



Orzamento da USC para o exercicio 2005

I. INTRODUCCIÓN

Unha vez aprobadas polo Claustro Universitario, na súa sesión do 2 de decembro do ano 2004, as *Liñas Xerais do orzamento para o exercicio 2005*, preséntase unha formulación máis detallada do documento orzamentario ao Consello de Goberno, que o enviará logo ao Consello Social para sometelo á súa aprobación definitiva.

O orzamento para o exercicio 2005 enmárcanse dentro das perspectivas económico-financeiras establecidas no novo Plan de Financiamento do Sistema Universitario de Galicia 2005-2010, no marco do Plan de Equilibrio Económico-Financeiro da Universidade de Santiago de Compostela para os exercicios 2004-2006, e na Programación Plurianual da Universidade para os anos 2004-2006.

▪ Plan de Financiamento do SUG 2005-2010.

O exercicio 2005 constitúe o primeiro ano de aplicación do novo Plan de Financiamento do Sistema Universitario de Galicia para o período 2005-2010, que concreta os recursos que a Comunidade Autónoma achegará ás universidades galegas nos seguintes fondos diferenciados:

- Fondo de financiamento incondicionado:

A contía inicial deste fondo, para o ano 2005, establécese aplicando un incremento do 7,77% á transferencia incondicionada que cada unha das universidades percibiron durante o exercicio 2004. A evolución deste fondo nos seguintes anos de vixencia do plan será a taxa de variación dos ingresos non financeiros do orzamento consolidado da Comunidade Autónoma de Galicia para cada exercicio.

- Fondo de calidade:

Este fondo componse dos seguintes bloques:

- Financiamento dos sexenios de investigación e dos complementos autonómicos, en función do custo que cada universidade ten que asumir por estes conceptos. A estimación inicial deste bloque para o ano 2005 é de 10.640.000 euros para o conxunto do SUG.
- Fondos para contratos-programas, cunha dotación inicial global de 2.429.000 euros.
A estimación de ingresos para a USC por este fondo é do 50% da súa dotación.
- Fondo incondicionado de apoio á investigación cunha dotación inicial de 5.250.254 euros.
A estimación de ingresos para a USC por este fondo é do 50% da súa dotación.

A taxa de incremento de cada un destes bloques de financiamento será do 10% en 2006, 13% en cada un dos anos 2007 e 2008, e do 16% en cada un dos exercicios 2009 e 2010.

- Fondo para investimentos:

Os recursos que se achegarán ás universidades para novo investimento e RAM mantéñense na contía actual, de 17.429.352 euros, para cada un dos anos de vixencia do Plan.

No exercicio 2005 os recursos deste fondo repartiránse entre as tres universidades en igual forma que no ano 2004, e en posteriores exercicios conforme aos criterios que se acorden entre a Consellería de Educación e Ordenación Universitaria e as tres universidades.

- Fondo de nivelación:

Este fondo vai dirixido ás universidades da Coruña e Vigo, co obxecto de favorecer a converxencia interna no seo do Sistema Universitario de Galicia. Ten unha dotación inicial de 5.000.000 euros e a súa evolución é a mesma cá do fondo incondicionado, mais un punto.

- Achegas adicionais para a USC:

O financiamento que reciba a USC dos fondos anteriores será complementado durante os anos 2005 a 2008 cunha cantidade adicional de 1.350.000 euros, que ten como finalidade apoiar a recuperación económica da USC impulsada polo seu Plan de Equilibrio Económico Financeiro.

▪ **Plan de Equilibrio Económico-Financeiro da USC 2004-2006.**

O orzamento para o 2005 debe garantir o proceso de converxencia dos ingresos e gastos establecido no Plan de Equilibrio Económico-Financeiro da USC de cara á consecución do seu equilibrio no ano 2006. Coa finalidade de aquilatar este proceso de converxencia, o Plan de Equilibrio Económico-Financeiro recolle durante este exercicio 2005 un recurso ao endebamento por importe de 6.600.000 euros.

Na medida en que o marco financeiro da USC para os vindeiros anos, polo menos no que os seus principais ingresos se refire, queda definido polo novo Plan de Financiamento do SUG e polo Plan de Equilibrio Económico-Financeiro, o orzamento do exercicio 2005 debe supor a concreción definitiva do proceso de planificación económica que se vén realizando nos últimos anos, dando resposta ás necesidades financeiras da Universidade para a realización das súas funcións docentes, investigadoras e de prestación de servizos, en correspondencia co establecido na Programación Plurianual 2004-2006 aprobada este ano.

A liña de control e reaxuste de gastos que supón a recuperación económico financeira da universidade debe facerse ao fio da reflexión sobre os obxectivos considerados básicos para o desempeño das súas funcións e daqueles considerados estratéxicos para o avance e desenvolvemento futuro, todo iso no marco das dipoñibilidades financeiras.

É por iso que estas Liñas Xerais do orzamento priorizan, dende unha perspectiva financeira, os seguintes eixes considerados estratéxicos:

- Intensificar o esforzo financeiro nas funcións básicas de docencia e investigación, principalmente no que atinxe ás seguintes accións: calidade, persoal, Espazo Europeo de Educación Superior e tecnoloxías da información e as comunicacións.
 - En materia de docencia e investigación, incrementáanse os recursos asociados ás mesmas, en especial os que se xestionan descentralizadamente. Unha parte importante destes recursos repartiranse segundo programas que, en correspondencia cos obxectivos de calidade, introduzan ás unidades estruturais -centros, departamentos e institutos-, na cultura de asociar recursos recibidos a obxectivos, coa finalidade de afondar nunha asignación máis eficiente deles no marco dos obxectivos das distintas unidades e os da institución no seu conxunto.
Nesta liña orzamentáanse os créditos necesarios para continuar e impulsar as accións previstas no Plan de Calidade en docencia, investigación e servizos de apoio, e para financiar os acordos de interese mutuo que se deriven da planificación estratéxica que se está a desenvolver nas distintas unidades estruturais.
 - No que ao persoal se refire, inclúense os créditos necesarios para atender os compromisos derivados do cadro de persoal e da evolución acordada nos órganos de goberno, das súas derivas retributivas, así como dos procesos de estabilización e promoción do PDI derivados dos estatutos, e a execución da oferta de emprego do persoal de administración e servizos actualmente en curso.
 - Polo que respecta ao Espazo Europeo de Educación Superior (EEES), inclúense no orzamento créditos específicos para avanzar nunha progresiva integración en dito espazo, no que respecta á análise, desenvolvemento de experiencias e de accións de formación do profesorado en relación ao mesmo.
 - No eido das TIC, intensifícase o esforzo financeiro para o desenvolvemento do Plan Estratéxico das Tecnoloxías da Información e as Comunicacións, recentemente aprobado.
- Incluir no orzamento recursos para dotar a primeira anualidade dun Plan trienal de reparacións, anovacións e mellora dos edificios (RAM), cuxos criterios básicos serán sometidos proximamente aos órganos de goberno, coa finalidade de facer fronte ás necesidades que os centros teñen neste ámbito, sobre todo no que atinxe á súa adaptación á futura realidade docente e investigadora e ás materias de seguridade e saúde laboral.
- Considerar nestas Liñas Xerais os créditos necesarios para a execución dos proxectos de infraestruturas que a USC ten en marcha: traslado de Filosofía a Mazarelos, comezo da reestruturación de CC. da Educación; concreción dos proxectos da Facultade de Medicina e Odontoloxía, Escola de Enfermería, e demais edificios do denominado Campus de Ciencias da Saúde, prevéndose iniciar as obras dos edificios priorizados no proxecto acordado cos centros implicados así como desenvolver os procesos urbanísticos necesarios para a súa materialización definitiva; executar o edificio de apoio a investigación de Lugo (CACTUS) e proxectar a súa segunda fase; executar o edificio para o Centro de Investigacións Biolóxicas (CIBUS); e a construción do edificio NEXUS.

Asemade, contéplase financiamento para a redacción dun Plan Xeral de Ordenación dos Campus que, no cadro dos procesos de revisión do planeamento urbanístico dos concellos de Santiago e Lugo, planifique as necesidades da USC nesta materia para os vindeiros anos, tanto no que se refire ás novas necesidades derivadas da reorganización de ensinanzas de grao e postgrao e novas titulacións -Enxeñería Técnica en Informática de Sistemas, Enxeñería Técnica de Obras Públicas e Enxeñería Técnica en Topografía-, como da ampliación e mellora das infraestruturas específicas de investigación; así como para a redacción dos proxectos das accións priorizadas no referido Plan.

- Dotar aos servicios á comunidade universitaria e a extensión cultural dos recursos necesarios para seguir afondando nunha maior calidade de vida nos campus e fomentando a participación e a integración da comunidade universitaria en xeral e a estudiantil en particular.
- Apoiar financeiramente os procesos de transferencia de coñecemento e dos resultados do desenvolvemento tecnolóxico así como a cultura emprendedora.
- Continuar impulsando liñas de actuación que intensifiquen a proxección internacional da USC e das súas actividades.
- Seguir afondando no proceso de descentralización na execución orzamentaria que vén desenvolvendo a universidade, dando resposta á súa realidade bicampus, co obxectivo de acadar unha administración máis eficiente e eficaz na xestión dos recursos.

Poder encadrar e impulsar dentro do orzamento estas liñas de actuación, máis alá do recurso ao endebedamento, obriga a seguir co proceso de axustamento de gastos en beneficio das accións priorizadas da docencia e da investigación. Este necesidade debe obrigarnos no exercicio 2005 a seguir afondando na virtude da corresponsabilidade e a transparencia cara á sociedade que nos financia, administrando con eficacia e eficiencia os recursos públicos que recibimos.

Na medida en que no momento de elaborar e presentar as Liñas Xerais non se contaba coa concreción suficiente dos criterios para a estimación definitiva dos ingresos do exercicio 2005 así como para a previsión dos gastos, o orzamento definitivo que se presenta ao consello de goberno recolle un incremento dos ingresos do capítulo III de 264.090,00 euros, que compensa a estimación do capítulo IV de ingresos polo mesmo importe.

O orzamento de 2005 contén ademais varias novidades respecto dos anteriores na súa presentación e contido. Tales novidades concrétanse en tres apartados:

1. A orzamentación dos Gastos de Persoal.

En cumprimento do disposto no artigo 81.4 da LOU, ao orzamento acompañano as Relacións de Postos de Traballo de Persoal Docente e Investigador e o de Administración e Servizos, que serven de base para a formulación orzamentaria.

No que atinxe ao PDI, a expensas do resultado da negociación pendente coas organizacións sindicais e os órganos de representación para a configuración dunha RPT definitiva, o orzamento inicial recolle a totalidade das prazas creadas no cadro de persoal, diferenciando aquelas que están ocupadas (de xeito definitivo ou provisorio) ou en curso de provisión, as cales recóllense como singularizadas, é dicir, como detalladas na súa adscrición a área de coñecemento e campus, das vacantes en sentido estricto, que figuran como non singularizadas, é dicir, sen esa adscrición a área e localidade, sobre as cales se adoptarán decisións do resultado da negociación citada.

No que atinxe ao PAS, a RPT recolle a xa aprobada no exercicio de 2004 coa minoración de tres prazas vacantes por xubilación, de conformidade cos acordos derivados da execución do Plan de Equilibrio Económico-Financeiro.

2. A actualización das normas de execución.

No que atinxe ás normas de execución do orzamento, recóllense as seguintes modificacións salientables:

- a) Unha adaptación á LOU e ao novo plano de financiamento, no que atinxe aos gastos do Capítulo I, establecendo o requisito necesario da autorización por parte da Comunidade Autónoma dos gastos de PAS e PDI; o establecemento do criterio de financiamento de prazas de substitución contra os saldos dispoñibles dos créditos ordinarios de persoal, para o cal facúltase á Xerencia para a adopción das instrucións necesarias para asegurar o control financeiro dos mesmos; e fíxase o destino da partida de persoal laboral eventual de administración e servizos.
- b) Unha regulamentación adaptada a Estatutos das normas de modificacións orzamentarias.

