

II

El presupuesto

Presupuesto de 2009 • Liquidación de 2008

*P*resentación

La realidad económica de la UC ha tomado un nuevo giro con la firma del Contrato-Programa, que proporciona un marco de financiación estable para el período 2006-2009. El documento no sólo supone un compromiso de financiación por parte del Ejecutivo regional, sino un compromiso por un modelo de universidad claro y definido en el que la excelencia sea cualidad común entre el PDI, los estudiantes y el PAS. El modelo establecido consta de una serie de programas con unos objetivos muy concretos, de cuyo logro dependerá la obtención de financiación extraordinaria.

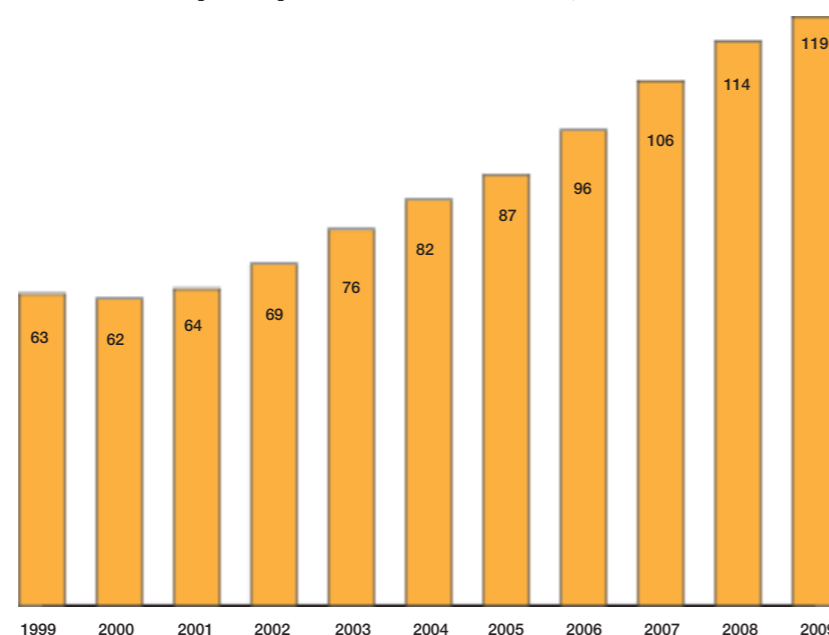
El presupuesto inicial es de 119,5 millones. Así, la comunidad cántabra disfruta de uno de los mejores sistemas de financiación en función del número de estudiantes. En gran parte, esto se debe a la capacidad de la UC para lograr recursos económicos a través de las convocatorias públicas de investigación, desarrollo e innovación, y mediante los proyectos que le encargan numerosas empresas e instituciones públicas. También destaca el aumento continuo de las aportaciones del Gobierno regional.

Presupuesto de 2009

El presupuesto de la Universidad de Cantabria para el año asciende a 119,5 millones de euros.

Este presupuesto es el cuarto enmarcado en el Contrato-Programa (2006-2009) y recoge los diferentes objetivos y programas en él contemplados. Entre los aspectos más significativos del proyecto figura un incremento de un 3,51% de las transferencias del Gobierno de Cantabria. A estas aportaciones han de añadirse las correspondientes al sistema de financiación estructurada, que se destinan al desarrollo del campus de Torrelavega.

Evolución de los presupuestos 1999-2009 (en millones de euros)



Evolución de los presupuestos iniciales de ingresos 1999-2009 (en millones de euros)

Descripción	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Tasas y otros ingresos	14	14	14	14	15	16	17	18	19	22	21
Subvenciones corrientes	35	38	41	44	48	50	54	60	67	71	75
Ingresos patrimoniales	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	2
Total operaciones corrientes	49	53	55	58	64	67	72	79	87	94	98
Subvenciones de capital	11	7	6	8	9	11	10	14	16	16	18
Total operaciones de capital	11	7	6	8	9	11	10	14	16	16	18
Activos financieros	2	2	2	2	3	4	5	3	3	4	3
Total	63	62	64	69	76	82	87	96	106	114	119

