

II

El presupuesto

Presupuesto de 2008 • Liquidación de 2007

*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.

La liquidación del presupuesto es de 114,4 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.

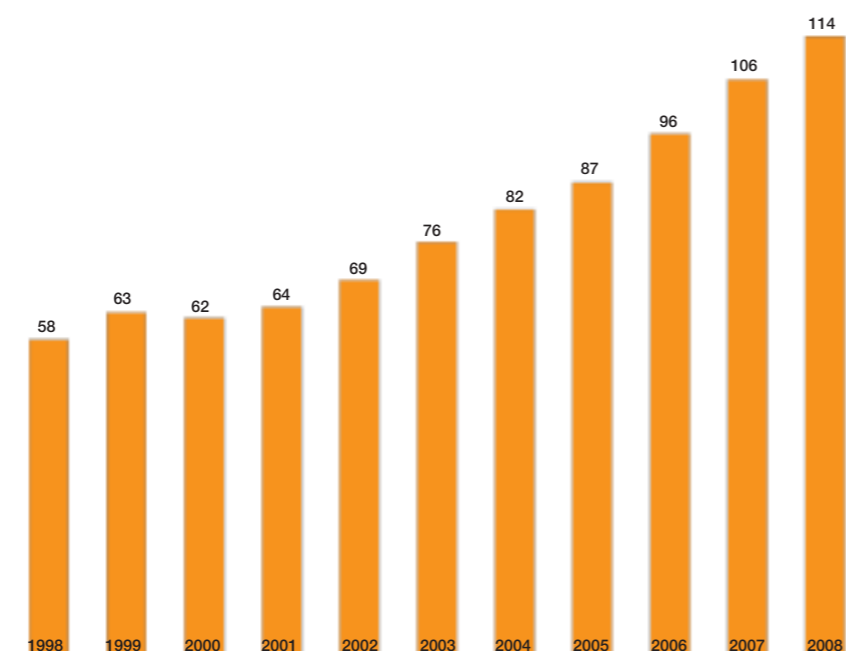
Presupuesto de 2008

El presupuesto de la Universidad de Cantabria para el año asciende a 114,4 millones de euros.

Este presupuesto es el tercero 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 6,29% 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 y a la construcción

Evolución de los presupuestos 1998-2008 (en millones de euros)



Evolución de los presupuestos iniciales de ingresos 1998-2008 (en millones de euros)

Descripción	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Tasas y otros ingresos	13	14	14	14	14	15	16	17	18	19	22
Subvenciones corrientes	33	35	38	41	44	48	50	54	60	67	71
Ingresos patrimoniales	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1
Total operaciones corrientes	46	49	53	55	58	64	67	72	79	87	94
Subvenciones de capital	10	11	7	6	8	9	11	10	14	16	16
Total operaciones de capital	10	11	7	6	8	9	11	10	14	16	16
Activos financieros	2	2	2	2	2	3	4	5	3	3	4
Total	58	63	62	64	69	76	82	87	96	106	114

Evolución de los presupuestos iniciales de gastos 1998-2008 (en millones de euros)

Descripción	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Gastos de personal	34	36	38	41	43	47	50	53	56	61	65
Bienes corrientes y servicios	7	8	8	9	10	11	11	12	13	15	17
Subvenciones, becas y ayudas	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2
Total operaciones corrientes	43	45	48	52	55	60	63	67	71	78	84
Inversiones reales	15	18	14	12	14	16	19	20	25	28	30
Total operaciones de capital	15	18	14	12	14	16	19	20	25	28	30
Total	58	63	62	64	69	76	82	87	96	106	114

de la Casa del Estudiante, en el campus de Santander. La asignación nominativa para gastos corrientes se aproxima a los gastos de personal.