3. A introdución das tarifas por servizos universitarios cuxa fixación é competencia da Universidade.

Por último, no orzamento recóllense a totalidade das tarifas vixentes por servizos universitarios (con exclusión dos académicos para a obtención de títulos oficiais –os cales son fixados pola Comunidade Autónoma- e os de cursos de posgraio –que se fixan singularmente en función das características orzamentarias de cada curso-), co obxecto de facilitar a xestión dos mesmos e acrecer a transparencia na información orzamentaria.

II. INGRESOS E GASTOS. RESUMO XERAL

O proxecto de orzamento da USC para o ano 2005 ascende a 190,09 millóns de euros nos seus estados de ingresos e gastos, o que supón un incremento respecto á previsión inicial do exercicio 2004 de tan só un 1,60%. Este incremento derívase da evolución do custo dos cadros de persoal –no que se inclúen conceptos novos como son os Complementos Autonómicos-, do incremento dos prezos de determinados gastos correntes de funcionamento e dos recursos adicionais achegados ás accións estratéxicas fixadas na introducción destas Liñas Xerais. Eses incrementos compénsanse parcialmente co proceso de reestructuración dos gastos de funcionamento que ten en marcha esta universidade, principalmente no que atinxe aos servizos centrais.

O cadro nº 1 mostra os resumos do estado de ingresos e gastos clasificados por capítulos, de acordo coa preceptiva clasificación por natureza económica.

CADRO 1 RESUMO DO ORZAMENTO DO 2005 POR CAPÍTULOS.

INGRESOS			
CAPÍTULO	Euros (miles)	Pesetas (miles)	% total
III. Prezos públicos e outros ingresos	36.237,37	6.029.391,05	19,06%
IV. Transferencias correntes	113.680,55	18.914.851,99	59,80%
V. Ingresos patrimoniais	371,50	61.812,34	0,20%
<i>Total operacións correntes</i>	150.289,42	25.006.055,43	79,06%
VI. Alleamento de investimentos reais	--	--	--
VII. Transferencias de capital	32.797,51	5.457.046,50	17,25%
VIII. Variación de activos financeiros	--	--	--
IX. Variación de pasivos financeiros	7.000,00	1.164.702,00	3,68%
<i>Total operacións de capital</i>	39.797,51	6.621.748,50	20,94%
<i>Total operacións financeiras</i>	7.000,00	1.164.702,00	3,68%
TOTAL INGRESOS	190.086,93	31.627.803,94	100,00%
GASTOS			
CAPÍTULO	Euros (miles)	Pesetas (miles)	% total
I. Gastos de persoal	115.369,87	19.195.931,19	60,69%
II. Gastos en bens correntes e servizos	23.323,81	3.880.755,45	12,27%
III. Gastos financeiros	990,00	164.722,14	0,52%
IV. Transferencias correntes	2.994,03	498.164,68	1,58%
<i>Total operacións correntes</i>	142.677,71	23.739.573,46	75,06%
VI. Investimentos reais	47.171,94	7.848.750,41	24,82%
VII. Transferencias de capital	83,19	13.841,65	0,04%
VIII. Variación de activos financeiros	--	--	--
IX. Variación de pasivos financeiros	154,09	25.638,42	0,08%
<i>Total operacións de capital</i>	47.409,22	7.888.230,48	24,94%
<i>Total operacións financeiras</i>	154,09	25.638,42	0,08%
TOTAL GASTOS	190.086,93	31.627.803,94	100,00%

III. ORZAMENTO DE INGRESOS

Recóllense no cadro nº 2 as estimacións financeiras que dan contido ao estado de ingresos do orzamento da USC para o exercicio 2005. Os aspectos máis salientables respecto da previsión de ingresos que financia o orzamento da nosa Universidade analízanse de seguido.

CADRO 2

ORZAMENTO DE INGRESOS DA USC (en miles de euros)

ESTRUCTURA ECONÓMICA			
CAPÍTULO	2004	2005	% var. s/2004
III. Prezos públicos e outros ingresos	35.168,59	36.237,37	3,04%
IV. Transferencias correntes	105.235,52	113.680,55	8,02%
V. Ingresos patrimoniais	420,00	371,00	-11,55%
Total operacións correntes	140.824,11	150.289,42	6,72%
VI. Alleamento de investimentos reais	4.507,60	--	--
VII. Transferencias de capital	27.796,49	32.797,51	17,99%
VIII. Variación de activos financeiros	--	--	--
IX. Variación de pasivos financeiros	13.970,12	7.000,00	-49,89%
Total operacións de capital	46.274,21	39.797,51	-14,00%
Total operacións financeiras	13.970,12	7.000,00	-49,89%
TOTAL INGRESOS	187.098,32	190.086,93	1,60%

III.1. Operacións correntes

O orzamento de ingresos recolle nos seus capítulos terceiro ao quinto os ingresos por operacións correntes. O importe estimado nestas operacións para o ano 2005 é de 150,29 millóns de euros, o que supón o 79,06% dos ingresos totais inicialmente presupostados e proceden, na súa meirande parte, das transferencias correntes -59,80%- e dos prezos públicos e outros ingresos -19,06%-, sendo marxinais os ingresos patrimoniais -0,20%-.

Capítulo III. Prezos públicos e outros ingresos

A previsión orzamentaria deste capítulo, que inclúe os ingresos derivados da prestación dos servizos de carácter académico e o resto de servizos que a USC oferta á sociedade, acada a cifra de 36,24 millóns de euros, que en relación coa cantidade inicial orzamentada no exercicio 2004 supón un incremento do 3,04%.

Destaca neste capítulo a evolución dos ingresos por servizos non relacionados coas taxas de matrícula, en especial o crecemento dos ingresos por servizos e contratos de

investigación. A previsión para este ano é de 12,9 millóns de euros, o que supón un incremento do 7,5% respecto ao orzamentado no 2004.

A evolución destes conceptos compensa a diminución dos ingresos por prezos de matrícula derivada da evolución de número de alumnos matriculados, que fan que, globalmente, estes ingresos se veñan reducindo de forma continuada nos últimos anos. A estimación dos ingresos por matrícula incluídos no orzamento do 2005 fíxose partindo da liquidación prevista para o ano 2004, actualizándose o seu importe coa media de subida de prezos e a diminución media do número de alumnos nos últimos anos, que está no entorno do 6%.

Inclúense tamén neste capítulo os ingresos por cursos de posgrao por un importe de 2,45 millóns de euros.

Capítulo IV. Transferencias correntes

O importe inicialmente orzamentado neste capítulo para o ano 2005 ascende á cantidade de 113,68 millóns de euros, o que supón o 59,80% dos recursos totais do presuposto da Universidade. Esta estimación representa un aumento do 8,02% respecto do orzamento do ano 2004, e ten a súa orixe, fundamentalmente, nos reucursos adicionais que, con carácter corrente, achega o novo Plan de Financiamento do SUG 2005-2010.

Os conceptos máis salientables dos ingresos por transferencias correntes son os seguintes:

- O financiamento básico incondicionado recollido no Plan de Financiamento do SUG, por importe de 100,47 millóns de euros.
- A estimación dos ingresos da USC polo fondo para contratos-programa do Plan de Financiamento do SUG.
- Dúas partidas finalistas de 3,24 e 2,61 millóns de euros, que teñen por obxecto cubrir os gastos respectivos derivados da avaliación positiva de tramos de investigación e dos complementos autonómicos para o persoal docente e investigador.
- Outra partida, igualmente finalista, de 4,29 millóns de euros derivados do acordo co SERGAS.
- Dentro do resto de conceptos do capítulo IV, de menor importancia relativa, destacan os convenios con empresas e entidades financeiras –por importe de 1,62 millóns de euros- e outro financiamento externo asociado a programas específicos.

Capítulo V. Ingresos patrimoniais

Neste capítulo recóllese a previsión dos ingresos que se producirán no ano 2005 pola utilización dos activos que integran o patrimonio da Universidade por parte de terceiros -xuros e concesións administrativas principalmente-. O importe inicialmente previsto ascende á contía de 0,37 millóns de euros, cantidade inferior á prevista en exercicios anteriores.

III.2 Operacións de Capital

As denominadas operacións de capital aglutinan os recursos provenientes dos capítulos VI, VII, VIII e IX do orzamento de ingresos. Deles, os dous últimos capítulos conforman as coñecidas como operacións financeiras.

A cantidade inicialmente orzamentada para o ano 2005 no conxunto das operacións de capital acada a cifra de 39,80 millóns de euros, o que representa o 20,94% do total do presuposto de ingresos, cunha diminución respecto ao exercicio anterior do 11%, debido ao menor recurso ao endebedamento. Desta cantidade 32,80 millóns correspóndense con operacións reais e 7 millóns de euros con operacións financeiras.

Os aspectos máis salientables da desagregación das operacións de capital, atendendo á clasificación económica, son os seguintes:

VII. Transferencias de capital

Este capítulo, que é expresión do conxunto de subvencións e transferencias que recibe a USC para gastos de capital, na súa meirande parte con carácter finalista, é dicir, con destino predeterminado polo organismo subvencionador, elévase a 32,79 millóns de euros, cantidade que supón un incremento do 17,99% respecto ao exercicio 2004. Este crecemento derívase, principalmente, do incremento dos recursos ligados ás infraestruturas, das novas subvencións de capital integradas dentro do Plan de Financiamento do SUG e do incremento dos ingresos asociados á investigación.

Das cantidades integradas neste capítulo cómpre destacar:

- Transferencias da Comunidade Autónoma correspondentes a novos investimentos e RAM incluídas no Plan de Financiamento do SUG, por importe de 5,8 millóns de euros.
- A estimación da execución durante o 2005 dos investimentos xa concedidos dentro do programa FEDER, que ascenden a 4 millóns de euros para obras do edificio CIBUS, no campus de Santiago, e 1ª fase do CACTUS no campus de Lugo.
- A previsión de execución para o ano 2005 de infraestrutura científica solicitada ao FEDER para o bienio 2005-2006, cuxa convocatoria será resolta proximamente, por importe de 1,33 millóns de euros.
- As cantidades conveniadas con entidades externas -Consellería de Sanidade, Consellería de Política Territorial, Obras Públicas e Vivenda, Deputación da Coruña e IGAPE-, para o financiamento correspondente a este exercicio en relación co edificio NEXUS, os edificios do denominado Campus de Ciencias da Saúde e a Urbanización da Facultade de CC. Económicas e Empresariais. Todo isto por importe de 7,08 millóns de euros.
- Finalmente, outro apartado significativo neste capítulo é a presupostación, tanto en ingresos como en gastos, da anualidade prevista para o exercicio 2005 dos proxectos e infraestruturas de investigación, resultado de convocatorias competitivas, e que son financiados pola Comunidade Autónoma, Administración Central e Unión Europea, que supoñen unha estimación aproximada duns 12 millóns de euros.

Capítulo IX. Variación de pasivos financeiros

Como se aprobou dentro do Plan de Equilibrio Económico-Financeiro, no exercicio 2005, coa finalidade de cubrir as necesidades básicas de funcionamento da USC, inclúese un ingreso por endebedamento de 6,6 millóns de euros. Este endebedamento materialízase nunha operación de crédito cuxa previsión de carga financeira se recolle de seguido, en correspondencia coas previsións do Plan de Equilibrio Económico-Financeiro da USC, que contempla un refinanciamento da totalidade da débeda da USC a un prazo de 15 anos, incluíndo dous de carencia.

Recóllese tamén neste capítulo a cantidade de 0,40 millóns de euros correspondente á estimación da anualidade do 2005 do programa de axudas reembolsables para parques científicos e tecnolóxicos, que se articulan mediante unha variación de pasivos financeiros.