Evolución de los presupuestos iniciales de gastos 1999-2009 (en millones de euros)

Descripción	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Gastos de personal	36	38	41	43	47	50	53	56	61	65	69
Bienes corrientes y servicios	8	8	9	10	11	11	12	13	15	17	17
Subvenciones, becas y ayudas	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	3
Total operaciones corrientes	45	48	52	55	60	63	67	71	78	84	89
Inversiones reales	18	14	12	14	16	19	20	25	28	30	30
Total operaciones de capital	18	14	12	14	16	19	20	25	28	30	30
Inversiones reales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones reales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	63	62	64	69	76	82	87	96	106	114	119

Destaca en el presupuesto el estancamiento de ingresos por tasas académicas debido al descenso global de alumnos. Sin embargo, aumentan los ingresos específicos deri-

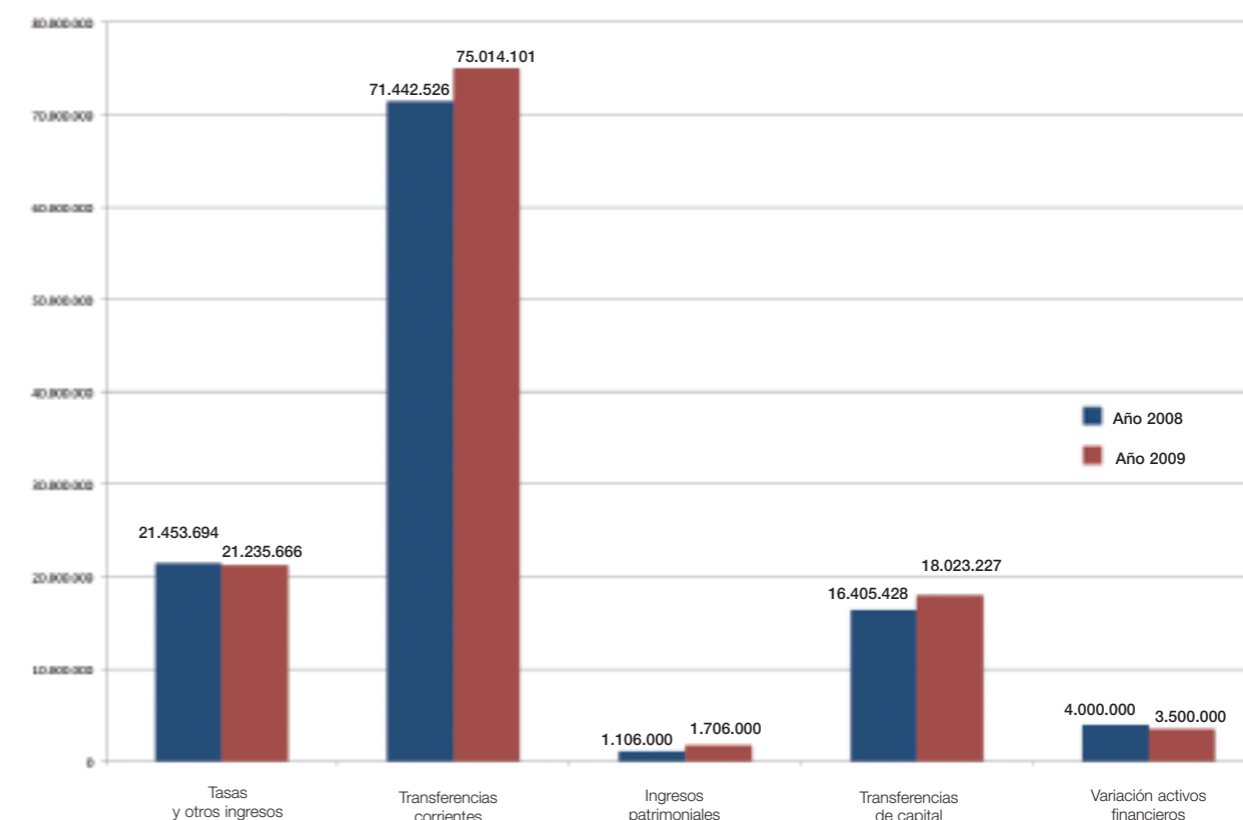
vados de convenios, proyectos y cursos, lo que pone de manifiesto la capacidad de la Universidad de Cantabria para obtener recursos en competencia con otras insti-