Otro dato destacado del presupuesto es el estancamiento de ingresos por tasas académicas debido al descen-

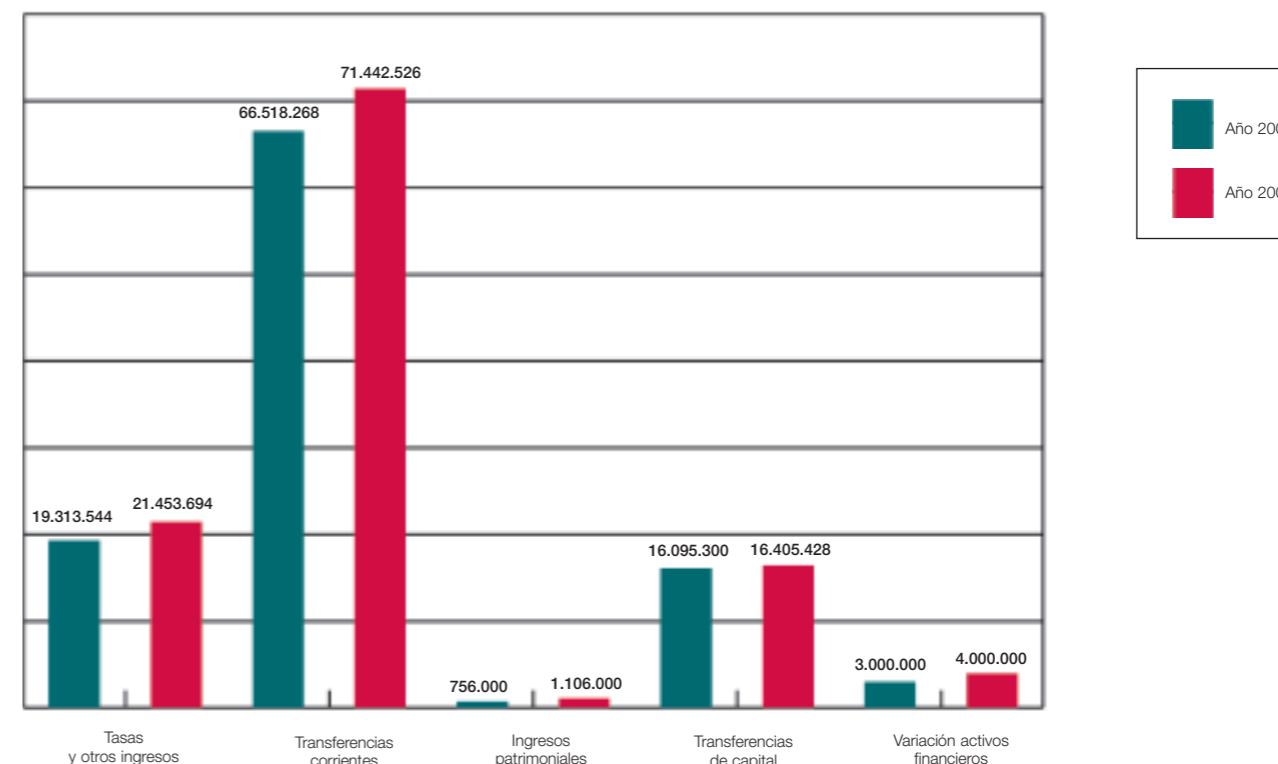
so global de alumnos. Sin embargo, aumentan los ingresos específicos derivados de convenios, proyectos y cursos, lo que pone de manifiesto la capacidad de la Universidad de Cantabria para obtener recursos en competencia con otras instituciones.

También se prevé un incremento en la obtención de fondos propios a través de fuentes externas, destacando las retenciones de convenios, proyectos y cursos, las aportaciones de las entidades bancarias a través de subvenciones e intereses y los procedentes de la repercusión de

gastos a terceros, venta de bienes y servicios.

