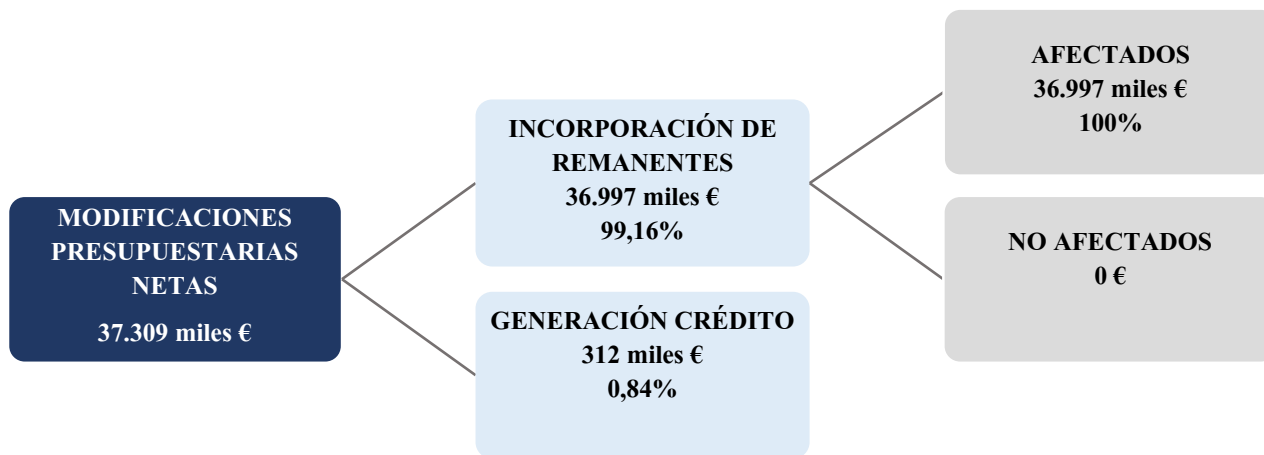
DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.179.088	0	4.359.242	3.819.846
Transferencias Corrientes	869.557	0	316.177	553.381
Ingresos Patrimoniales	126.878	0	20.831	106.047
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	11.391.611	0	5.111.664	6.279.947
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	<b>20.568.714</b>	<b>0</b>	<b>9.807.914</b>	<b>10.760.801</b>

# MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

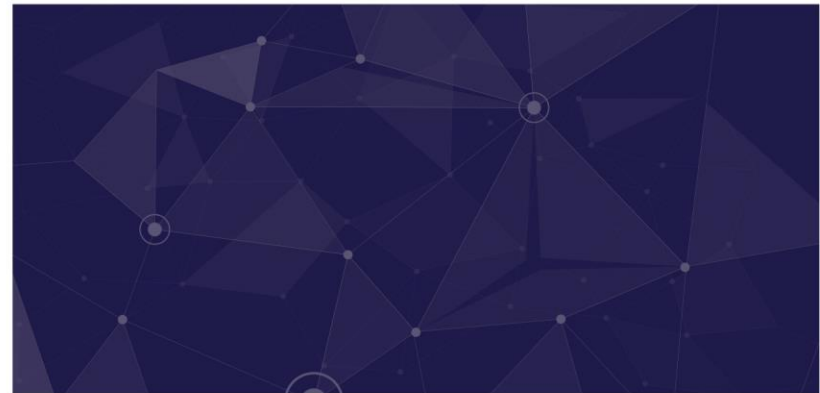


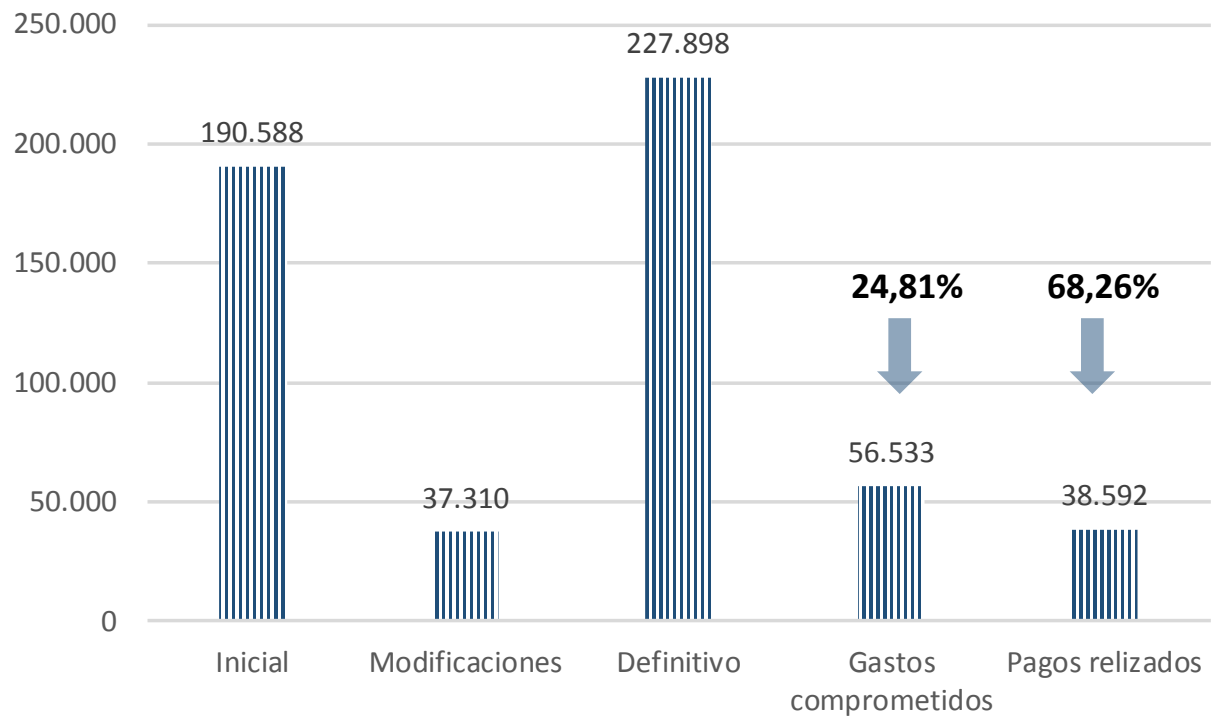


TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	36.997.125	36.997.125	98,83%	19,41%
Generación/suplementos crédito	1	312.467	312.467	0,83%	0,16%
Transferencia de gastos	1		124.805	0,33%	
<b>Total expedientes</b>	<b>3</b>	<b>37.309.592</b>	<b>37.434.397</b>	<b>100,00%</b>	<b>19,58%</b>



# EJECUCIÓN PRESUPUESTO GASTOS





Marzo 2022	23,54%	68,23%
Marzo 2021	22,34%	71,37%
Marzo 2020	25,94%	56,53%

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	29.348.046	27.790.267
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.968.600	3.342.794	35.311.394	18.446.899	3.444.806
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	272.500	0	272.500	63.308	63.162
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.616.535	2.799.535	9.416.070	727.195	697.315
CAP. VI	INVERSIONES REALES	33.086.832	31.143.345	64.230.177	7.706.481	6.355.490
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	0	812.000	240.915	240.915
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>190.588.325</b>	<b>37.309.592</b>	<b>227.897.917</b>	<b>56.532.844</b>	<b>38.591.955</b>

		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	24,94%	24,94%	94,69%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	57,70%	52,24%	18,67%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	23,23%	23,23%	99,77%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,99%	7,72%	95,89%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	23,29%	12,00%	82,47%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00%	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	29,67%	29,67%	100,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>29,66%</b>	<b>24,81%</b>	<b>68,26%</b>