tuciones. También se prevé un incremento en la obtención de fondos propios a través de fuentes externas, destacando las retenciones de convenios, proyectos y cur-

sos, las aportaciones de las entidades bancarias a través de subvenciones e intereses y los procedentes de la repercusión de gastos a terceros y de la venta de bienes y servicios.

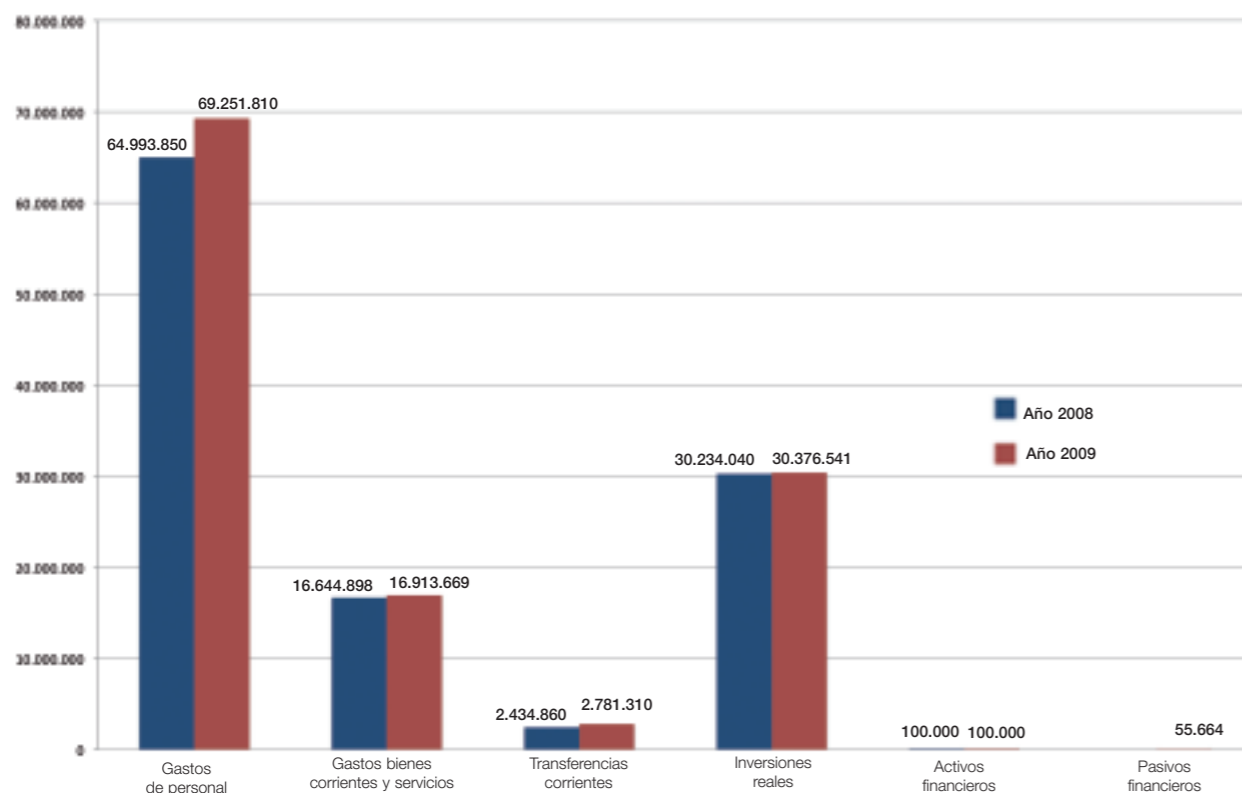
Comparación de los presupuestos iniciales (años 2008 y 2009). Estructura de ingresos