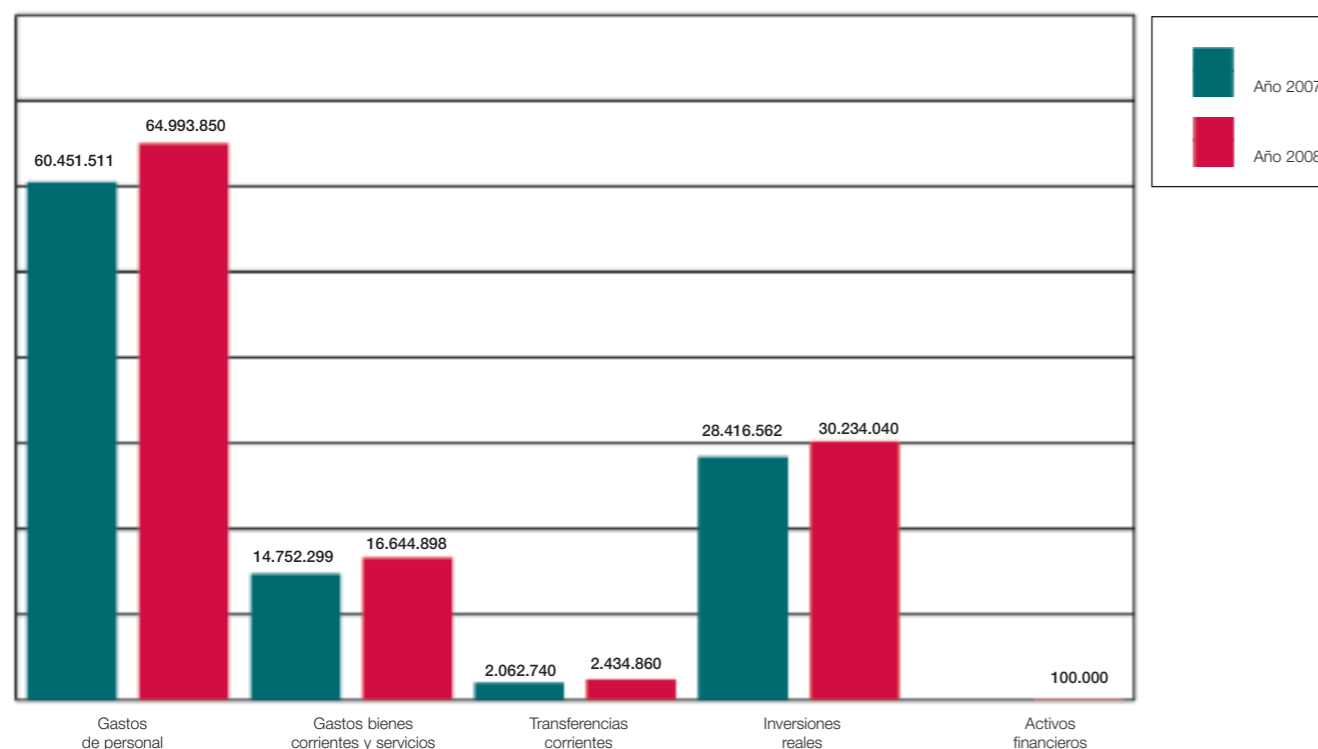
Comparación de los presupuestos iniciales (años 2007 y 2008). Estructura de ingresos

Descripción	2007	2008	Incrom.	%
Tasas y otros ingresos	19.313.544	21.453.694	2.140.150	11,08
Transferencias corrientes	66.518.268	71.442.526	4.924.258	7,40
Ingresos patrimoniales	756.000	1.106.000	350.000	46,30
Total operaciones corrientes	86.587.812	94.002.220	7.414.408	8,56
Transferencias de capital	16.095.300	16.405.428	310.128	1,93
Total operaciones de capital	16.095.300	16.405.428	310.128	1,93
Total operaciones no financieras	102.683.112	110.407.648	7.724.536	7,52
Variación activos financieros	3.000.000	4.000.000	1.000.000	33,33
Total operaciones financieras	3.000.000	4.000.000	1.000.000	33,33
Total ingresos	105.683.112	114.407.648	8.724.536	8,26



Comparación de los presupuestos iniciales (años 2007 y 2008). Estructura de gastos

Descripción	2007	2008	Increm.	%
Gastos de personal	60.451.511	64.993.850	4.542.339	7,51
Gastos bienes corrientes y servicios	14.752.299	16.644.898	1.892.599	12,83
Transferencias corrientes	2.062.740	2.434.860	372.120	18,04
Total operaciones corrientes	77.266.550	84.073.608	6.807.058	8,81
Inversiones reales	28.416.562	30.234.040	1.817.478	6,40
Total operaciones de capital	28.416.562	30.234.040	1.817.478	6,40
Total operaciones no financieras	105.683.112	114.307.648	8.624.536	8,16
Activos financieros	0	100.000	100.000	
Total operaciones financieras	0	100.000	100.000	
Total gastos	105.683.112	114.407.648	8.724.536	8,26