A carga financeira estimada para o endebedamento dos 6,6 millóns de euros, cunha previsión de xuro do 2,47% -0,20 máis do que se está a pagar actualmente-, e supoñendo que o préstamo se contrae a mediados do ano 2005, é a seguinte:

Ano	Xuros	Amortización
2005	78.985,91	
2006	156.684,00	
2007	116.759,71	253.846,15
2008	109.226,83	507.692,31
2009	134.085,35	507.692,31
2010	122.032,73	507.692,31
2011	109.980,12	507.692,31
2012	97.927,50	507.692,31
2013	85.874,88	507.692,31
2014	73.822,27	507.692,31
2015	61.769,65	507.692,31
2016	49.717,04	507.692,31
2017	37.665,42	507.692,31
2018	25.611,81	507.692,31
2019	13.559,19	507.692,31
2020	2.259,87	253.846,15

IV. PRESUPOSTO DE GASTOS

O estado de gastos do orzamento da Universidade de Santiago de Compostela para o ano 2005 recóllese no cadro nº 3. Para a súa análise, dende a vertente económica dos créditos que o integran, debemos de ter en conta que o presuposto clasifica nos seus capítulos primeiro ao cuarto os gastos por operacións correntes que acadan para o exercicio presupostado a contía de 142,68 millóns de euros, o que representa o 75,06% do total de gastos. Os capítulos sexto ao noveno conforman as denominadas operacións de capital, que describen as variacións na estrutura do patrimonio da nosa institución. A dotación inicialmente prevista en concepto de operacións de capital ascende a 47,41 millóns de euros, o que representa o 24,94% do total dos gastos programados para o ano 2005 pola nosa Universidade.

CADRO 3

ORZAMENTO DE GASTOS DA USC (en miles de euros)

ESTRUCTURA ECONÓMICA			
CAPÍTULO	2004	2005	% var. s/2004
I. Gastos de persoal	111.001,65	115.369,87	3,94%
II. Gastos en bens correntes e servizos	22.517,22	23.323,81	3,58%
III. Gastos financeiros	625,00	990,00	58,40%
IV. Transferencias correntes	3.055,37	2.994,03	-2,01%
Total operacións correntes	137.199,24	142.677,71	3,99%
VI. Investimentos reais	49.035,77	47.171,94	-3,80%
VII. Transferencias de capital	83,19	83,19	0,00%
VIII. Variación de activos financeiros	--	--	--
IX. Variación de pasivos financeiros	780,12	154,09	-80,25%
Total operacións de capital	49.899,08	47.409,22	-4,99%
Total operacións financeiras	780,12	154,09	-80,25%
TOTAL GASTOS	187.098,32	190.086,93	1,60%

Capítulo I. Gastos de persoal

Os créditos previstos para este capítulo no orzamento ascenden a 115,37 millóns de euros, o que supón un crecemento respecto ao exercicio anterior do 3,94%.

Os gastos de persoal representan, con diferenza, o maior peso porcentual dentro do total de gastos da universidade, un 60,69%, o cal ten a súa lóxica en tanto que institución prestadora de servizos de docencia e investigación.

Á hora de analizar os gastos de persoal, resulta importante diferenciar dentro deste capítulo os gastos que levan asociado directamente financiamento externo, como é o caso dos sexenios de investigación e os complementos autonómicos, os pagamentos realizados ao abeiro do concerto entre a USC e o SERGAS ou os asociados a determinados convenios, do resto de gastos de persoal, que deben ser financiados cos recursos incondicionados dos que dispón a USC. O incremento dos gastos de persoal financiados con recursos propios da USC

respecto do exercicio 2004 ascende a 1,34 millóns de euros, o que representa en termos porcentuais un 1,29%. A diminución no crecemento deste concepto de gasto débese aos compromisos establecidos dentro do Plan de Equilibrio Económico-Financeiro.

O incremento total previsto para o capítulo I obedece, ademais, aos seguintes motivos:

- Aplicación das actualizacións anuais do IPC (2%) e dos acordos que a nivel estatal asinaron a Administración e os Sindicados para o ano 2005, polo que se incrementan as pagas extraordinarias nunha cantidade equivalente ao 20% do complemento de destino, o que supón que nos tres últimos anos pasou a percibirse un total do 60% deste concepto.
- Ao igual que en exercicios anteriores, mantense o importante crecemento vexetativo dos complementos retributivos do persoal docente e investigador, tales como trienios, dedicación docente e produtividade investigadora, aos que se engaden no orzamento do 2005 os complementos autonómicos, todo isto como consecuencia do especial réxime retributivo do profesorado e da composición do cadro de persoal.
- Aumento das prazas nas categorías de maior nivel como consecuencia da execución das políticas de promoción e mellora vixentes.
- Finalmente, a estimación do compromiso derivado do Concerto co SERGAS, de realizar o pagamento do complemento retributivo asistencial dos profesores que traballan no Complexo Hospitalario Universitario, supón un montante de 4,08 millóns de euros.

Capítulo II. Gastos en bens correntes e servizos

No capítulo de gastos en bens correntes e servizos estímase unha necesidade de recursos por importe de 23,32 millóns de euros, o que supón un incremento do 3,58% respecto do exercicio 2004.

Este incremento é o resultado de aumentar nun 8% os recursos que se reparten aos centros en relación coa docencia e o mantemento de edificios, o impulso dos programas de calidade da docencia e os servizos, as accións relacionadas co EEES, as actuacións na área TIC, e as derivas dos servizos externos de limpeza e mantementos. Estes incrementos compénsanse parcialmente coa minoración en gastos de funcionamento de servizos centrais, comunicacións, subministracións asociadas ao programa de optimización enerxética e gastos diversos.

Cabe salientar, con relación á dotación deste capítulo, os seguintes aspectos:

- En correspondencia co recollido na introdución destas Liñas Xerais, e coa finalidade de impulsar os programas de calidade da docencia e os servizos, e a integración no EEES, inclúense créditos para estas accións por importe de 0,86 millóns de euros.
- O gasto estimado como necesario para o servizo de limpeza ascende a 5,94 millóns de euros, o que supón un incremento do 8,63% respecto ao exercicio anterior.
- Inclúese unha partida de 0,75 millóns de euros para facer fronte ás indemnizacións derivadas de decisión xudiciais.

- Así mesmo, contéplase un crédito xenérico de 2,20 millóns de euros -2,45 millóns de ingresos menos o 10% para gastos e investimentos comúns- para os cursos de posgrao e especialización.

Capítulo III. Gastos financeiros

A dotación no orzamento para este capítulo ascende a 0,99 millóns de euros, o que representa o 0,52 % do gasto total da universidade. Esta estimación fíxose segundo a previsión das cargas financeiras por xuros das débedas xa contraídas e das previstas pola USC dentro do seu Plan de Equilibrio Económico Financiero, incluídas as correspondentes a este orzamento.

Capítulo IV. Transferencias correntes

O crédito total deste capítulo ascende a 2,99 millóns de euros, o que supón unha diminución do 2,01% respecto dos créditos inicialmente aprobados para o ano 2004. Esta diminución, ao igual que xa se fixo no ano anterior, concéntrase principalmente nas subvencións concedidas pola USC a entidades externas, fundacións, etc. Mantense na súa totalidade o esforzo nas liñas de axuda e bolsas, complementarias respecto das concedidas por outras administracións públicas, e nas relacionadas con actividades de extensión universitaria. Incrementáanse as bolsas relacionadas coa investigación nun 8% e as partidas con financiamento externo afectado.

Capítulo VI. Investimentos reais

Os créditos para gastos de investimento incluídos no presuposto para o ano 2005 ascenden a 47,17 millóns de euros, o que representa o 24,82% do total do presuposto de gastos da Universidade para este exercicio, cubrindo as previsións da universidade para este ano en materia de investimentos reais e de investigación.

Respecto das dotacións incluídas neste capítulo convén destacar as seguintes actuacións:

- Recóllese no orzamento a anualidade correspondente ao exercicio 2005 dos edificios de investigación para os que se ten acadado financiamento parcial do FEDER –CIBUS e a 1ª Fase do edificio do CACTUS de Lugo-, ou doutras entidades –como é o caso do NEXUS, con financiamento do IGAPE e da Deputación da Coruña-. A cantidade orzamentada para as achegas do FEDER ascende a 4 millóns e da Deputación da Coruña e do IGAPE a 1,02 millóns de euros. A estas actuacións debe engadirse o traslado de Mazarelos e o inicio da reestructuración do complexo de CC. da Educación. A universidade achega para o conxunto destas actuacións 3,7 millóns de euros de recursos propios para investimentos.
- Inclúense como orzamento de investimentos 4 millóns de euros, aos que se deben engadir 1,5 retidos de exercicios anteriores, para a concreción dos proxectos da Facultade de Medicina e Odontoloxía, Escola de Enfermería e demais edificios do denominado Campus de Ciencias da Saúde, así como para a estimación de execución dos edificios cos que se vai a comezar o proxecto acordado cos centros implicados.
- Dótase con 1 millón de euros, aos que se deben engadir 0,25 millóns incluídos no capítulo II, o Plan de reparacións, anovacións e mellora dos edificios.

- Asígnanse 1,19 millóns de euros para equipamento informático, equipamento docente, novas titulacións e equipamento dos edificios que se porán en funcionamento durante o ano 2005.
- Prevense dotacións orzamentarias asociadas á infraestrutura científica financiadas con recursos propios, polos programas FEDER e polas concesións acadadas no programa de axudas reembolsables para parques científicos e tecnolóxicos, por importe de 3,87 millóns de euros.
- En correspondencia cos eixos estratéxicos nos que se basean estes orzamentos, incrementáanse nun 8% os recursos repartidos aos centros docentes para moblaxe e equipamento e nun 6% os recursos para o terceiro ciclo.
- Créditos para a adquisición de libros e publicacións periódicas por importe de 2,66 millóns de euros. Estes recursos permiten un incremento do 11,86% nas cantidades dedicadas á adquisición de monografías e garanten o mantemento das subscricións periódicas na situación actual, sen necesidade de recortes adicionais agás que estes se deriven de procesos de reestructuración. Debe terse en conta que o proceso de adquisición e subministración de publicacións periódicas a través do Consorcio de Bibliotecas Universitarias de Galicia ten permitido incrementar significativamente o número de revistas a disposición dos investigadores así como a facilidade de acceso ás mesmas, sen incremento no seu custo.
- En cumprimento da enmenda introducida polo Claustro Universitario na aprobación das Liñas Xerais, o conxunto das partidas relacionadas coa investigación se incrementan aproximadamente nun 8%, quedando en relación ás mesmas pendente a definición dos criterios de reparto, tanto entre conceptos como entre as unidades estruturais beneficiarias destes recursos. O crédito para as accións relacionadas coa investigación ascende a 2,45 millóns de euros, incluíndo as convocatorias propias, accións de promoción, financiamento de institutos e departamentos –en especial no relacionado cos obxectivos da planificación estratéxica- e a transferencia de tecnoloxía.
- Os créditos orzamentados para convenios, contratos e proxectos de investigación ascenden a 20,9 millóns de euros.

Capítulo VII. Transferencias de Capital

No capítulo de Transferencias de Capital aparecen presupostados para este exercicio os créditos necesarios para facer fronte ás obrigas derivadas do convenio asinado pola USC co Consorcio de Bibliotecas Universitarias de Galicia, que representan un total de 0,08 millóns de euros.

Capítulo IX. Variación de pasivos financeiros

Neste capítulo recóllense os créditos destinados á amortización do endebedamento contraído pola Universidade. No Orzamento do ano 2005, e en correspondencia coas previsións recollidas dentro do Plan de Equilibrio Económico Financeiro, inclúense 0,15 millóns de euros para a primeira cuota de amortización do programa de axudas reembolsables para parques científicos e tecnolóxicos.