Descripción	2008	2009	Incremento	%
Tasas y otros ingresos	21.453.694	21.235.666	-218.028	-1,02
Transferencias corrientes	71.442.526	75.014.101	3.571.575	5,00
Ingresos patrimoniales	1.106.000	1.706.000	600.000	54,25
Total operaciones corrientes	94.002.220	97.995.767	3.953.547	4,21
Transferencias de capital	16.405.428	18.023.227	1.617.799	9,86
Total operaciones de capital	16.405.428	18.023.227	1.617.799	9,86
Total operaciones no financieras	110.407.648	115.978.994	5.571.346	5,05
Variación activos financieros	4.000.000	3.500.000	-500.000	-12,50
Total operaciones financieras	4.000.000	3.500.000	-500.000	-12,50
Total ingresos	114.407.648	119.478.994	5.071.346	4,43



Comparación de los presupuestos iniciales (años 2008 y 2009). Estructura de gastos

Descripción	2008	2009	Incremento	%
Gastos de personal	64.993.850	69.251.810	4.257.960	6,55
Gastos bienes corrientes y servicios	16.644.898	16.913.669	268.771	1,61
Transferencias corrientes	2.434.860	2.781.310	346.450	14,23
Total operaciones corrientes	84.073.608	88.946.789	4.873.181	5,80
Inversiones reales	30.234.040	30.376.541	142.501	0,47
Total operaciones de capital	30.234.040	30.376.541	142.501	0,47
Total operaciones no financieras	114.307.648	119.323.330	5.015.682	4,39
Activos financieros	100.000	100.000	0	
Pasivos financieros	0	55.664	55.664	
Total operaciones financieras	100.000	155.664	0	
Total gastos	114.407.648	119.478.994	5.015.682	4,43



Estado de gastos. Comparación 2008-2009 por programas

Descripción	2008	2009	Inc. %
Enseñanzas universitarias	94.219.709	98.488.873	4,53
Gastos de personal	64.993.850	69.251.810	6,55
Gastos bienes corrientes y servicios	16.629.898	16.769.669	0,84
Transferencias corrientes	2.434.860	2.781.310	14,23
Inversiones reales	10.161.101	9.686.084	-4,67
Investigación científica	20.187.939	20.990.121	3,97
Gastos bienes corrientes y servicios	15.000	144.000	860
Inversiones reales	20.072.939	20.690.457	3,08
Activos financieros	100.000	100.000	0
Pasivos financieros	0	55.664	
Total presupuesto de gastos	114.407.648	119.478.994	4,43

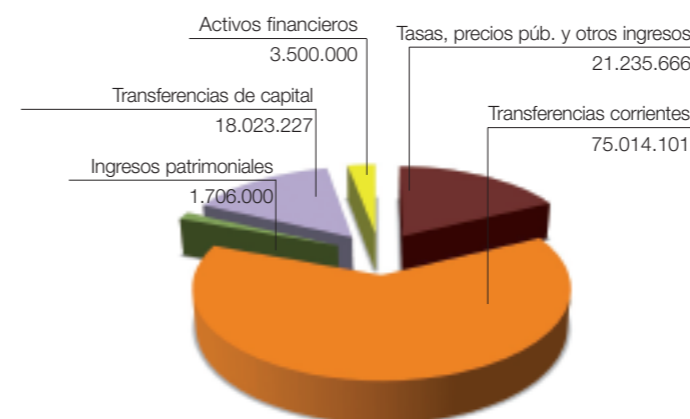
Las previsiones de ingresos ascienden a 119,4 millones de euros. Los ingresos corrientes suponen el 82% del total. Las

tasas y precios públicos ascienden a 21,2 millones, 75 millones son por transferencias corrientes y 1,7 millones

por ingresos patrimoniales. Los ingresos por operaciones de capital alcanzan el 15,08% (18 millones) y las operacio-

nes financieras el 2,93%.