Estado de gastos. Comparación 2007-2008 por programas

Descripción	2007	2008	Increm. %
Enseñanzas universitarias	88.475.156	94.319.709	6,6
Gastos de personal	60.451.511	64.993.850	7,51
Gastos bienes corrientes y servicios	14.737.299	16.629.898	12,84
Transferencias corrientes	2.062.740	2.434.860	18,04
Inversiones reales	11.223.606	10.161.101	-9,47
Activos financieros	0	100.000	100
Investigación científica	17.207.956	20.087.939	16,74
Gastos bienes corrientes y servicios	15.000	15.000	0,00
Inversiones reales	17.192.956	20.072.939	16,75
Total presupuesto de gastos	105.683.112	114.407.648	8,26

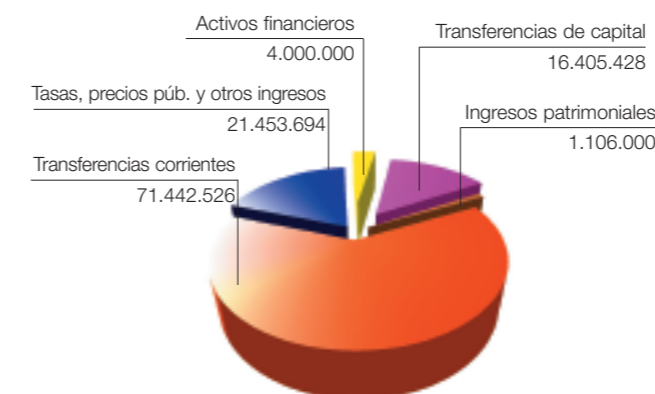
Las previsiones de ingresos ascienden a 114,4 millones de euros. Los ingresos corrientes suponen el 82% del total. Las

tasas y precios públicos ascienden a 21,5 millones, 71 millones son por transferencias corrientes y 1,11 millo-

nes por ingresos patrimoniales. Los ingresos por operaciones de capital alcanzan el 14,34% (16,4 millones) y las

operaciones financieras el 3,5%.

Ingresos. Presupuesto 2008



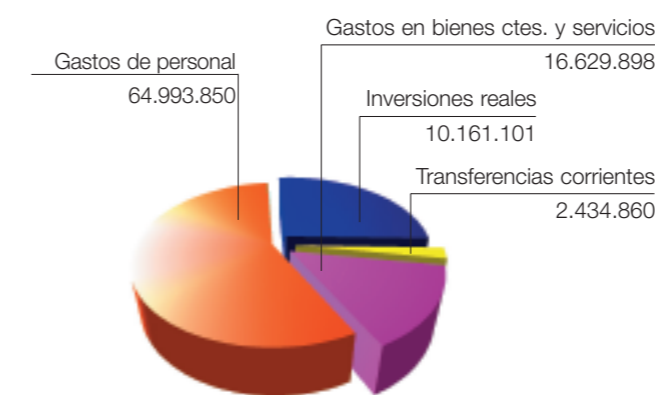
En lo referente a los gastos, el 73% se destina a los créditos para operaciones corrientes

(84 millones), mientras que las operaciones de capital suponen el 26% (30,2 millo-

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

constituyen la partida más importante del presupuesto (65 millones), con un incre-

Gastos. Presupuesto 2008



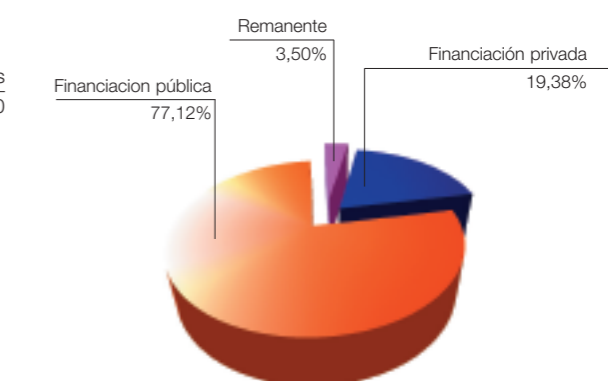
mento del 7,5% respecto al ejercicio anterior. Los gastos por inversiones reales se reparten entre la investiga-

ción, donde crecen un 17% hasta alcanzar los 20,1 millones (el 17,6% 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 ingresos 2008. Origen de los fondos