REPARTO DO CRÉDITO AOS CENTROS DOCENTES E DEPARTAMENTOS

Os criterios de reparto dos créditos contemplados neste orzamento do ano 2005 para ser distribuídos entre Centros Docentes e Departamentos, deberán ser analizados e aprobados conxuntamente cos mesmos.

Por elo propomos, que unha vez aprobados os orzamentos e, con eles a cuantía dos créditos a distribuír, as comisións de economía e investigación do Consello de Goberno elaboren conxuntamente cos decanos, directores de centros e de departamentos

ORZAMENTO DA UNIVERSIDADE DE SANTIAGO DE COMPOSTELA PARA O ANO 2005

En virtude do disposto no artigo 81 da Lei orgánica 6/2001, de 21 de decembro, de universidades, e no artigo 171 dos Estatutos da Universidade aprobados por decreto 28/2004, do 22 de xaneiro, por esta norma apróbanse os presupostos da Universidade de Santiago de Compostela para o exercicio 2005, que acadan a contía inicial en ingresos e gastos de **CENTO NOVENTA MILLÓNS OITENTA E SEIS MIL NOVECENTOS TRINTA EUROS**

1.- CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

INGRESOS	190.086.930,00
-----------------	-----------------------

Capítulo III.-	Prezos públicos e outros ingresos.....	36.501.460,00
Capítulo IV.-	Transferencias correntes	113.416.460,00
Capítulo V.-	Ingresos patrimoniais	371.500,00
Capítulo VII.-	Transferencias de capital	32.797.510,00
Capítulo IX.-	Variación de pasivos financeiros.....	7.000.000,00

GASTOS	190.086.930,00
---------------	-----------------------

Capítulo I.-	Retribucións de persoal.....	115.369.870,00
Capítulo II.-	Gastos en bens correntes e servizos	23.323.810,00
Capítulo III.-	Gastos financeiros	990.000,00
Capítulo IV.-	Transferencias correntes	2.994.030,00
Capítulo VI.-	Investimentos reais.....	47.171.940,00
Capítulo VII.-	Transferencias de capital	83.190,00
Capítulo IX.-	Variación de pasivos financeiros.....	154.090,00

2. NORMAS DE EXECUCIÓN DO PRESUPOSTO

DOS GASTOS DE PERSOAL

Artigo 1º

1. As retribucións do persoal activo ao servizo da Universidade quedan suxeitas ao que, nesta materia, dispón a Lei de orzamentos da comunidade autónoma galega. Os custos de persoal docente e investigador, así como os de administración e servizos, deberá ser autorizados pola Comunidade Autónoma. Os proxectos de disposicións que creen ou modifiquen a estrutura orgánica da universidade ou os cambios das relacións de postos de traballo non derivadas dunha nova estrutura orgánica, incluíndo o seu custo, remitiranse á Consellería de Educación e Ordenación Universitaria, de acordo coas instrucións que esta fixe para a autorización dos custos pola Comunidade Autónoma.

2. As contratacións de persoal para substitucións de vacantes, baixas por enfermidade ou outras causas serán financiadas con cargo aos créditos dos correspondentes cadros de persoal sempre que exista crédito dispoñible. Para estes efectos a Xerencia dictará as instrucións necesarias para asegurar o control orzamentario na xestión dos créditos correspondentes.

3. A partida de persoal laboral eventual de administración e servizos aplicarase a atender necesidades coxunturais de servizos de investigación, Consello Social, atención de horarios expandidos de bibliotecas, reforzos para os procesos de matrícula e información a estudantes e reforzo do Centro de Linguas Modernas ata a súa reorganización.
4. Poderase xerar crédito no capítulo I para gastos de persoal con motivo da prestación de servizos financiados con prezos. Os gastos deste persoal, incluídas as cotas sociais, non poderán superar os ingresos.
5. A xerencia determinará os gastos de persoal que deban ser cofinanciados entre distintas partidas do presuposto e emitirá os cargos internos correspondentes.
6. Terán a consideración de créditos ampliables os créditos para o pagamento dos gastos de mérito docente, produtividade investigadora, complemento retributivo autonómico, trienios e seguridade social.
7. Inclúense no capítulo I os créditos destinados ao financiamento dos plans de formación do Persoal de Administración e Servizos, así como os correspondentes á achega da universidade ao plan de pensións e seguros do persoal.
8. O Servizo de Planificación e Programación Docente e Persoal Docente e Investigador e o Servizo de Planificación e Programación de PAS deberán efectuar trimestralmente o control presupostario das partidas e categorías correspondentes.

DOS CRÉDITOS E AS SÚAS MODIFICACIÓNS

Artigo 2º

1. Os créditos autorizados teñen carácter vinculante e limitativo a nivel de concepto. Non obstante, os créditos destinados a gastos de persoal terán carácter vinculante a nivel de capítulo, agás o artigo 15 (gratificacións e produtividade). Os investimentos reais, activos e pasivos financeiros terán carácter vinculante a nivel de artigo. Os gastos en bens correntes e servizos terán carácter vinculante a nivel de capítulo.
2. Con carácter xeral terán carácter vinculantes os créditos con financiamento específico, e, a nivel de subconcepto, as subvencións nominativas.
3. Non se poderán adquirir compromisos de gastos por contía superior ao importe dos créditos autorizados no estado de gastos e serán nulos de pleno dereito os actos administrativos e as disposicións xerais que infrinxan esta norma, sen prexuízo das responsabilidades que correspondan.
4. Os créditos asignados polo Consello de Goberno e o Consello Social ás Facultades, Escola Politécnica Superior e Escolas Universitarias terán por finalidade financiar os gastos da docencia, así como tamén aqueles gastos que son necesarios para o funcionamento ordinario do Centro. Namentres non se efectúe a distribución por centro deste créditos de acordo cos criterios que se establezan, consignarase como crédito inicial dispoñible para cada centro o 60% do repartido en 2004 redondeado a múltiplos de 10, quedando a diferenza global orzamentada nun fondo de reparto a distribuír con posterioridade.
5. Os créditos distribuídos aos departamentos teñen como primeiro obxectivo atender os gastos derivados da investigación que se faga neles, e deberán financiar, ademais, outros gastos asociados ao seu funcionamento ordinario.
6. Non se poderá contratar persoal ou nomear bolseiros con cargo aos créditos dos departamentos.

7. Para a adopción de medidas de mellora da calidade docente ou investigadora, coa autorización do Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado ou do Vicerreitorado de Investigación e Innovación, os centros e departamentos poderán tramitar diante da Xerencia proposta de cofinanciamento de persoal de apoio con cargo aos seus respectivos créditos.
8. As partidas presupostarias do presuposto para o 2005 preséntanse de acordo coas clasificacións económica, funcional e orgánica, sen establecer vinculacións xurídicas dentro da clasificación funcional.
9. Os Responsables de Asuntos Económicos deberán facer as retencións de crédito e sucesivos axustes dos gastos correspondentes ás nóminas de persoal contratado con cargo a créditos financiados con achegas específicas conforme lle sexa comunicado pola unidade administrativa correspondente.
10. Os gastos de reparación e mantemento de edificios que sexan inferiores a 1.200,00 €deberán financiarse con cargo ao crédito descentralizado aos centros para esa finalidade.
11. A dotación de anualidades ou novas partidas presupostarias para contratos, convenios, proxectos e infraestruturas de investigación realizaranse pola Oficina de Investigación e Tecnoloxía (OIT) con distribución desde as partidas xenéricas 8050.2000.62300 (infraestruturas) 8050.2000.64100 (proxectos) e 8050.2000.64100 (contratos e convenios). O importe dotado corresponderase coa anualidade indicada na resolución da correspondente subvención e, no caso de prestación de servizos, co importe da facturación prevista para 2005. No caso de que as dotacións a realizar superen o importe das referidas partidas efectuarase a correspondente xeración de crédito. A comunicación das dotacións orzamentarias que efectua a OIT aos directores dos centros de gasto e responsables de asuntos económicos é plenamente operativa, sen que sexa precisa a comunicación polo Servizo de Contabilidade e Orzamentos.
12. No mes de xaneiro de 2005 efectuarase retención de crédito polo importe dos contratos en vigor de servizos e subministracións, o importe a consignar será o acordado para o ano en caso de ser un contrato de contía fixa e o importe estimado de consumo en caso de contratos de contía variable. Para a revisión de prezos dos contratos deberá enviarse ao Servizo de Control Interno a retención de crédito efectuada segundo o dito anteriormente.

Artigo 3º

A Xunta de Centro e o Consello do Departamento teñen a obriga de aprobar a distribución anual dos seus créditos así como a súa execución.

Artigo 4º

1. A modificación dos créditos presupostarios axustarase ao disposto no artigo 175 dos estatutos da Universidade de Santiago -mentres non se efectúe o desenvolvemento do artigo 82 da Lei orgánica de universidades- e nas presentes bases.
2. O Consello de Goberno autorizará as transferencias de crédito entre os diferentes capítulos de gastos e de gastos correntes a gastos de capital, non obstante o Reitor acordará as que non superen o 5% do importe total do capítulo afectado. As transferencias de gastos de capital a calquera outro capítulo serán autorizadas polo Consello social, por proposta do Consello de Goberno.

O reitor autorizará as distribucións de crédito que se realicen tecnicamente como transferencias por esixencias do programa contable e que se corresponden coas dotacións efectúadas desde as partidas que actúan como fondos a distribuír: titulacións propias, créditos centros docentes pendentos reparto, aulas informáticas, prácticas de campo, programas de

calidade, cursos de posgrao, teses de doutoramento, concursos de provisión de prazas, imprevistos, proxectos, contratos e infraestruturas de investigación.

3. Poderán xerar crédito nos estados de gastos do presuposto da Universidade, os ingresos liquidados que superen a previsión de ingresos presupostada, derivados das seguintes operacións:

- Prestacións de servizos.
- Achegas de persoas naturais ou xurídicas para financiar gastos que pola súa natureza estean comprendidos nos fins ou obxectivos da universidade.
- Corresponde ao reitor a aprobación dos expedientes de xeración de crédito.

Artigo 5º

4. O reitor poderá determinar, a iniciativa do director do centro de gasto correspondente, a imputación a créditos do exercicio corrente de obrigas xeradas en exercicios anteriores, como consecuencia de compromisos adquiridos, de conformidade co ordenamento, para os que existise crédito dispoñible no exercicio de procedencia.

5. A facturación por cargos internos, os documentos de gasto pagados con cargo á conta de anticipos a xustificar correspondentes a exercicios anteriores, así como as indemnizacións por razón do servizo pendentes ao cerre do exercicio, imputaranse ao exercicio corrente sen o trámite establecido no parágrafo anterior ao non existir obriga con terceiros e estar só pendente de contabilización ou tratarse de gastos de persoal.

Artigo 6º

1. Son remanentes específicos os créditos non obrigados a 31 de decembro correspondentes a infraestrutura, proxectos contratos e convenios de investigación, prácticas de campo, créditos por accións de calidade, cursos, congresos, e en xeral os créditos financiados con achegas específicas.

2. No capítulo IV só poderán ser obxecto de incorporación ao exercicio seguinte os créditos financiados con achegas específicas.

3. A incorporación destes créditos deberá autorizala o reitor, que dará conta ao Consello de Goberno e mailo Consello Social dos expedientes aprobados.

4. O financiamento de créditos no estado de gastos con cargo ao remanente xenérico de tesourería será aprobado polo Consello de Goberno.

5. A incorporación de remanentes de crédito correspondentes a departamentos e outras operacións de capital será autorizada polo reitor en función das dispoñibilidades financeiras existentes despois de realizada a liquidación do exercicio.

DA CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA

Artigo 7º

1. Serán de aplicación para o exercicio 2005 a Lei de contratos das administracións públicas e as disposicións que a desenvolvan e o Regulamento de contratación da universidade de Santiago de Compostela aprobado polo Consello de Goberno e o Consello Social.