Ingresos. Presupuesto 2009



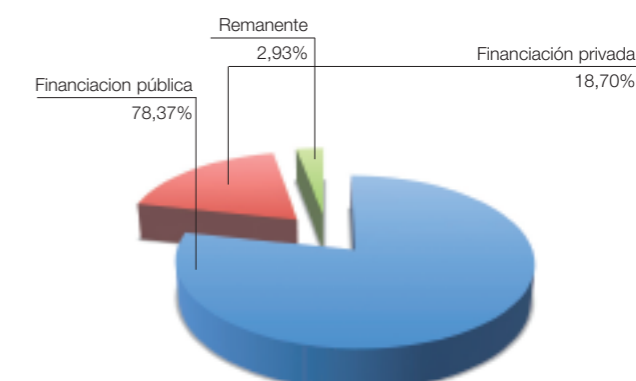
En lo referente a los gastos, el 74% se destina a los créditos para operaciones corrientes

(89 millones), mientras que las operaciones de capital suponen el 25% (30,4 millo-

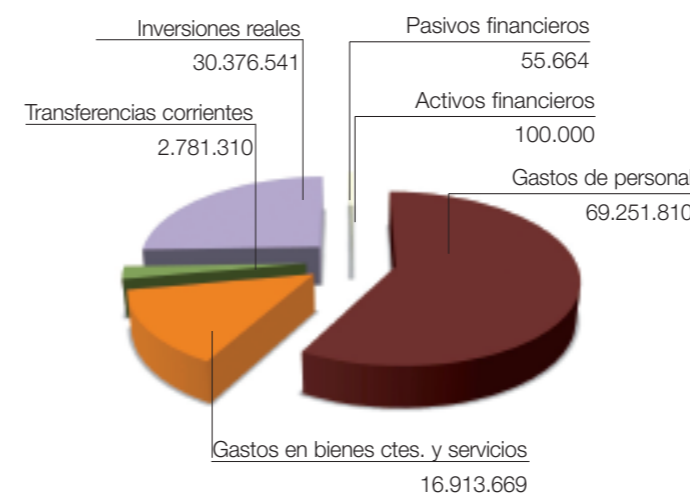
nes). Los gastos de personal derivados de las actividades docentes e investigadoras

constituyen la partida más importante del presupuesto (69 millones), con un incre-

Estado de ingresos 2009. Origen de los fondos



Gastos. Presupuesto 2009



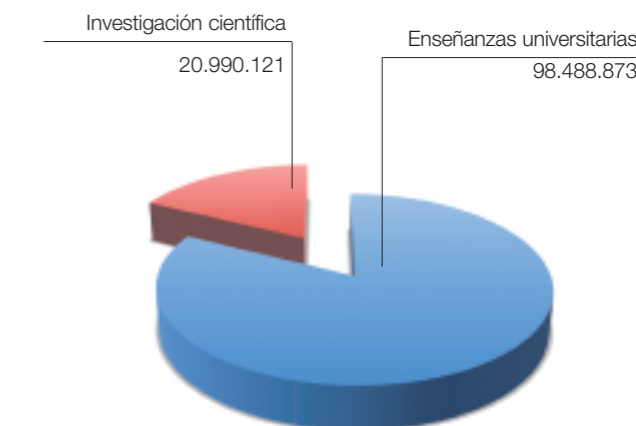
mento del 6,55% respecto al ejercicio anterior. Los gastos por inversiones reales se

reparten entre la investigación 20,7 millones (el 17,3% del presupuesto total de la

Universidad de Cantabria); las obras y equipamientos, con 9 millones de euros y

una disminución del 9%; y los títulos propios y de posgrado, que apenas superan el millón.

