

ORZAMENTO
DA USC

2006



Consello de Goberno, 21 de decembro de 2005

Introdución

Unha vez dado cumprimento ao establecido no artigo 172 dos Estatutos da Universidade de Santiago de Compostela, de presentar ao Claustro Universitario por parte do Consello de Dirección as LIÑAS XERAIS DO ORZAMENTO PARA O EXERCICIO 2006, que as aprobou en sesión do 13 de decembro do 2005, preséntase unha formulación máis detallada do documento orzamentario ao Consello de Goberno, incorporando as suxestións do Claustro Universitario, para a súa análise e aprobación, para logo enviálo ao Consello Social para sometelo á súa aprobación definitiva.

Marco financeiro

Esta proposta de liñas xerais do orzamento para o exercicio 2006 encádrase dentro do marco económico-financeiro establecido no Plan de Financiamento do Sistema Universitario de Galicia 2005-2010, conxuntamente co obxectivo establecido no Plan de Equilibrio Económico-Financeiro da USC para o período 2004-2006 de acadar o equilibrio entre os ingresos e os gastos da universidade no exercicio 2006. O orzamento da USC para o ano 2006 é o primeiro nos últimos catro anos no que non se recorre ao endebedamento para equilibralo, podendo afirmar que se ten reconducido a situación no que ao equilibrio orzamentario se refire, o cal supón un paso importante no proceso de recuperación da capacidade económica, debendo seguir avanzando nesta liña de cara o futuro.

O exercicio 2006 constitúe o segundo ano de aplicación do Plan de Financiamento do Sistema Universitario de Galicia para o período 2005-2010, contemplándose no proxecto de Orzamentos da Comunidade Autónoma para o ano 2006, que actualmente se tramita no Parlamento de Galicia, a seguinte evolución dos seus fondos diferenciados:

- *Financiamento incondicionado*: Incremento do 9,6 % respecto do exercicio 2005.
- *Fondo de calidade*: Incremento do 10 % respecto do exercicio anterior. Neste fondo, ademais dos sexenios de investigación e dos complementos autonómicos, inclúense os recursos para os contratos-programa e o financiamento incondicionado de apoio á investigación, partidas estas últimas nas que a USC acadou o 50 % dos seus recursos no ano 2005.
- *Fondo para investimentos*: Esta partida mantén a súa contía total respecto ao exercicio anterior, contemplándose explicitamente no Plan de Financiamento a necesidade de fixar novos criterios de reparto para o exercicio 2006.
- *Achega adicional para a USC*: O financiamento anterior é complementado para a USC cunha achega adicional de 1,35 millóns de euros de apoio á súa recuperación económica no marco do seu Plan de Equilibrio Económico-Financeiro.

Xunto a estes ingresos derivados do Plan de Financiamento, a USC ten redobrado esforzos co obxectivo de acadar recursos adicionais á marxe do mesmo, tanto no ámbito do sector público como no privado. Destaca neste senso, no tocante a recursos públicos, o resultado da convocatoria FEDER 2005-2006 no que se acadaron 7,2 millóns de euros aos que deben engadirse 13,7 millóns de euros de axudas en forma de anticipos reembolsables do Ministerio de Educación e Ciencia, cuxa devolución previsiblemente será asumida pola Comunidade Autónoma de Galicia no futuro (destes recursos acadados tan só se inclúen no orzamento as previsións de execución durante o ano 2006). Polo que se refire a recursos privados, a USC ten asinado acordos de colaboración que lle supoñen uns ingresos de 1,7 millóns de euros non finalistas empregados no financiamento de obxectivos propios.

Continuar nesta liña de acadar recursos adicionais mediante a busca de intereses comúns a outros axentes, tanto públicos coma privados, permitirá á universidade desenvolver accións complementarias ás súas funcións básicas de docencia e investigación e engadir novas actuacións ás recollidas nestes orzamentos.

Obxectivos orzamentarios

O orzamento do exercicio 2006 constitúe un paso importante no proceso de recuperación económica que vén desenvolvendo a nosa Universidade nos últimos anos, acadando con el un equilibrio orzamentario que permite orientar plenamente a planificación económica en correspondencia cos obxectivos establecidos na Programación Plurianual 2004-2006, aprobada por este Claustro, dando resposta ás necesidades financeiras para a realización das súas funcións docentes, investigadoras e de prestación de servizos.