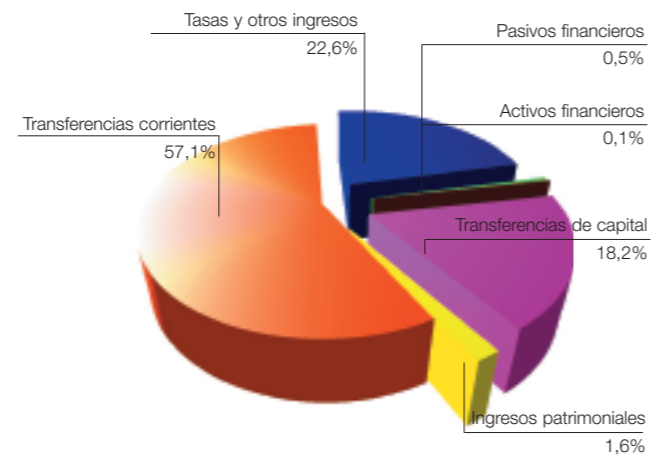
Liquidación de 2007

La memoria de liquidación del presupuesto de 2007 recibió el visto bueno del Consejo de Gobierno de la UC en su sesión del 11 de junio de 2008, y fue aprobado por el Consejo Social el 13 de junio. La liquidación, presentada por el Gerente junto al informe de auditoría elaborado por una empresa especializada, muestra unos ingresos

totales de 120 millones y unos gastos de 110 millones.

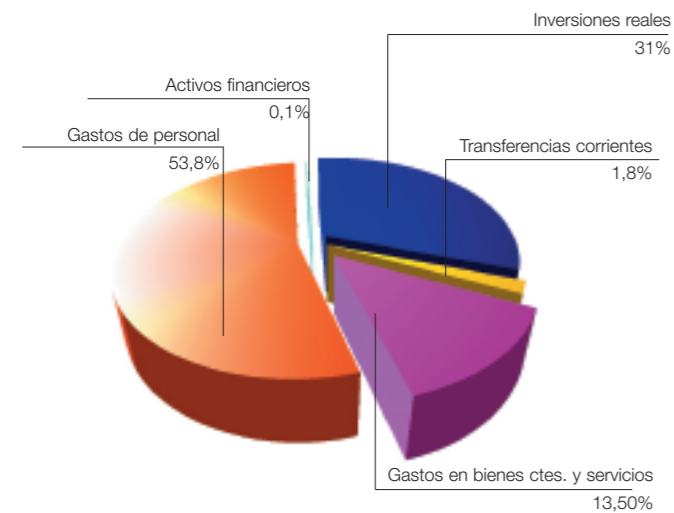
Los ingresos aumentaron en 11 millones, un 10%. Los corrientes fueron 97 millones, un 9,88% más, mientras que las transferencias de capital se incrementaron un 9,59%. La transferencia nominativa corriente de la Consejería de Educación

Derechos reconocidos 2007



La liquidación del presupuesto de ingresos muestra unos derechos reconocidos (DR) de 119.908.738 euros.

Gastos



Las obligaciones reconocidas, que representan los gastos realmente ejecutados en el año, fueron 109.713.826 euros.

aumentó en un 9,7%, cubriendo el 76% de los gastos corrientes.

Por su parte, los gastos aumentaron en un 11% respecto al año anterior. Los de personal, que representaron un 54% del total, crecieron en un 8,3%. Los destinados a bienes corrientes y servicios lo hicieron en un 9,5% por el aumento de las obras de mantenimiento, el número