Estado de gastos. Detalle por programas



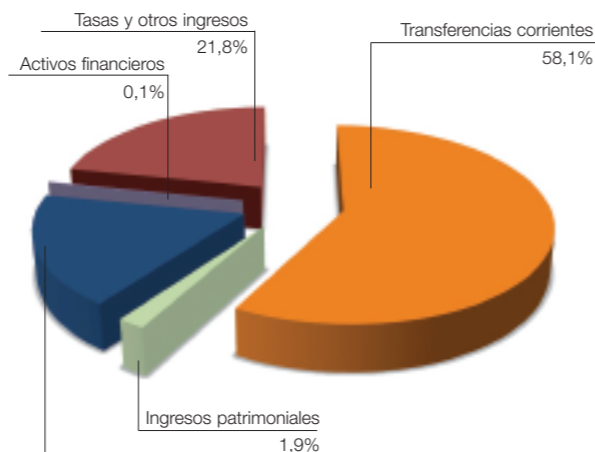
Liquidación de 2008

La memoria de liquidación del presupuesto de 2008 recibió el visto bueno del Consejo de Gobierno de la UC en su sesión del 10 de junio de 2009 y fue aprobado por el Consejo Social el 19 de junio. La liquidación, presentada por el Gerente junto al informe de auditoría elaborado por una empresa especializada, muestra unos ingresos

totales de 127 millones y unos gastos de 118 millones.

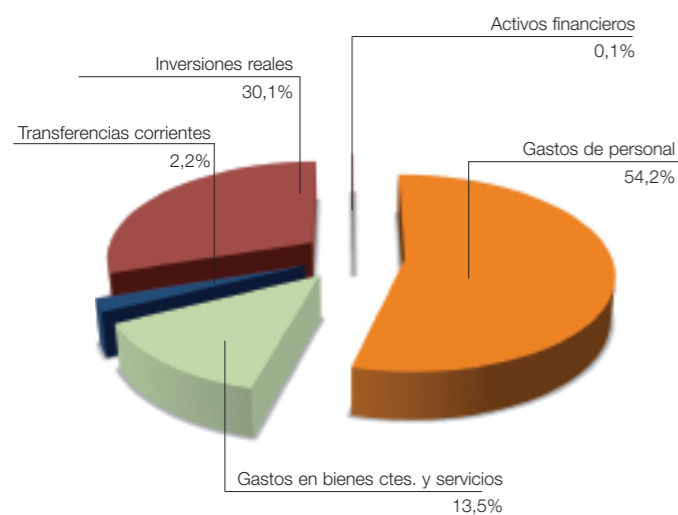
Los ingresos aumentaron en 7,4 millones, un 6,24%. Los corrientes fueron 104 millones, un 6,9% más, mientras que las transferencias de capital se incrementaron un 5,9%. La transferencia nominativa corriente de la Consejería de Educación

Derechos reconocidos 2008



La liquidación del presupuesto de ingresos muestra unos derechos reconocidos (DR) de 127.393.362 euros.

Gastos



Las obligaciones reconocidas, que representan los gastos realmente ejecutados en el año, fueron 118.273.478 euros.

aumentó en un 7,9%, cubriendo el 75% de los gastos corrientes.

Por su parte, los gastos aumentaron en un 8% respecto al año anterior. Los de personal, que representaron un 54% del total, crecieron en un 8,7%. Los destinados a bienes corrientes y servicios lo hicieron en un 8,8% por el aumento de las obras de mantenimiento, el número

de metros cuadrados construidos y las diferentes subvenciones recibidas.

Las inversiones aumentaron también en un 4,6%: las dedicadas a obras y equipamientos aumentaron en un 10,43%, mientras que las destinadas a la investigación descendieron en un 2,03%.