## COMPARATIVA ESTADO DE EJECUCIÓN 2021-2023 (a marzo)

### GASTOS COMPROMETIDOS

ART.	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2023
<b>CAP. I GASTOS DE PERSONAL</b>	26.557.903	27.573.347	29.348.046
<b>CAP. II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	11.027.977	12.120.252	18.446.899
<b>CAP- III GASTOS FINANCIEROS</b>	4.892	899	63.308
<b>CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	643.569	762.541	727.195
<b>CAP. VI INVERSIONES REALES</b>	7.014.755	8.787.161	7.706.481
<b>CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	0	0	0
<b>CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>	12.020	30.751	0
<b>CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS</b>	0	58.881	240.915
	<b>45.261.115</b>	<b>49.333.832</b>	<b>56.532.844</b>

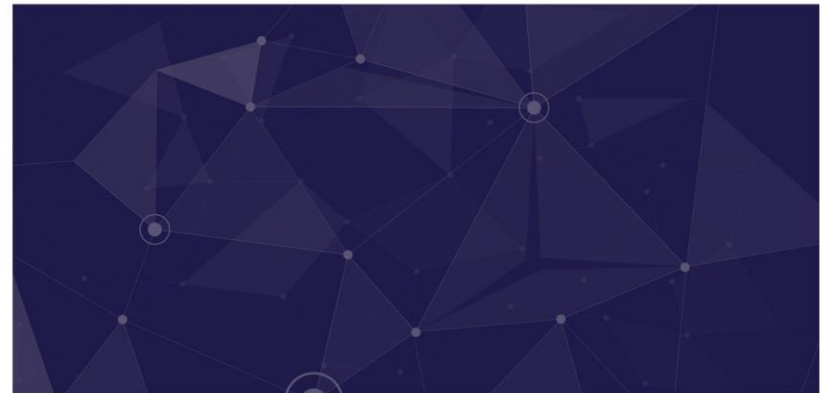
### PORCENTAJE DE EJECUCIÓN (GC/PF)

ART.	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2023
<b>CAP. I GASTOS DE PERSONAL</b>	24,60%	24,77%	24,94%
<b>CAP. II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SER</b>	42,76%	41,62%	52,24%
<b>CAP- III GASTOS FINANCIEROS</b>	2,00%	0,33%	23,23%
<b>CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	5,89%	7,79%	7,72%
<b>CAP. VI INVERSIONES REALES</b>	12,24%	14,97%	12,00%
<b>CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			
<b>CAP. VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>	87,58%	82,49%	0,00%
<b>CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS</b>	0,00%	17,32%	29,67%
	<b>22,34%</b>	<b>23,54%</b>	<b>24,81%</b>

## SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.394.872	0	1.394.872	0
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.788.151	0	2.625.959	1.162.192
Gastos Financieros	11.639	0	525	11.113
Transferencias Corrientes	149.395	0	69.413	79.982
Inversiones Reales	3.447.484	0	3.309.345	138.139
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	7.268	0	7.268	0
	<b>8.798.808</b>	<b>0</b>	<b>7.407.382</b>	<b>1.391.426</b>

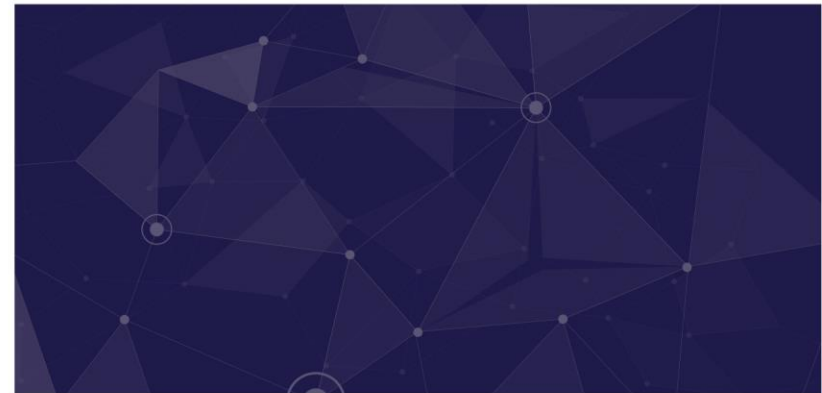
# ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>55.496.902</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	37.133.967	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	9.807.914	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	8.555.021	
<b>2- PAGOS</b>		<b>55.504.436</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	38.591.955	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.407.382	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	9.505.099	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>-7.534</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>67.376.853</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>67.369.319</b>