2. Procederá poñer en coñecemento do Servizo de Xestión Económica todos aqueles gastos para os que, con independencia da súa contía, se considere procedente a sinatura de contrato.

DAS TARIFAS

Artigo 8º

1.- Anualmente xunto co orzamento actualizaranse as tarifas pola prestación de servizos ou venda de bens, agás as correspondentes a servizos académicos que serán revisadas previamente ao inicio do curso.

2.- Toda proposta de establecemento de novas tarifas deberá ser remesada á Xerencia acompañada dunha memoria económico-financeira que xustifique o seu importe así como o grao de cobertura dos custos correspondentes.

DISPOSICIÓN ADICIONAL

Autorízase ao xerente da Universidade a que dicte as instrucións necesarias para a adaptación e desenvolvemento das normas de execución do presuposto.

DISPOSICIÓN TRANSITORIA

Autorízase ao reitor a concertar pólizas de crédito para atender situacións transitorias de déficit de tesourería, sempre e cando exista a autorización da Comunidade Autónoma e se cancelen dentro do exercicio.

DISPOSICIÓN FINAL

Estas normas entrarán en vigor ao día seguinte da aprobación do presuposto polo Consello Social, sen prexuízo de que a súa executividade se entenda a partir do 1 de xaneiro de 2005.

ANEXOS

1. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
2. DESGLOSE DO PRESUPOSTO DE GASTOS
POR PARTIDAS
3. GASTOS DE PERSOAL
PDI RELACIÓN DE POSTOS DE TRABAJO
PAS RELACIÓN DE POSTOS DE TRABAJO
4. TARIFAS POR SERVICIOS UNIVERSITARIOS

3.1. Clasificación Económica

**CLASIFICACION ECONOMICA.
INGRESOS UNIVERSIDADE
EXERCICIO 2005**

CAPITULO III: PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS.

31.PREZOS PUBLICOS POR SERVICIOS ACADEMICOS		21.203.760,00
310. Prezos públicos de matrícula	18.703.760,00	
311. Matrícula cuarto ciclo	12.000,00	
312. Matrícula Cursos de Posgrao	2.450.000,00	
319. Expedición títulos propios	38.000,00	
32.PRESTACION DE SERVICIOS		14.870.350,00
320. Cotas oposicións e concursos	16.000,00	
322. Dereitos aloxamento Servizo Universitario de Residencias	1.639.375,00	
323. Servicios prestados por Investigación	12.900.000,00	
329. Outros servicios prestados	314.975,00	
Escola Infantil Breogan	191.350,00	
Instalacións deportivas	123.625,00	
33.VENDA DE BENS		187.350,00
330.- Venda de publicacións propias	62.350,00	
333.- Vendas enerxía eléctrica	125.000,00	
38. REINTEGROS		240.000,00
381.- Do presuposto corrente	240.000,00	
Anuncios contratación administrativa	30.000,00	
Compensación consumos subministros concesionarios	210.000,00	
<u>TOTAL CAPÍTULO III.</u>		36.501.460,00

CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRENTES

45.DA COMUNIDADE AUTONOMA		111.795.950,00
451. Da Xunta de Galicia:	111.795.950,00	
Consellería de Educación: financiamento incondicionado	100.465.980,00	
Consellería de Educación: complemento mérito investigador	3.107.860,00.	
Consellería de Educación: transferencias calidade-contratos programa	1.214.500,00	
Consellería de Educación: complemento retributivo autonómico	2.469.890,00	
Servizo Galego de Saúde: complemento asistencial	4.287.720,00	

Xunta de Galicia: Programas alternativos de ingresos	250.000,00	
47. DE EMPRESAS PRIVADAS		1.320.000,00
470. De empresas privadas		1.320.000,00
Banco Santander Central-Hispano	1.320.000,00	300.510,00
48. DE INSTITUCIÓNS SEN FINS DE LUCRO		
480.- De Institucións sen fins de lucro		300.510,00
Fundación Caixa Galicia	300.510,00	
<u>TOTAL CAPITULO IV.</u>		113.416.460,00
 <u>CAPITULO V: INGRESOS PATRIMONIAIS.</u>		
52.XUROS DE DEPOSITOS.		130.000,00
520.Xuros de contas bancarias.		130.000,00
Xuros de contas bancarias	130.000,00	
55. PRODUCTOS DE CONCESIONS		241.500,00
550. Productos de concesións administrativas		241.500,00
Productos de concesións administrativas	241.500,00	
<u>TOTAL CAPITULO V.</u>		371.500,00
 <u>CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>		
70.DO ESTADO.		4.000.000,00
700. Ministerio de Educación e Ciencia	4.000.000,00	
71. DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS ADMINISTRATIVOS		787.730,00
710. De Organismos Autónomos Administrativos		787.730,00
Instituto Galego de Promoción Económica	787.730,00	
75. DA COMUNIDADE AUTONOMA.		22.434.000,00
750. Da Comunidade Autónoma		22.434.000,00
Recursos Investigación	8.000.000,00	
Convenios construción e equipamentos	3.065.170,00	
Reparación, Ampliación e Mellora (R.A.M.)	2.743.830,00	
Programa de apoio a I+D	2.625.000,00	
Consellería de Obras Públicas, Política Territorial e Vivenda	2.000.000,00	
Consellería de Sanidade	4.000.000,00	
76. DE CORPORACIÓNS LOCAIS		240.900,00
760 De Deputacións		240.900,00
Deputación provincial da Coruña	240.900,00	

79. DO EXTERIOR		5.334.880,00
790 Da Unión Europea		5.334.880,00
Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional	5.334.880,00	
<u>TOTAL CAPITULO VII.</u>		32.797.510,00
91. PRÉSTAMOS RECIBIDOS		7.000.000,00
911 De entes do sector Público		400.000,00
Anticipos reembolsables do MEC	400.000,00	
913 De fóra do sector Público		6.600.000,00
Préstamo bancario	6.600.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO IX.</u>		7.000.000,00
TOTAL PRESUPOSTO DE INGRESOS		190.086.930,00

**CLASIFICACION ECONOMICA.
GASTOS UNIVERSIDADE
EXERCICIO 2005**

CAPITULO I: GASTOS DE PERSOAL

11. EVENTUAIS		186.870,00
110.- Retribucións básicas e outras remuneracións	186.870,00	
12. FUNCIONARIOS		83.540.270,00
120.- Retribucións básicas	35.027.620,00	
121.- Retribucións complementarias	46.634.930,00	
122.- Promoción PAS	1.877.720,00	
13. LABORAIS		12.063.820,00
130.- Laboral Fixo	11.457.060,00	
131.- Laboral Eventual	606.760,00	
14. CONTRATADO ADMINISTRATIVO		8.664.300,00
141.- Persoal contratado administrativo docente	8.664.300,00	
15. INCENTIVOS AO RENDEMENTO		6.000,00
150.- Productividade e Gratificacións	6.000,00	
16. COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS POR CARGO DO EMPREGADOR		10.908.610,00
160.- Cotas sociais	10.584.540,00	
162.- Gastos Sociais	318.070,00	
163.- Cursos formación PAS	6.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO I</u>		115.369.870,00

CAPITULO II: GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVICIOS

20. ARRENDAMENTOS		14.810,00
204.- Arrendamento de Material de Transporte	14.810,00	
21. REPARACION E CONSERVACION		2.716.160,00
212.- Edificios e outras construcións	675.500,00	
213.- Maquinaria, Instalacións e ferramenta	714.990,00	
214.- Material de Transporte	15.450,00	
215.- Mobiliario e Equipamento	1.310.220,00	
22.MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS		20.027.140,00
220.- Material de oficina	1.502.760,00	
221.- Subministracións.	3.796.000,00	
222.- Comunicaci3ns.	704.400,00	

223.- Transportes.	153.350,00	
224.- Primas de Seguros	268.400,00	
225.- Tributos	61.970,00	
226.- Gastos diversos	2.224.510,00	
227.- Traballos realizados por outras empresas	7.737.490,00	
228.- Cursos e Conferencias	3.022.260,00	
229.- Extensión Universitaria	556.000,00	
23.INDEMNIZACIONES POR RAZON DO SERVICIO		565.700,00
230.- Axudas de custo e locomoción	262.200,00	
233.- Outras indemnizacións	303.500,00	
<u>TOTAL CAPITULO II</u>		23.323.810,00
<u>CAPITULO III: GASTOS FINANCEIROS</u>		
31.XUROS E GASTOS DE PRÉSTAMOS		990.000,00
310.- Xuros de préstamos	990.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO III</u>		990.000,00
<u>CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRENTES</u>		
48.A FAMILIAS E INSTITUCIONS SEN FINS DE LUCRO		2.543.110,00
481.- Bolsas formación e promoción investigadores	432.000,00	
482.- Bolsas estudantes e extensión universitaria	683.800,00	
483.- Subvencións nominativas	330.330,00	
484 -.Outras bolsas	1.096.980,00	
49.O EXTERIOR.		450.920,00
490.- Transferencias exterior	450.920,00	
<u>TOTAL CAPITULO IV</u>		2.994.030,00

CAPITULO VI: INVESTIMENTOS REAIS

62.INVESTIMENTOS NOVOS		23.568.740,00
620.- Edifícios e outras construcións	14.053.620,00	
621.- Edifícios. Proxectos obras	400.000,00	
622.- Edifícios. Infraestruturas seguridade.	175.000,00	
623.- Infraestrutura de Investigación	3.800.000,00	
624.- Maquinaria, instalacións e utillaxe	255.000,00	
626.- Moblaxe e Equipamento	2.222.620,00	
627 - Fondos Bibliotecas, Arquivo, etc	2.662.500,00	
64.INVESTIMENTOS INMATERIAIS		23.603.200,00
640.- Investigación xeral	2.926.460,00	
641.- Proxectos de investigación	9.063.740,00	
642.- Contratos e Convenios de investigación	11.610.000,00	
643.- Reunións Científicas	3.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO VI</u>		47.171.940,00

CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

74. A SOCIEDADES ESTATAIS E OUTROS ORGANISMOS PÚBLICOS		83.190,00
740.- A Sociedades estatais e outros Organismos Públicos	83.190,00	
<u>TOTAL CAPITULO VII</u>		83.190,00

CAPITULO IX: VARIACION DE PASIVOS FINANCEIROS

91. AMORTIZACIÓN PRÉSTAMOS DO SECTOR PÚBLICO		154.090,00
911.- Devolución anticipos reembolsables Ministerio Educación e Ciencia	154.090,00	
<u>TOTAL CAPITULO IX</u>		154.090,00