Neste senso, as disponibilidades financeiras previstas para o ano 2006 oriéntanse cara a aqueles obxectivos considerados estratéxicos, destacando entre eles os seguintes:

- Docencia e investigación, principalmente no que atinxe ás accións de persoal, Espazo Europeo de Educación Superior, calidade e tecnoloxías da información e as comunicacións.

? O persoal constitúe unha das apostas que maiores recursos financeiros engadidos require para o ano 2006, dando resposta aos procesos de estabilización e promoción do PDI derivados dos Estatutos, avanzando na conformación equilibrada das áreas e na execución da oferta de emprego do persoal de administración e servizos actualmente en curso.

? Increméntanse os recursos directamente relacionados coa docencia e a investigación, en especial os que se xestionan descentralizadamente. Con estes recursos preténdese afondar nos procesos iniciados en exercicios anteriores de reparto 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 unidades e os da institución no seu conxunto.

Orzaméntanse créditos suficientes para continuar e impulsar as accións previstas no Plan de Calidade en docencia, investigación e servizos de apoio, e para financiar acordos de interese mutuo que se deriven da planificación estratéxica que se está a desenvolver nas unidades estruturais.

? En relación co Espazo Europeo de Educación Superior (EEES), inclúense no orzamento créditos específicos para avanzar nunha progresiva integración no dito espazo, no que respecta á análise, desenvolvemento de experiencias e accións de formación do profesorado en relación a el. Asemade, tamén se garanten os créditos necesarios para os procesos de acreditación europea dos centros.

? En materia das TIC increméntanse os recursos asignados ao desenvolvemento das accións recollidas dentro do seu Plan Estratéxico.

- Consígnanse nesta proposta de Liñas Xerais os recursos necesarios para a execución das novas infraestruturas contempladas dentro da Programación Plurianual que se prevé realizar durante o ano 2006. Estas obras integraranse dentro do Plan Xeral de Ordenación dos Campus, en fase de redacción no momento actual e que será sometido proximamente a discusión e aprobación nos órganos de goberno, e concréntanse nas seguintes actuacións: remate do Aulario de CC. da Saúde, xa sacado a concurso e cuxa construción será rematada antes de final do 2006; definición do proxecto e inicio do proceso construtivo do edificio para o Centro de Investigacións Químicas da USC (CIQUS); redacción do proxecto e inicio das obras de reforma da Facultade de Ciencias de Lugo; concreción do proxecto e inicio da construción do edificio para o Centro de Investigacións Médicas da USC (CIMUS); adxudicación da primeira fase da reforma da Facultade de Bioloxía para a súa execución durante o curso 2006/2007; concreción do proxecto e adxudicación da primeira fase da reestruturación de CC. da Educación; concreción dos proxectos construtivos da Escola de Enfermaría e do edificio de Odontoloxía, que se prevén sacar a concurso durante o ano 2006 dentro da planificación conxunta para o denominado Campus de CC. da Saúde.

A planificación do desenvolvemento de novas infraestruturas realízase en correspondencia coa previsión de aprobación do Plan Xeral de Ordenación Municipal de Santiago, que afecta ás actuacións no CIQUS, CIMUS, CC. da Educación, Enfermaría e Odontoloxía.

Durante o ano 2006 remataranse os edificios agora en proceso de execución: o edificio de apoio á investigación de Lugo (CACTUS); o edificio para o Centro de Investigacións Biolóxicas (CIBUS) e o edificio NEXUS.

- En relación coas novas infraestruturas financiadas con achegas doutras administracións, prevese para a segunda fase do Vicerreitorado do Campus de Lugo, unha vez acadado un acordo co Concello e coa Consellería de Cultura, o inicio das obras durante o ano 2006. Igual ocorre coa sede do IBADER, para o que se están a pechar acordos coas administracións implicadas coa finalidade de acadar o financiamento necesario para a reforma do seu edificio.
- Dótase a segunda anualidade do Plan de reparacións, anovacións e mellora dos edificios (RAM), integrado dentro do Plan Xeral de Ordenación dos Campus, con 1,5 millóns de

euros. A finalidade deste Plan é a de seguir facendo 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.