# EMPRESAS PARTICIPADAS

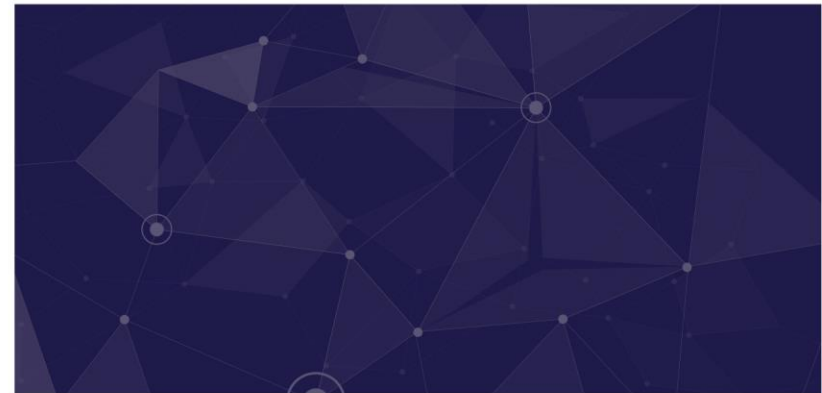


	<b>Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2023)</b>
Corporación Empresarias UCO	2.431
Ucoidiomas	25.151
Ucodeporte	16.423
Hospital Clínico Veterinario UCO	13.783
<b>TOTAL</b>	<b>57.788</b>

	<b>Resultados del ejercicio (Previsión a 31/12/2023)</b>
Corporación Empresarias UCO	4.347
Ucoidiomas	29.200
Ucodeporte	26.310
Hospital Clínico Veterinario UCO	25.860
<b>TOTAL</b>	<b>85.717</b>

# INDICADORES

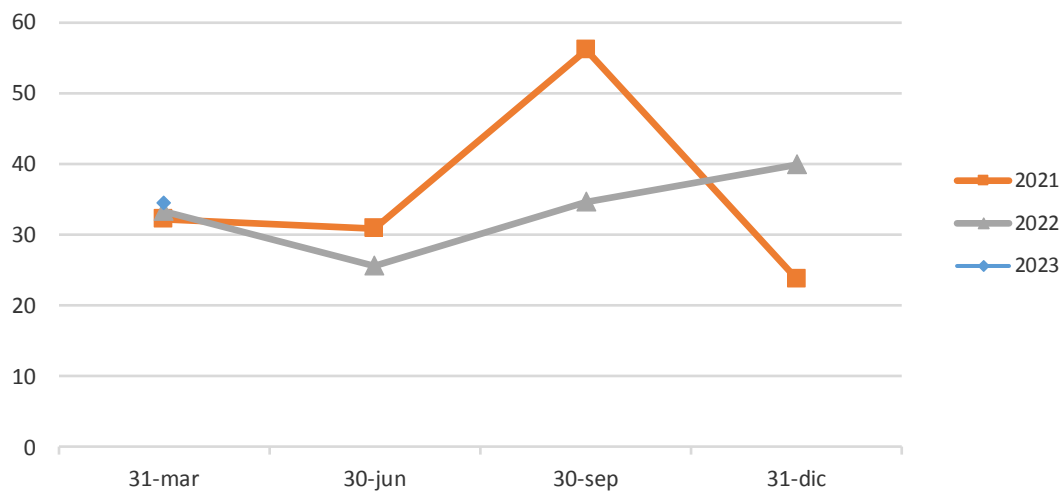
## Comparativa Marzo 21/22/23



## 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
<b>Corrientes</b>	42,05	37,08	61,08	23,26	37,07	36,48	31,8	44,61	37,16			
<b>Capital</b>	26,28	25,32	51,36	24,04	25,26	12,99	38,69	25,83	30,89			
<b>PMP Entidad</b>	<b>32,21</b>	<b>30,87</b>	<b>56,11</b>	<b>23,69</b>	<b>33,27</b>	<b>25,63</b>	<b>34,68</b>	<b>39,99</b>	<b>34,51</b>			

### EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



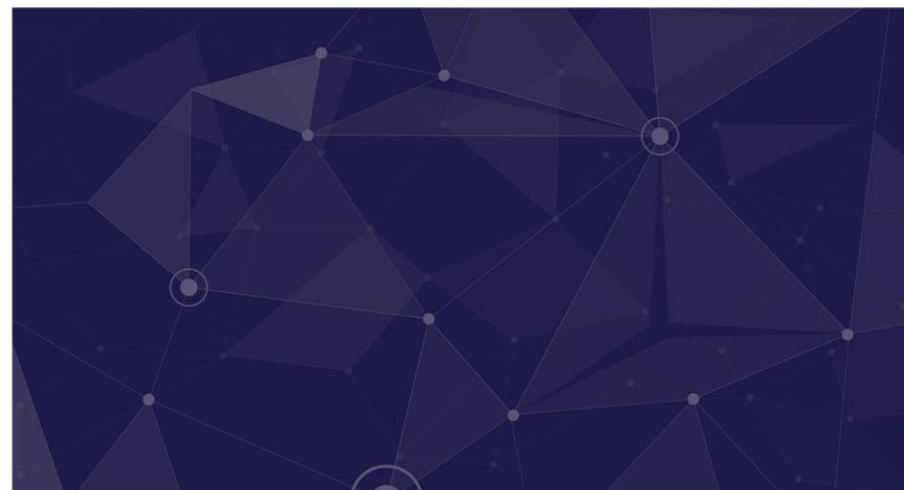
DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2021 (a 31 Mar)		2022 (a 31 Mar)		2023 (a 31 Mar)			
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO		
<b>A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE</b>										
A.1)	Ejecución del presupuesto de ingresos	Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos	$\frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones definitivas}}$		Num. 35.573.683	17,56%	38.805.172	18,51%	42.471.650	18,64%
			Den. 202.631.087		209.592.461		227.897.917			
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. 33.915.724	95,34%	35.672.622	91,93%	37.133.967	87,43%
			Den. 35.573.683		38.805.172		42.471.650			
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. 33.901.760	95,30%	35.380.367	91,17%	36.301.804	85,47%
			Den. 35.573.683		38.805.172		42.471.650			
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. 1.653.491	4,65%	3.403.753	8,77%	6.170.146	14,53%
			Den. 35.573.683		38.805.172		42.471.650			
<b>B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE</b>										
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. 45.261.115	22,34%	49.333.832	23,54%	56.532.844	24,81%
			Den. 202.631.087		209.592.461		227.897.917			
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. 32.302.186	71,37%	33.661.988	68,23%	38.591.955	68,26%
			Den. 45.261.115		49.333.832		56.532.844			
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. 38.234.341	84,48%	40.457.039	82,01%	48.585.448	85,94%
			Den. 45.261.115		49.333.832		56.532.844			
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. 7.014.755	15,50%	8.787.161	17,81%	7.706.481	13,63%
			Den. 45.261.115		49.333.832		56.532.844			
<b>C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS</b>										
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	86,04%	9.006.431	86,80%	7.407.382	84,19%
			Den. 8.009.264		10.376.261		8.798.808			
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	40,65%	9.394.053	56,45%	9.807.914	47,68%
			Den. 15.782.847		16.640.957		20.568.714			
<b>D) OTROS INDICADORES</b>										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 32.088.065	18,82%	34.720.838	19,86%	37.309.592	21,34%
			Den. 170.543.022		174.871.623		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. -4.332.581	-12,78%	-5.076.672	-14,35%	-12.283.644	-33,84%
			Den. 33.901.760		35.380.367		36.301.804			

# PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
31 de marzo de 2023



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA



2023