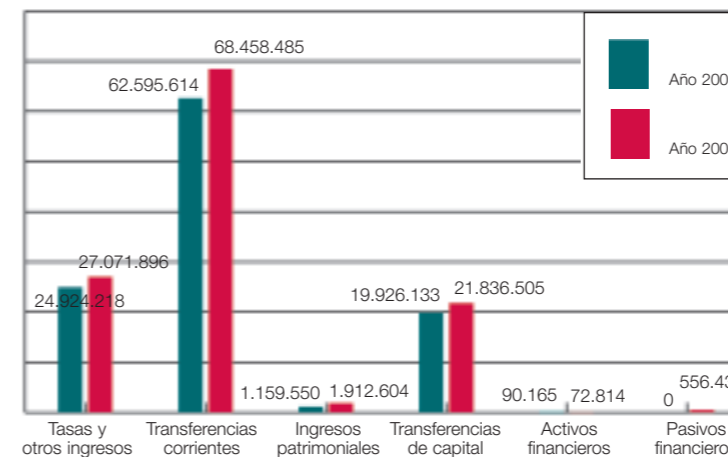
de metros cuadrados construidos y las diferentes subvenciones recibidas. Las inversiones aumentaron también en un 20%: las dedicadas a obras y equipamientos descendieron en un 10,43% mientras que las destinadas a la investigación ascendieron en un 34,53%.

págs. 17, 94

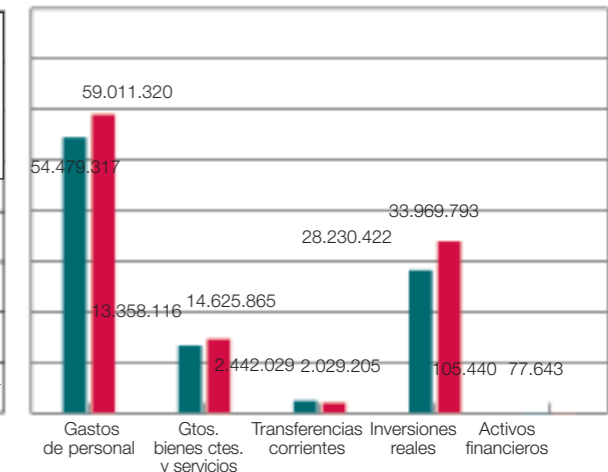
Liquidación presupuesto de gastos 2007

Cap.	Denominación	Obligaciones reconocidas	Pagadas	Pendientes de pago
1	Gastos de personal	59.011.320	58.517.136	494.184
2	Gastos bienes ctes. y servicios	14.625.865	12.560.524	2.065.341
4	Transferencias corrientes	2.029.205	2.024.455	4.750
6	Inversiones reales	33.969.793	30.072.494	3.897.299
8	Activos financieros	77.643	77.643	0
Total		109.713.826	103.252.252	6.461.574

Comparación ejercicio 2006/2007
Derechos reconocidos netos



Comparación ejercicio 2006/2007
Obligaciones reconocidas netas



Comparación ejercicios 2007-2008. Derechos reconocidos netos

Cap.	Denominación	2006	2007	Incremento	%
3	Tasas y otros ingresos	24.924.218	27.071.896	2.147.678	8,62
4	Transferencias corrientes	62.595.614	68.458.485	5.862.871	9,37
5	Ingresos patrimoniales	1.159.550	1.912.604	753.054	64,94
7	Transferencias de capital	19.926.133	21.836.505	1.910.372	9,59
8	Activos financieros	90.165	72.814	-17.351	-19,24
8	Pasivos financieros	0	556.434	556.434	
Total		108.695.680	119.908.738	11.213.058	10,32

Comparación ejercicios 2007-2008. Obligaciones reconocidas netas

Cap.	Denominación	2006	2007	Incremento	%
1	Gastos de personal	54.479.317	59.011.320	4.532.003	8,32
2	Gtos. bienes corrientes y servicios	13.358.116	14.625.865	1.267.749	9,49
4	Transferencias corrientes	2.442.029	2.029.205	-412.824	-16,90
6	Inversiones reales	28.230.422	33.969.793	5.739.371	20,33
8	Activos financieros	105.440	77.643	-27.797	-26,36
Total		98.615.324	109.713.826	11.098.502	11,25

Liquidación presupuesto de ingresos 2007

Cap.	Denominación	Derechos reconocidos	Cobrados	Pendientes de cobro a 31/12
3	Tasas y otros ingresos	27.071.896	23.211.393	3.860.503
4	Transferencias corrientes	68.458.485	66.816.601	1.641.884
5	Ingresos patrimoniales	1.912.604	1.510.382	402.222
7	Transferencias de capital	21.836.505	21.616.781	219.724
8	Activos financieros	72.814	72.814	0
9	Pasivos financieros	556.434	556.434	0
Total		119.908.738	113.784.405	6.124.333