- Recóllese no orzamento unha previsión de recursos para o desenvolvemento dos proxectos que se poidan derivar do Plan Xeral de Ordenación dos Campus en relación coas novas titulacións, en concreto, durante o ano 2006 deben realizarse os anteprojectos dos edificios necesarios para as titulacións de Enxeñería Técnica en Informática de Sistemas en Santiago de Compostela e as de Enxeñería Técnica en Obras Públicas e Enxeñería Técnica en Topografía en Lugo.
- Os créditos repartidos a centros, para as actividades relacionadas coa docencia -equipamentos e subministracións- incrementaranse nun 12% o resto das partidas nun 6% no exercicio 2006. Para iso deberán engadirse recursos das partidas xestionadas centralizadamente para os centros ata acadar dita porcentaxe. O Claustro Universitario puxo de manifesto a necesidade de incrementar a contía dos créditos descentralizados aos centros en vindeiros orzamentos.
- Dótase aos servizos 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 estudantil en particular.
- Séguese co apoio financeiro dos procesos de transferencia de coñecemento e dos resultados do desenvolvemento tecnolóxico así como a cultura emprendedora.
- Continuase co impulso das liñas de actuación que intensifiquen a proxección social e internacional da USC e das súas actividades.
- Afóndase 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.

Conxugar o impulso financeiro destas liñas de actuación coa garantía da estabilidade económica, obriga a seguir co proceso de axustamento de gastos en beneficio das accións prioritizadas da docencia e da investigación, conxuntamente coa mellora nos procesos de xestión para a maximización da eficiencia e eficacia dos recursos dispoñibles. Neste senso, esta proposta de orzamentos encádrase dentro das actuacións que vén realizando a nosa universidade en materia de corresponsabilidade e de transparencia cara á comunidade universitaria e á sociedade que nos financia.

O proxecto de orzamento da USC para o ano 2006 ascende a 198,20 millóns de euros nos seus estados de ingresos e gastos, o que supón un incremento respecto á previsión inicial do exercicio 2005 do 4,27 %. Polo que respecta aos ingresos, este incremento ten a súa orixe principalmente na evolución do financiamento derivado do Plan de Financiamento do SUG, cuxas partidas medran case un 10 % respecto ao ano anterior, que permite compensar a non consideración de ingresos por endebedamento aos que se viña recorrendo en anos anteriores para cubrir o desequilibrio. En relación cos gastos, a materialización dos compromisos de estabilización e promoción do persoal, tanto docente como de administración e servizos, obriga a dedicar unha parte importante das disponibilidades orzamentarias para cubrir o incremento do capítulo I por estes conceptos, ao que deben engadirse as derivas dos gastos correntes de funcionamento de servizos externos –mantementos, subministracións, limpeza, etc- e as achegas adicionais ás accións estratéxicas fixadas nestas Liñas Xerais para o ano 2006.

No cadro nº 1 recóllese 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 2006 por capítulos

Ingresos	Euros (miles)	Pesetas (miles)	% total
III. Prezos públicos e outros ingresos	37.528,00	6.244.133,8	19,93%
IV. Transferencias correntes	125.155,40	20.824.106,38	63,15%
V. Ingresos patrimoniais	372,00	61.895,59	0,19%
Total operacións correntes	163.055,40	27.130.135,78	82,27%
VI. Alleamento de investimentos reais	--	--	--
VII. Transferencias de capital	29.786,50	4.956.056,59	15,03%
VIII. Variación de activos financeiros	1.807,00	300.659,50	0,91%
IX. Variación de pasivos financeiros	3.547,27	590.216,07	1,79%
Total operacións de capital	35.140,77	5.846.932,16	17,73%
Total operacións financeiras	5.354,27	890.875,57	2,70%
TOTAL INGRESOS	198.196,17	32.977.067,94	100,00%