TOTAL PRESUPOSTO DE GASTOS	190.086.930,00
-----------------------------------	-----------------------

3.3.1-ORZAMENTO DE INGRESOS

ORGÁNICA	ECONÓMICA	DENOMINACIÓN	IMPORTE
01.8120	310	PREZOS PÚBLICOS DE MATRÍCULA	18.703.760,00
01.8120	31106	MATRICULA CUARTO CICLO	12.000,00
01.5501	312	MATRÍCULA CURSOS DE POSGRAO	2.450.000,00
01.8120	319	EXPEDICIÓN TÍTULOS PROPIOS	38.000,00
01.8120	320	DEREITOS DE INSCRICIÓN EN OPOSICIÓN E CONCURSOS	16.000,00
01.7600	322	DEREITOS ALOXAMENTO SERVIZO UNIVERSITARIO DE RESIDENCIAS	1.639.375,00
01.7065	323	SERVICIOS PRESTADOS POR INVESTIGACIÓN	12.900.000,00
01.7535	32900	ESCOLA INFANTIL BREOGÁN	191.350,00
01.7540	32901	COTAS USO INSTALACIÓN DEPORTIVAS	123.625,00
01.7025	33000	VENDAS DE PUBLICACIÓN PROPIAS	62.350,00
01.8120	33300	VENDAS ENERXÍA ELÉCTRICA	125.000,00
01.8120	38101	ANUNCIOS CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA	30.000,00
01.8120	38103	COMPENSACIÓN CONSUMOS SUBMINISTROS CONCESIONARIOS	210.000,00
TOTAL CAPÍTULO III. PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS			36.501.460,00
01.8120	45101	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN.FINANCIAMENTO INCONDICIONADO	100.465.980,00
01.8120	45102	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. MÉRITO INVESTIGADOR	3.107.860,00
01.8120	45105	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN.TRANSF.CALIDADE-CONTR.PROGRAMA	1.214.500,00
01.8120	45106	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN.COMPLEMENTO RETRIBUTIVO AUTÓNOMICO	2.469.890,00
01.8120	45140	SERVICIO GALEGO DE SAÚDE	4.287.720,00
01.8120	45150	XUNTA DE GALICIA. PROGRAMAS ALTERNATIVOS DE INGRESOS	250.000,00
01.8120	47001	SANTANDER CENTRAL HISPANO	1.320.000,00
01.8120	48002	FUNDACIÓN CAIXA GALICIA	300.510,00
TOTAL CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES			113.416.460,00
01.8120	520	XUROS DE CONTAS BANCARIAS	130.000,00
01.8120	550	CONCESIÓN ADMINISTRATIVAS	241.500,00
TOTAL CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIAIS			371.500,00
01.7065	70100	MINISTERIO DE EDUCACIÓN E CIENCIA. RECURSOS INVESTIGACIÓN	4.000.000,00
01.8120	71002	INSTITUTO GALEGO DE PROMOCIÓN ECONÓMICA (NEXUS)	787.730,00
01.7065	75000	XUNTA DE GALICIA. RECURSOS INVESTIGACIÓN	8.000.000,00
01.8120	75001	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN : CONVENIOS OBRAS E EQUIPAMENTOS	3.065.170,00
01.8120	75002	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN.REP., AMPLIACIÓN E MELLORA (R.A.M.)	2.743.830,00
01.8120	75003	PROGRAMA DE APOIO A I + D	2.625.000,00
01.8120	75004	CONSELLERÍA OBRAS PÚBLICAS	2.000.000,00
01.8120	75005	CONSELLERÍA DE SANIDADE	4.000.000,00
01.8120	76101	DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE A CORUÑA	240.900,00
01.8120	79000	FONDO EUROPEO DE DESENVOLVEMENTO REXIONAL	5.334.880,00
TOTAL CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			32.797.510,00
01.8120	91101	ANTICIPOS REEMBOLSABLES.MINISTERIO DE CIENCIA E TECNOLOXÍA	400.000,00
01.8120	91300	PRÉSTAMOS RECIBIDOS A LONGO PRAZO DE FÓRA DO SECTOR PÚBLICO	6.600.000,00
TOTAL CAPÍTULO IX.VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS			7.000.000,00
TOTAL PRESUPOSTO DE INGRESOS			190.086.930,00

CAPÍTULO I: GASTOS DE PERSOAL**PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS**

	PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS			IMPORTE CRÉDITO
	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	
ARTIGO 11. EVENTUAIS				
Retribucións básicas e outras remuneracións	8125	3000	11010	186.870,00
TOTAL ARTIGO 11				186.870,00

ARTIGO 12. FUNCIONARIOS**Persoal de Administración e Servicios:**

Soldo	8125	3000	12010	4.112.870,00
Trienios	8125	3000	12011	554.380,00
Pagas extras	8125	3000	12012	1.034.770,00
Complemento de destino	8125	3000	12110	2.568.920,00
Complemento específico	8125	3000	12111	2.384.000,00
Novas dotacións e promocións	8125	3000	12200	1.877.720,00
Total Persoal Administración e Servicios				12.532.660,00

Persoal Docente:

Soldo	8125	3000	12020	19.304.050,00
Trienios	8125	3000	12021	4.543.080,00
Paga extra	8125	3000	12022	5.374.740,00
Trienios SERGAS	8125	3000	12023	103.730,00
Complemento de destino	8125	3000	12120	14.159.850,00
Complemento específico xeral	8125	3000	12121	9.507.990,00
Mérito docente: Quinquenios	8125	3000	12122	7.013.150,00
Producción investigadora: Sexenios	8125	3000	12123	3.107.860,00
Cargos académicos	8125	3000	12124	1.290.740,00
Sexenios ensino non universitario	8125	3000	12127	63.260,00
IPC galego	8125	3000	12128	226.670,00
Complemento retributivo autonómico	8125	3000	12131	2.469.890,00
Complemento asistencia fixo SERGAS	8125	3000	12141	2.640.340,00
Complemento asistencia variable SERGAS	8125	3000	12142	756.040,00
Total Docentes				70.561.390,00

Profesores eméritos

	8125	3000	12130	446.220,00
--	------	------	-------	------------

TOTAL ARTIGO 12**83.540.270,00****ARTIGO 13. LABORAIS****Persoal Laboral fixo de Administración e Servicios:**

Soldo	8125	3000	13000	6.225.330,00
Trienios	8125	3000	13001	1.075.980,00
Paga extra	8125	3000	13002	2.366.370,00
Gratificación xubilación Acción social	8125	3000	13008	17.030,00
Plus postos singularizados	8125	3000	13010	466.920,00
Plus xornada	8125	3000	13017	206.720,00
Plus categoría	8125	3000	13020	579.730,00
Complemento persoal transitorio	8125	3000	13021	88.140,00
Total Persoal Laboral de Administración e Servicios				11.026.220,00

Persoal laboral do Centro de Linguas Modernas

PAS laboral fixo	8125	3000	13050	430.840,00
Total persoal laboral Centro de Linguas Modernas				430.840,00

Persoal Laboral Eventual	8125	3000	13100	451.760,00
---------------------------------	-------------	-------------	--------------	-------------------

Persoal alta dirección	8125	3000	13110	155.000,00
-------------------------------	-------------	-------------	--------------	-------------------

TOTAL ARTIGO 13				12.063.820,00
------------------------	--	--	--	----------------------

ARTIGO 14. CONTRATADO ADMINISTRATIVO

Persoal Contratado administrativo Docente:

Soldo	8125	3000	14110	5.250.850,00
Complemento de destino	8125	3000	14111	2.416.410,00
Complemento específico	8125	3000	14112	689.910,00
Tramos antigüidade	8125	3000	14115	274.470,00
IPC Galego	8125	3000	14117	32.660,00
TOTAL ARTIGO 14				8.664.300,00

ARTIGO 15. INCENTIVOS AO RENDEMENTO

Incentivos ao rendemento	8125	3000	15010	6.000,00
---------------------------------	-------------	-------------	--------------	-----------------

TOTAL ARTIGO 15				6.000,00
------------------------	--	--	--	-----------------

ARTIGO 16. COTAS, PRESTACIÓNS E CARGAS SOCIAIS A CARGO DO EMPREGADOR

Cotas Sociais:

PAS funcionario e laboral	8125	3000	16010	6.780.680,00
Persoal Eventual	8125	3000	16011	42.890,00
Persoal Alta Dirección	8125	3000	16012	32.970,00
Seguridade Social SERGAS	8125	3000	16013	743.080,00
Persoal Docente	8125	3000	16020	2.848.820,00
Centro de Linguas Modernas	8125	3000	16050	136.100,00
Total Cotas Sociais				10.584.540,00

Acción Social:

Acción social funcionarios e laborais	8120	4000	16200	318.070,00
Total Acción Social				318.070,00

Cursos de Formación:

Cursos de formación do PAS	8120	3000	16300	6.000,00
Total Cursos de Formación				6.000,00

TOTAL ARTIGO 16				10.908.610,00
------------------------	--	--	--	----------------------

TOTAL CAPÍTULO I: GASTOS DE PERSOAL

115.369.870,00

CAPÍTULO II: GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVICIOS**PARTIDA PRESUPUESTARIA SIC-SICUS**

ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
----------	-----------	-----------	--------------------

CONCEPTO 204. ARRENDAMIENTO MATERIAL DE TRANSPORTE**CENTRO**

Servizo de Xestión Económica	8140	3000	20400	14.810,00
TOTAL CONCEPTO 202				14.810,00

CONCEPTO 212.REPARACIÓN E MANTEMENTO DE EDIFICIOS.**CENTRO**

Oficina de Arquitectura e Urbanismo - Lugo	7524	3000	21200	75.000,00
Oficina de Arquitectura e Urbanismo - Santiago	7525	3000	21200	75.000,00
Oficina de Xestión de Infraestructuras	7526	3000	21200	200.000,00
Consello Social	8070	3000	21200	1.500,00
Facultades e Escolas	-	3000	21200	324.000,00
TOTAL CONCEPTO 212				675.500,00

CONCEPTO 213.REPARACION E MANTEMENTO MAQUINARIA**CENTRO**

Consello Social	8070	3000	21300	1.200,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	21300	713.790,00
TOTAL CONCEPTO 213				714.990,00

CONCEPTO 214. REPARACIÓN E MANTEMENTO ELEMENTOS DE TRANSPORTE.**CENTRO**

Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	21400	15.450,00
TOTAL CONCEPTO 214				15.450,00

CONCEPTO 215.REPARACION E MANTEMENTO MOBILIARIO E EQUIPAMENTO.**CENTRO**

Centro de Tecnoloxías para a aprendizaxe	5502	3000	21500	44.000,00
Biblioteca Xeral	7010	3001	21500	65.000,00
Área das TIC. Rep.e Mantemento	7505	3000	21500	762.470,00
Vicerreitorado de Investigación e Innovación: Reparación de Material Científico	8050	2308	21500	330.000,00
Consello Social	8070	3000	21500	600,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	21500	108.150,00
TOTAL CONCEPTO 215				1.310.220,00

CONCEPTO 220. MATERIAL DE OFICINA.**CENTRO**

Centro de Posgrao, Terceiro Ciclo e Formación Continua	5501	3000	22000	12.000,00
Instituto de Ciencias da Educación	6010	3000	22000	8.000,00
Instituto de Estudos e Desenvolvemento de Galicia	6015	2403	22000	2.500,00
Centro de Linguas Modernas	6020	3000	22000	8.000,00
Instituto da Língua Galega	6025	2401	22000	1.500,00
Instituto de Criminoloxía	6030	3000	22000	50.000,00
Instituto de Cerámica	6035	2405	22000	2.000,00
Instituto de Medicina Legal	6040	2407	22000	5.000,00
Instituto de Investigacións e Análises Alimentarias	6045	2404	22000	1.500,00