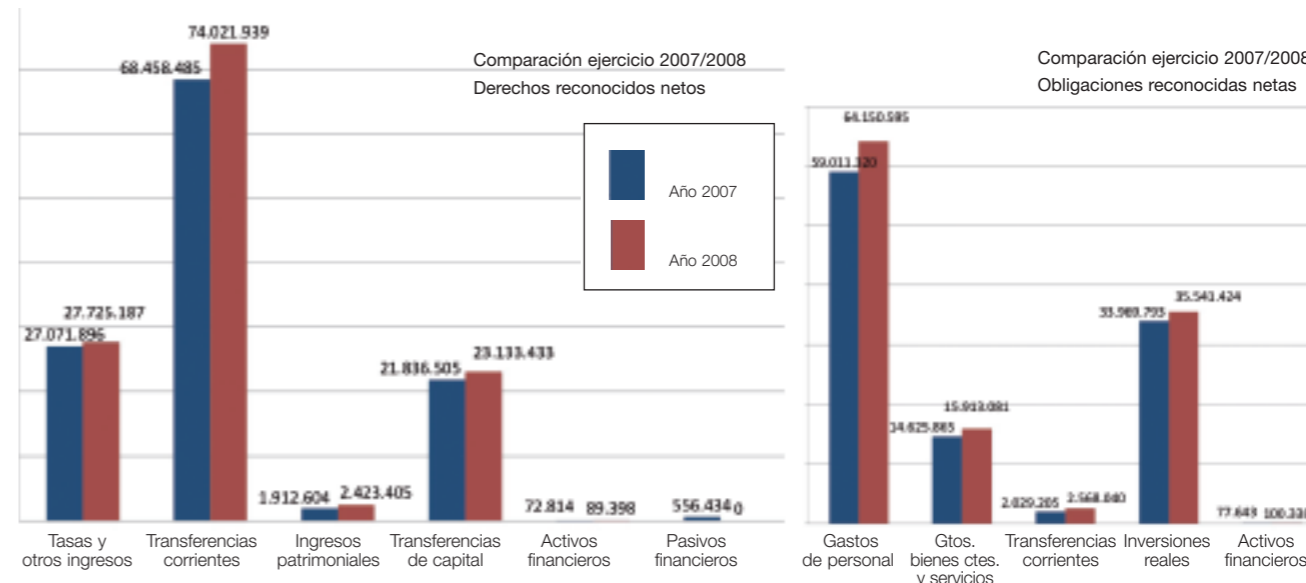
págs. 17, 94

Liquidación presupuesto de ingresos 2008

Cap.	Denominación	Derechos reconocidos	Cobrados	Pendientes de cobro a 31/12
3	Tasas y otros ingresos	27.725.187	23.312.419	4.412.768
4	Transferencias corrientes	74.021.939	72.750.395	1.271.544
5	Ingresos patrimoniales	2.423.405	1.918.898	504.507
7	Transferencias de capital	23.133.433	22.870.100	263.333
8	Activos financieros	89.398	89.398	0
Total		127.393.362	120.941.210	6.452.152

Liquidación presupuesto de gastos 2008

Cap.	Denominación	Obligaciones reconocidas	Pagadas	Pendientes de pago
1	Gastos de personal	64.150.595	63.637.065	513.530
2	Gastos bienes ctes. y servicios	15.913.081	13.271.484	2.641.597
4	Transferencias corrientes	2.568.040	2.550.581	17.459
6	Inversiones reales	35.541.424	32.562.634	2.978.790
8	Activos financieros	100.338	100.338	0
Total		118.273.478	112.122.102	6.151.376



Comparación ejercicios 2007-2008. Derechos reconocidos netos

Cap.	Denominación	2007	2008	Incremento	%
3	Tasas y otros ingresos	27.071.896	27.725.187	653.291	2,41
4	Transferencias corrientes	68.458.485	74.021.939	5.563.454	8,13
5	Ingresos patrimoniales	1.912.604	2.423.405	510.801	26,71
7	Transferencias de capital	21.836.505	23.133.433	1.296.928	5,94
8	Activos financieros	72.814	89.398	16.584	22,78
9	Pasivos financieros	556.434	0	-556.434	-100
Total		119.908.738	127.393.362	7.484.624	6,24

Comparación ejercicios 2007-2008. Obligaciones reconocidas netas

Cap.	Denominación	2007	2008	Incremento	%
1	Gastos de personal	59.011.320	64.150.595	5.139.275	8,71
2	Gtos. bienes corrientes y servicios	14.625.865	15.913.081	1.287.216	8,80
3	Transferencias corrientes	2.029.205	2.568.040	538.835	26,55
6	Inversiones reales	33.969.793	35.541.424	1.571.631	4,63
8	Activos financieros	77.643	100.338	22.695	29,23
Total		109.713.826	118.273.478	8.559.652	7,80