Gastos	Euros (miles)	Pesetas (miles)	% total
I. Gastos de persoal	121.220,74	20.169.434,04	61,16%
II. Gastos en bens correntes e servizos	24.907,17	4.144.204,39	12,57%
III. Gastos financeiros	1.060,00	176.369,16	0,53%
IV. Transferencias correntes	2.968,80	493.966,76	1,50%
Total operacións correntes	150.156,71	24.983.974,35	75,76%
VI. Investimentos reais	47.647,27	7.927.823,67	24,82%
VII. Transferencias de capital	83,19	13.841,65	0,04%
VIII. Variación de activos financeiros	--	--	--
IX. Variación de pasivos financeiros	309,00	51.413,27	0,16%
Total operacións de capital	48.039,46	7.993.093,59	24,04%
Total operacións financeiras	309,00	51.413,27	0,08%
TOTAL GASTOS	198.196,17	32.977.067,94	100,00%

Recóllense no cadro nº 2 as previsións financeiras que dan contido ao estado de ingresos do orzamento da USC para o exercicio 2006, agrupados por capítulos segundo a correspondente clasificación económica. Analizamos deseguido os aspectos máis salientables respecto da estimación de ingresos que financia o orzamento da nosa Universidade.

Cadro 2
Orzamento de ingresos da USC (en miles de euros)

Estrutura Económica		2005	2006	% var. s/2005
III.	Prezos públicos e outros ingresos	36.501,46	37.528,00	2,81%
IV.	Transferencias correntes	113.416,46	125.155,40	10,35%
V.	Ingresos patrimoniais	371,50	372,00	0,13%
	Total operacións correntes	150.289,42	163.055,40	8,49%
VI.	Alleamento de investimentos reais	--	--	--
VII.	Transferencias de capital	32.797,51	29.786,50	-9,18%
VIII.	Variación de activos financeiros	--	1.807,00	--
IX.	Variación de pasivos financeiros	7.000,00	3.547,27	-49,32%
	Total operacións de capital	39.797,51	35.140,77	-11,70%
	Total operacións financeiras	7.000,00	5.354,27	-23,51%
	TOTAL INGRESOS	190.086,93	198.196,17	4,27%

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 2006 ascende a 163,06 millóns de euros, o que representa o 82,27 % dos ingresos totais inicialmente presupostados e proceden, na súa meirande parte, das transferencias correntes -63,15 %- e dos prezos públicos e outros ingresos -18,93 %- , sendo marxinais os ingresos patrimoniais -0,19 %-.

Capítulo III. Prezos públicos e outros ingresos

Este capítulo inclúe os ingresos derivados dos servizos de carácter académico e o resto de servizos que a USC oferta á sociedade, estimándose unha previsión de ingresos

para o ano 2006 duns 37,53 millóns de euros, o que supón un incremento do 2,81% respecto da cantidade inicialmente orzamentada no exercicio 2005.

A evolución dos ingresos por servizos non relacionados coas taxas de matrícula de estudos oficiais segue a ser favorable, en especial os derivados dos contratos e convenios de investigación -12,95 millóns de euros- e os cursos de posgrao -2,63 millóns de euros-, o que permite compensar a diminución dos ingresos por prezos de matrícula derivada da evolución do 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 de 2006 fíxose partindo da liquidación prevista para o ano 2005, actualizándose o seu importe coa media de subida de prezos e unha diminución estimada do número de alumnos do 5 % para o vindeiro curso académico.

Inclúese tamén neste capítulo para este exercicio unha partida extraordinaria dun millón de euros que se corresponde coa estimación prudente dos ingresos adicionais que a USC pode acadar no proceso de reclamación dunha maior deducibilidade do Imposto sobre o Valor Engadido (IVE) soportado que estamos levando a cabo diante da Axencia Tributaria.

Capítulo IV. Transferencias correntes

A previsión de ingresos orzamentada no capítulo de transferencias correntes para o ano 2006 ascende á cantidade de 125,16 millóns de euros, o que representa o 63,15 % dos recursos totais do presuposto da Universidade. Esta estimación supón un incremento do 10,35 % respecto do orzamento do ano 2005, e ten a súa orixe, fundamentalmente, na favorable evolución dos fondos que, con carácter corrente, achega o novo Plan de Financiamento do SUG para este exercicio.