Instituto de Ciencias Neurolóxicas	6050	2409	22000	500,00
Instituto de Dereito Industrial	6055	2408	22000	500,00
Instituto de Física de Altas Enerxías	6060	2413	22000	500,00
Instituto Universitario de Investigacións Tecnolóxicas	6065	2406	22000	5.000,00
Instituto de Matemáticas	6070	2410	22000	500,00
Instituto de Acuicultura	6075	2411	22000	4.500,00
Instituto de Farmacia Industrial	6080	2412	22000	1.000,00
Instituto de Informática	6085	2414	22000	500,00
Instituto de Investigacións Ortopédicas	6090	2415	22000	1.000,00
Instituto de Biodiversidade Agraria e Desenvolvemento Rural	6095	2416	22000	500,00
Escola de Práctica Xurídica	6510	3000	22000	50.000,00
Bibliotecas	7010	3001	22000	131.000,00
Biblioteca Concepción Arenal	7012	3001	22000	5.000,00
Arquivo Histórico	7015	3000	22000	9.000,00
Servizo de Medios Audiovisuais	7020	3000	22000	8.000,00
Servizo de Publicacións	7025	3000	22000	50.000,00
Observatorio Astronómico	7040	2501	22000	1.500,00
Servizo de Traducción	7045	3000	22000	2.000,00
Museo Luis Iglesias	7050	3000	22000	1.500,00
Centro de Estudos Avanzados	7055	3000	22000	4.400,00
Estación Bioloxía Mariña	7060	2000	22000	2.000,00
Estación de Hidrobioloxía do río Con	7061	2000	22000	2.000,00
Oficina de Investigación e Tecnoloxía	7065	2000	22000	18.000,00
Área das TIC.	7505	3000	22000	36.000,00
Centro de Documentación Europea	7520	3000	22000	10.000,00
Escola Infantil Breogán	7535	4000	22000	27.000,00
Área de Información e Comunicación	7564	3000	22000	8.000,00
Valedor da Comunidade Universitaria	7575	4000	22000	5.500,00
Servizo Universitario de Residencias	7600	4000	22000	45.000,00
Oficina do Reitor	8010	3000	22000	17.000,00
Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica	8011	3000	22000	8.000,00
Vicerreitorado de Coordinación Campus Lugo	8020	3000	22000	65.000,00
Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado	8026	3000	22000	8.000,00
Vicerreitorado Terceiro Ciclo e Extensión docente	8027	3000	22000	8.000,00
Vicerreitorado de Extensión Cultural e Servizos á Comunidade Universitaria	8035	3000	22000	8.000,00
Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais	8040	3000	22000	8.000,00
Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais: servizo bolsas e axudas	8040	3030	22000	8.000,00
Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais: COIE	8040	4000	22000	21.000,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento	8045	3000	22000	8.000,00
Vicerreitorado de Investigación e Innovación	8050	3000	22000	8.000,00
Secretaría Xeral	8060	3000	22000	22.500,00
Consello Social	8070	3000	22000	11.500,00
Xerencia	8075	3000	22000	8.000,00
Vicexerencia Lugo	8110	3000	22000	60.000,00
Facultades e Escolas	-	3000	22000	494.460,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos	8120	3000	22000	4.400,00
Servizos Centrais: Imprevistos (Xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	3200	22000	8.000,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22000	206.000,00
TOTAL CONCEPTO 220				1.502.760,00

CONCEPTO 221. SUBMINISTRACIÓNS**CENTRO**

Servizo de Deportes	7540	4400	22100	6.000,00
Área das TIC	7505	3000	22100	6.000,00
Servizo Universitario de Residencias	7600	4000	22100	135.000,00
Consello Social	8070	3000	22100	1.000,00
Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado: Subministracións centralizadas para reparto (Xestión Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	3012	22100	135.000,00
Servizos Centrais: Imprevistos (Xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	3200	22100	12.500,00
Servizos Centrais: Xestión en Serv. de Contabilidade e Presupostos	8120	3000	22100	17.500,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22100	2.835.000,00
Subministrados Docentes, Facultades e Escolas	-	3000	22100	648.000,00
TOTAL CONCEPTO 221				3.796.000,00

CONCEPTO 222. COMUNICACIÓNS**CENTRO**

Consello Social	8070	3000	22200	4.000,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22200	314.000,00
Subministrados Docentes, Facultades e Escolas	-	3000	22200	386.400,00
TOTAL CONCEPTO 222				704.400,00

CONCEPTO 223. TRANSPORTES**CENTRO**

Consello social	8070	3000	22300	4.000,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22300	149.350,00
TOTAL CONCEPTO 223				153.350,00

CONCEPTO 224. PRIMAS DE SEGUROS**CENTRO**

Consello Social	8070	3000	22400	600,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22400	267.800,00
TOTAL CONCEPTO 224				268.400,00

CONCEPTO 225. TRIBUTOS**CENTRO**

Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos	8120	3000	22500	1.200,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22500	60.770,00
TOTAL CONCEPTO 225				61.970,00

CONCEPTO 226. GASTOS DIVERSOS**CENTRO**

Facultades e Escolas	-	3000	22601	30.000,00
Centro de Posgrao, Terceiro Ciclo e Formación Continua: Información e divulgación	5501	3000	22602	20.000,00
Normalización Lingüística: Información e divulgación (Xestión S.X.E.)	7570	4000	22602	3.100,00
Oficina do Reitor: Atencións Protocolarias	8010	3000	22601	50.000,00
Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica: Campañas Informativas	8011	3006	22602	35.000,00
Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica: Avaliación Institucional e Docente	8011	3007	22609	140.000,00

Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica: Incentivos e Mellora en titulacións	8011	3009	22609	275.000,00
Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica: Mellora Calidade dos Servizos	8011	3010	22609	125.000,00
Vicerreitorado de Coordinación Campus Lugo: Atencións Protocolarias	8020	3000	22601	3.000,00
Vicerreitorado de Coordinación Campus Lugo: Información e Divulgación	8020	3000	22602	12.000,00
Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado: Información e Divulgación	8026	4000	22602	27.100,00
Vicerreitorado de Investigación: transporte de refugallos	8050	3000	22609	85.000,00
Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais	8055	3000	22601	12.000,00
Secretaria Xeral	8060	3000	22609	7.500,00
Consello Social: Atencións protocolarias	8070	3000	22601	6.000,00
Consello Social: Información e Divulgación	8070	3000	22602	72.000,00
Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado: Prácticas de campo (xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	3000	22607	142.210,00
Servizos Centrais: Atencións Protocolarias (Xestión S.C.P.)	8120	3000	22601	3.000,00
Servizos Centrais: Información e Divulgación (Xestión S.C.P.)	8120	3000	22602	9.000,00
Servizos Centrais: Procesos electorais (Xestión S.C.P.)	8120	3000	22605	9.000,00
Diversos: Indemnizacións, etc. (Xestión S.C.P.)	8120	3000	22609	600,00
Servizos Centrais: Atencións Protocolarias (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22601	3.000,00
Servizos Centrais: Gastos matrícula	8140	3018	22609	135.000,00
Servizos Centrais: Información e Divulgación (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22602	150.000,00
Servizos Centrais: Xurídicos e Contenciosos (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22603	120.000,00
Diversos: Indemnizacións, etc. (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22609	750.000,00
TOTAL CONCEPTO 226				2.224.510,00

CONCEPTO 227. TRABALLOS REALIZADOS POR EMPRESAS E PROFESIONAIS

CENTRO

Área das TIC	7505	3000	22700	24.000,00
Área de Información e Comunicación	7564	3000	22700	26.000,00
Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica	8011	3006	22700	85.000,00
Vicerreitorado Organización Académica e Profesorado: Traballos exteriores	8026	3000	22700	18.000,00
Consello Social	8070	3000	22700	33.600,00
Xerencia: Seguridade e Prevención	8075	3008	22700	40.000,00
Vicexerencia Lugo: Seguridade e Prevención	8110	3008	22700	9.000,00
Servizos Centrais: Limpezas (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22701	5.900.000,00
Servizos Centrais: Seguridade (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22702	1.299.890,00
Servizos Centrais: Estudos, asistencia e outros (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22700	157.000,00
Servizos Centrais: Estudos, asistencia e outros (Xestión S.X.E.), Prevención de riscos	8140	3008	22700	145.000,00
TOTAL CONCEPTO 227				7.737.490,00

CONCEPTO 228. CURSOS E CONFERENCIAS

CENTRO

Centro de Posgrao, Terceiro Ciclo e Formación Continua: Cuarto Ciclo	5501	3017	22800	30.000,00
Fondos para Cursos de Posgrao: xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos	5501	1100	22800	2.205.000,00
Centro de Estudos para a tecnoloxía da aprendizaxe	5502	3000	22800	18.000,00
Instituto de Ciencias da Educación: Cursos de Aptitude Pedagóxica.	6010	1211	22800	170.000,00
Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica: Formación, Xornadas e Xuntanzas Calidade	8011	3006	22800	75.000,00
Vicerreitorado de Coordinación Campus Lugo	8020	3000	22800	6.000,00
Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado: Cursos Formación EEES	8026	3000	22800	75.000,00

Vicerreitorado de Extensión Cultural e Servizos á Comunidade universitaria: Universidade de Verán	8035	1201	22800	110.000,00
Consello Social	8070	3000	22800	6.000,00
Cursos Aulas Informáticas (xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	1300	22800	12.000,00
Cursos Aulas Informáticas: Lugo (xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	1301	22800	12.000,00
Fondos para Cursos de Titulacións Propias: xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos	8120	1703	22800	300.000,00
Servizos Centrais: Cursos e Conferencias (S.C.P.)	8120	3000	22800	1.880,00
Servizos Centrais: Cursos e Conferencias (S.X.E.)	8140	3000	22800	1.380,00
TOTAL CONCEPTO 228				3.022.260,00

CONCEPTO 229. EXTENSION UNIVERSITARIA.**CENTRO**

Centro de Tecnoloxías para a Aprendizaxe	5502	3000	22900	12.000,00
Servizo de Deportes	7540	4400	22900	165.000,00
Vicerreitorado de Coordinación Campus de Lugo: Teleeducación	8020	3013	22900	3.000,00
Vicerreitorado de Coordinación Campus de Lugo: Relacións Institucionais	8020	4000	22900	12.000,00
Vicerreitorado Coordinación Campus de Lugo	8020	4003	22900	34.000,00
Vicerreitorado de Extensión Cultural: Cultura	8035	4300	22900	170.000,00
Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais	8040	4300	22900	38.000,00
Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais	8040	4004	22900	50.000,00
Vicerreitorado de Investigación e Innovación: Cátedras SCH	8050	4303	22900	72.000,00
TOTAL CONCEPTO 229				556.000,00

CONCEPTO 230. AXUDAS DE CUSTO E LOCOMOCIÓN**CENTRO**

Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado: Docencia bi-campus	8026	3000	23001	3.000,00
Consello Social	8070	3000	23000	7.000,00
Servizos Centrais: Ordinarias (Xestión en S.C.P.)	8120	3000	23000	50.000,00
Servizo de Contabilidade e Presupostos: Teses de Doutoramento (repartos a centros docentes)	8120	3000	23002	195.500,00
Servizos Centrais: Organos representación sindical (Xestión en S.X.E.)	8200	4700	23008	6.700,00
TOTAL CONCEPTO 230				262.200,00

CONCEPTO 233. OUTRAS INDEMNIZACIÓNS**CENTRO**

Consello Social	8070	3000	23300	8.000,00
Servizo de Contabilidade e Presupostos: Tribunais Concursos prazas docentes (repartos a centros docentes)	8120	3000	23301	195.500,00
Servizos Centrais: Tribunais Concursos Prazas P.A.S.(Xestión en S.C.P.)	8120	3000	23302	60.000,00
Servizos Centrais: Cargos académicos ESTUDANTES	8140	3000	23303	40.000,00
TOTAL CONCEPTO 233				303.500,00

TOTAL CAPÍTULO II**23.323.810,00**

CAPÍTULO III: GASTOS FINANCEIROS**PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS**

ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
----------	-----------	-----------	--------------------

ARTIGO 31. XUROS E GASTOS DE PRÉSTAMOS

Concepto 310.Xuros de préstamos	8120	5000	31000	990.000,00
TOTAL CONCEPTO 310				990.000,00

TOTAL CAPÍTULO III: GASTOS FINANCEIROS**990.000,00****CAPÍTULO IV: TRANSFERENCIAS CORRENTES****PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS**

ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
----------	-----------	-----------	--------------------

ARTIGO 48. A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FINS DE LUCRO**Concepto 481. Bolsas formación e promoción Investigadores**

Vicerreitorado de Investigación e Innovación:

Convocatorias propias	8050	4801	48100	432.000,00
TOTAL CONCEPTO 481				432.000,00

Concepto 482. Bolsas Estudiantes e Extensión Universitaria

Vicerreitorado de Estudiantes:

Promoción Asociacionismo	8040	4816	48200	30.000,00
Vicerreitorado de Extensión Cultural e Servizos á Comunidade universitaria :				
Bolsas Aloxamento SUR	8035	4803	48200	550.000,00
Bolsas Colaboración SUR	8035	4814	48200	30.000,00
Bolsas de Transporte	8035	4815	48200	35.000,00
Actividades Culturais	8035	4817	48200	25.000,00
Bolsas catalogación patrimonio	8035	4821	48200	9.000,00
Deportes	8035	4837	48200	4.800,00
TOTAL CONCEPTO 482				683.800,00

Concepto 483. Subvencións Nominativas

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos

Fundación Centro de Estudos Eurorrexionais	8120	4901	48300	1.500,00
Fundación Rof-Codina	8120	4902	48300	98.000,00
Museo do Pobo Galego	8120	4903	48300	1.250,00
Grupo Compostela	8120	4904	48300	24.000,00
Patronato Casa da Troia	8120	4907	48300	2.000,00
Subv. explotación UNINOVA	8120	4928	48300	40.890,00
Patronato Rosalía de Castro	8120	4930	48300	1.250,00
Subv. explotación UNIXEST (Casa Europa)	8120	4933	48300	90.000,00
Consortorio de Bibliotecas Universitarias de Galicia	8120	4938	48300	20.440,00

Vicerreitorado de Extensión Cultural e Servizos:

Convenio Lugo Cultural	8035	4906	48300	24.000,00
------------------------	------	------	-------	-----------

Grupo de Cámara	8035	4908	48300	6.000,00
Consello Social				
Asociación antigos alumnos	8070	4921	48300	21.000,00
TOTAL CONCEPTO 483				330.330,00

Concepto 484. Outras Bolsas**Centro de Posgraao, Terceiro Ciclo e Formación Continua**

Bolsas terceiro ciclo	5501	4824	48400	45.000,00
-----------------------	------	------	-------	-----------

Centro de Tecnoloxías para a Aprendizaxe

Bolsas	5502	3000	48400	15.000,00
--------	------	------	-------	-----------

Instituto de Ciencias da Educación

Bolseiros ICE	6010	4826	48400	16.000,00
---------------	------	------	-------	-----------

Servizo de Normalización Lingüística

Bolsas Teses e Memorias en Galego	7570	4000	48400	8.000,00
-----------------------------------	------	------	-------	----------

Vicerreitorado de Calidade e Planificación Estratéxica

Bolsas Colaboración	8011	3007	48400	25.000,00
---------------------	------	------	-------	-----------

Área das TIC

Bolsas Colaboración Aulas Informáticas-Área das TIC	7505	1200	48400	178.000,00
-----------------------------------------------------	------	------	-------	------------

Área de Información e Comunicación

Bolsas Colaboración	7564	3000	48400	12.000,00
---------------------	------	------	-------	-----------

Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado

Bolsas colaboración clases prácticas e vicerreitorado	8026	3000	48400	174.000,00
-------------------------------------------------------	------	------	-------	------------

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos

Bolsas Intercambio P.A.S.	8120	4823	48400	30.000,00
---------------------------	------	------	-------	-----------

Bolsas Estudos 1º e 2º ciclo USC	8120	4825	48400	268.980,00
----------------------------------	------	------	-------	------------

C.I.U.G. - Probas de Acceso	8120	3000	48400	250.000,00
-----------------------------	------	------	-------	------------

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Control Interno

Bolsas Profesores Visitantes	8125	4836	48400	75.000,00
------------------------------	------	------	-------	-----------

TOTAL CONCEPTO 484**1.096.980,00****ARTIGO 49. Ó EXTERIOR****Vicerreitorado de Estudantes e Relacións Institucionais**

Consello Social	8070	4000	49000	8.500,00
-----------------	------	------	-------	----------

Convenios Internacionais	8040	4911	49000	40.000,00
--------------------------	------	------	-------	-----------

Programa ERASMUS	8040	4914	49000	60.000,00
------------------	------	------	-------	-----------

Programa Relacións Iberoamérica	8040	4920	49000	252.420,00
---------------------------------	------	------	-------	------------

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos

Bolsas Prezos matrícula Centro de Linguas Modernas, alumnos exterior	8120	4913	49000	90.000,00
----------------------------------------------------------------------	------	------	-------	-----------

450.920,00**TOTAL CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES****2.994.030,00**

CAPÍTULO VI: INVESTIMENTOS REAIS

ARTIGO 62. INVESTIMENTOS NOVOS	PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS			IMPORTE CRÉDITO
	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	
Concepto 620. Edificios e outras construcións				
Vicerreitorado de Economía e Financiamento NEXUS	8045	2006	62000	1.028.630,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento	8045	3000	62000	5.600.000,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento. Xunta e financiamento propio	8045	3002	62000	2.420.110,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento: R.A.M.	8045	3003	62000	1.000.000,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento. Obras Programa FEDER 2000-2006	8045	3121	62000	4.004.880,00
TOTAL CONCEPTO 620				14.053.620,00
Concepto 621. Edificios e outras construcións. Proxectos				
Vicerreitorado de Economía e Financiamento	8045	3000	62100	400.000,00
TOTAL CONCEPTO 621				400.000,00
Concepto 622. Edificios e outras construcións. Seguridade				
Vicerreitorado de Economía e Financiamento	8045	3008	62200	175.000,00
TOTAL CONCEPTO 622				175.000,00
Concepto 623. Infraestrutura de Investigación				
Vicerreitorado de Investigación e Innovación: Equipamento científico-técnico programa FEDER e outros	8050	3126	62300	1.780.000,00
Infraestructuras Parque Científico e Tecnolóxico	8050	3127	62300	400.000,00
Fondos externos para Infraestructuras de Investigación, xestión dotación partidas en Vicerreitorado de Investigación e Innovación	8050	2000	62300	1.620.000,00
TOTAL CONCEPTO 623				3.800.000,00
Concepto 624. Maquinaria, Instalacións e Utillaxe				
Vicerreitorado de Economía e Financiamento: Ampliación da rede de comunicacións- Programa FEDER	8045	3125	62400	75.000,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento	8045	3000	62400	180.000,00
TOTAL CONCEPTO 624				255.000,00
Concepto 626. Moblaxe e Equipamento				
Centros docentes	-	3000	62600	544.320,00
Centro de Tecnoloxías para a Aprendizaxe	5502	3000	62600	44.000,00
Bibliotecas	7010	3001	62600	22.000,00
Arquivo Histórico	7015	3000	62600	6.000,00
Servizo de Medios Audiovisuais	7020	3000	62600	16.800,00
Museo Luis Iglesias	7050	3000	62600	4.000,00
Área das TIC. Equipamentos	7505	3000	62600	300.000,00
Área das TIC. Equipamento Aulas informáticas	7505	3029	62600	250.000,00
Servizo de Deportes	7540	4400	62600	20.000,00
Vicerreitorado Coordinación Campus Lugo	8020	3000	62600	20.000,00
Vicerreitorado de Organización Académica e Profesorado: Equipamento docente centralizado	8026	3000	62600	200.000,00
Vicerreitorado de Cultura: Equipamentos SUR	8035	3000	62600	40.000,00
Vicerreitorado de Economía e Financiamento	8045	3000	62600	392.000,00
Novas titulacións	8045	3030	62600	160.000,00
Aplicacións informáticas	8045	3031	62600	180.000,00
Xerencia	8075	3000	62600	20.000,00
Vicexerencia Lugo	8110	3000	62600	3.500,00
TOTAL CONCEPTO 626				2.222.620,00

Concepto 627. Fondos Bibliotecas, obras de arte, etc.

Bibliotecas: adquisición libros	7010	3001	62701	660.000,00
Bibliotecas: adquisición publicacións periódicas	7010	3001	62702	2.000.000,00
Arquivo Histórico	7015	3000	62700	2.500,00
TOTAL CONCEPTO 627				2.662.500,00

ARTIGO 64. INCREMENTOS INMATERIAIS**Concepto 640. Investigación xeral**

Departamentos: accións terceiro ciclo	5501	2301	64000	180.000,00
Instituto de Ciencias da Educación	6010	2402	64000	1.000,00
Instituto de Desenvolvemento e Economía de Galicia	6015	2403	64000	5.000,00
Instituto da Lingua Galega	6025	2401	64000	2.500,00
Instituto de Cerámica	6035	2405	64000	3.500,00
Instituto de Medicina Legal	6040	2407	64000	10.000,00
Instituto de Investigacións e Análises Alimentarias	6045	2404	64000	3.000,00
Instituto de Ciencias Neurolóxicas	6050	2409	64000	500,00
Instituto de Dereito Industrial	6055	2408	64000	500,00
Instituto de Físicas de Altas Enerxías	6060	2413	64000	500,00
Instituto de Investigacións Tecnolóxicas	6065	2406	64000	10.000,00
Instituto de Matemáticas	6070	2410	64000	500,00
Instituto de Acuicultura	6075	2411	64000	8.500,00
Instituto de Farmacia Industrial	6080	2412	64000	2.000,00
Instituto de Informática	6085	2414	64000	500,00
Instituto de Investigacións Ortopédicas	6090	2415	64000	1.500,00
Instituto de Biodiversidade Agraria e Desenvolvemento Rural	6095	2416	64000	500,00
Centro de Innovación e Transferencia de Tecnoloxía: accións Uniemprende	7030	2000	64000	50.000,00
Observatorio Astronómico	7040	2501	64000	4.000,00
Estación de Bioloxía Mariña	7060	2000	64000	3.000,00
Estación de Hidrobioloxía do río Con	7061	2000	64000	3.000,00
Oficina de Investigación e Tecnoloxía	7065	2601	64000	32.000,00
Oficina de Investigación e Tecnoloxía: Patentes	7065	CS10	64000	50.000,00
Programa Ramón y Cajal	8050	2012	64000	278.260,00
Rede de Infraestruturas de apoio á Investigación e ao Desenvolvemento tecnolóxico	8050	2200	64000	152.000,00
Departamentos: Obxectivos derivados da planificación estratéxica, funcionamento e produción científica	8050	2301	64000	1.534.200,00
Accións Promoción Investigación	8050	2305	64000	160.000,00
Programa de acreditación de laboratorios	8050	2312	64000	30.000,00
Investigación. Convocatorias propias	8050	2309	64000	400.000,00
TOTAL CONCEPTO 640				2.926.460,00

Concepto 641. Proxectos de Investigación

Fondos externos para Proxectos de Investigación, xestión dotación partidas en Vicerreitorado de Investigación e Innovación	8050	2000	64100	9.063.740,00
TOTAL CONCEPTO 641				9.063.740,00

Concepto 642. Convenios e contratos de Investigación

Fondos externos para contratos e convenios de Investigación, xestión dotación partidas en Vicerreitorado de Investigación e Innovación	8050	2000	64200	11.610.000,00
TOTAL CONCEPTO 642				11.610.000,00

Concepto 643. Reunións Científicas

Vicerreitorado de Coordinación Campus de Lugo: Reunións Científicas	8020	2302	64300	3.000,00
TOTAL CONCEPTO 643				3.000,00

TOTAL CAPITULO VI. INVESTIMENTOS REAIS

47.171.940,00

CAPÍTULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

PARTIDA PRESUPUESTARIA SIC-SICUS

ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
----------	-----------	-----------	-----------------

ARTIGO 74. A SOCIEDADES ESTATAIS E OUTROS ORGANISMOS PÚBLICOS

Consortio de Bibliotecas Universitarias de Galicia	8120	4938	74000	83.190,00
TOTAL CONCEPTO 740				83.190,00

TOTAL CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

83.190,00

CAPÍTULO IX: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

PARTIDA PRESUPUESTARIA SIC-SICUS

ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
----------	-----------	-----------	-----------------

ARTIGO 91. AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS A LONGO PRAZO

Concepto 911.- Devolución anticipos reembolsables MEC	8120	5000	91100	154.090,00
TOTAL CONCEPTO 911				154.090,00

TOTAL CAPÍTULO IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS

154.090,00