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 110,11 millóns de euros, aos que debe engadirse 1,35 millóns de euros como axuda adicional para a USC en relación co seu Plan de Equilibrio Económico-Financeiro
- Os ingresos estimados para a USC do fondo para contratos-programa do Plan de Financiamento do SUG por importe de 1,36 millóns de euros.
- Dúas partidas finalistas de 3,35 e 2,5 millóns de euros, que teñen por obxecto cubrir os gastos derivados da avaliación positiva de tramos de investigación e dos complementos autonómicos para o persoal docente e investigador.
- O ingreso, igualmente finalista, de 4,2 millóns de euros derivado do acordo co SERGAS.
- Finalmente, entre o resto de conceptos do capítulo IV, de menor importancia relativa, destacan os convenios con empresas e entidades financeiras -por importe de 1,70 millóns de euros- e o financiamento externo asociado a programas específicos por importe de 0,27 millóns de euros.

Capítulo V. Ingresos patrimoniais

Este capítulo recolle a previsión dos ingresos para o 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 similar á prevista en exercicios anteriores.

III.2 Operacións de Capital

As 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 2006 no conxunto das operacións de capital acada a cifra de 35,14 millóns de euros, o que representa o 17,73 % do total do presuposto de ingresos, cunha diminución respecto ao exercicio anterior do 11,7 %, debido á non consideración de endebedamento como recurso para a equiparación dos ingresos e gastos. Desta cantidade 29,79 millóns correspóndense con operacións reais e 5,4 millóns de euros con operacións financeiras.

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

Capítulo VII. Transferencias de capital

Recóllense neste capítulo o 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. Para o ano 2006 a previsión de ingresos por estes conceptos elévase a 29,79 millóns de euros, cantidade un 9 % inferior á do ano anterior. Esta diminución obedece ao cambio de criterio de orzamentar como ingresos unicamente as previsións de execución real dos recursos externos acadados para novas infraestruturas, adoptando así un criterio mais prudente de dispoñibilidade de gasto.

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 e ao apoio á investigación por importe de 2,9 millóns de euros.
- A estimación da execución durante o ano 2006 dos investimentos concedidos, dentro do programa FEDER, para os edificios: Centro de Investigacións Químicas da USC (CIQUS), Centro de Investigacións Médicas da USC (CIMUS) e a reforma da Facultade de Ciencias de Lugo, cifrada nuns 5 millóns de euros dos que 3,33 se corresponden con fondos FEDER.
- As cantidades conveniadas coa Consellería de Sanidade para o financiamento do Aulario do denominado Campus de Ciencias da Saúde. A cantidade pendente dos compromisos asumidos pola Consellería ascende a 3 millóns de euros.
- Finalmente, un apartado significativo neste capítulo é a presupostación, tanto en ingresos como en gastos, da anualidade prevista para o exercicio 2006 dos proxectos e infraestruturas de investigación, resultado de convocatorias competitivas, que son financiados pola Comunidade Autónoma, Administración Central e Unión Europea, que tendo en conta a súa evolución recente supoñen unha estimación aproximada duns 14,1 millóns de euros para o vindeiro exercicio.

Capítulo VIII. Variación de Activos Financeiros

A dotación económica deste capítulo para o exercicio 2006 vén motivada polos recursos recentemente acadados pola USC nas convocatorias de parques científicos e tecnolóxicos -1,53 millóns de euros-, axudas para estudos en relación co Espazo Europeo de Educación Superior -0,08 millóns de euros- e programas de calidade -0,2 millóns de euros-, que polo seu recoñecemento no remate do exercicio orzamentario de 2005 incorpóranse ao exercicio seguinte para a súa execución.

Capítulo IX. Variación de pasivos financeiros

Como xa se recollía na introdución a estas Liñas Xerais, o orzamento da USC para o exercicio 2006 é o primeiro nos últimos catro anos no que non se recorre ao endebedamento para cubrir os gastos de funcionamento.

Neste capítulo para o ano 2006 recóllese unha cantidade de 1 millón de euros correspondente á estimación prudente dos recursos que se poderán acadar en 2006 dentro do programa de axudas reembolsables para parques científicos e tecnolóxicos, concedidos polo Ministerio de Educación e Ciencia, e que se articulan mediante unha variación de pasivos financeiros. Ata o ano 2005 a USC ten acadado axudas dentro destes programas por importe de 7,32 millóns de euros, non tendo custo por xuros, polo que tan só xeran os gastos derivados das garantías artelladas mediante avais.

Tamén se recollen dentro da variación de pasivos financeiros para o ano 2006, a estimación da execución das axudas acadadas en forma de anticipos reembolsables para a realización de proxectos de infraestrutura científico-tecnolóxica, que veñen a completar as necesidades financeiras dos proxectos financiados polo Feder e financian actuacións adicionais na Rede e no Laboratorio de Irradiación. A novidade do proceso mediante o que se teñen acadado estes recursos vén dado polo feito de que, se ben se artellan como préstamos concedidos polo Ministerio á USC, o compromiso de devolución previsiblemente será asumido pola Comunidade Autónoma, converténdose na práctica en subvencións non reintegrables. Os recursos acadados nesta convocatoria ascenden a 13,7 millóns de euros, incluíndose neste orzamento unha previsión de execución para o ano 2006 de 2,55 millóns de euros.

Presuposto de Gastos

O estado de gastos que se propón como orzamento da Universidade de Santiago de Compostela para o ano 2006 recóllese no cadro nº 3, mediante a correspondente clasificación por capítulos. 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 150,2 millóns de euros, o que representa o 75,76 % do total de gastos. Nos capítulos sexto ao noveno inclúense as denominadas operacións de capital, que recollen as variacións na estrutura do patrimonio da nosa institución, prevéndose unha dotación inicial de 48 millóns de euros, o que representa o 24,24 % do total dos gastos programados para o ano 2006 pola nosa Universidade.

Cadro 3			
Orzamento de gastos da USC (en miles de euros)			
Estrutura Económica			
	2005	2006	% var. s/2005
I. Gastos de persoal	115.369,87	121.220,74	5,07%
II. Gastos en bens correntes e servizos	23.323,81	24.907,17	6,79%
III. Gastos financeiros	990,00	1.060,00	7,07%
IV. Transferencias correntes	2.994,03	2.968,80	-0,84%
Total operacións correntes	142.677,71	150.156,71	5,24%
VI. Investimentos reais	47.171,94	47.647,27	1,01%
VII. Transferencias de capital	83,19	83,19	0,00%
VIII. Variación de activos financeiros	--	--	--
IX. Variación de pasivos financeiros	154,09	309,00	100,53%
Total operacións de capital	47.409,22	48.039,46	1,33%
Total operacións financeiras	154,09	309,00	100,53%
TOTAL GASTOS	190.086,93	198.196,17	4,27%

Capítulo I. Gastos de persoal

Os créditos previstos para este capítulo no orzamento do exercicio 2006 ascenden a 121,22 millóns de euros, o que supón un crecemento respecto ao exercicio anterior do 5,07 % e representan, con diferenza, o maior peso porcentual dentro do total de gastos da Universidade, un 61,16 %, o cal ten a súa lóxica en tanto que institución prestadora de servizos de docencia e investigación, actividades con necesidades importantes de recursos humanos.

Ao analizar os gastos de persoal, resulta importante diferenciar dentro deste capítulo os gastos que levan asociados 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. Estes gastos de persoal financiados con recursos propios experimentan para o exercicio 2006 un importante incremento pola materialización dos compromisos de estabilización e promoción do persoal docente e investigador e do persoal de administración e servizos, en especial no referente á transformación dos contratos a profesorado contratado doutor.

A evolución prevista para o capítulo I de gastos de persoal obedece, ademais, aos seguintes motivos:

- Aplicación das actualizacións anuais do IPC (2 %) e dos acordos que a nivel estatal asinaron a Administración e os sindicatos para o ano 2006, polo que se incrementan as pagas extraordinarias nunha cantidade equivalente ao 20 % do complemento de destino, o que supón que nos catro últimos anos pasou a percibirse un total do 80 % deste concepto na paga de xuño e o 100% na de decembro.
- Ao igual que en exercicios anteriores, mantense o importante crecemento vexetativo dos complementos retributivos do persoal docente e investigador, tales como trienios, dedicación docente, produtividade investigadora e complementos autonómicos, todo isto como consecuencia do especial réxime retributivo do profesorado e da composición do cadro de persoal.
- Recursos para o incremento de prazas en categorías de maior nivel como consecuencia da execución das políticas de promoción e mellora vixentes, así como para o deseño dun novo programa de eméritos.
- Por último, 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 4,2 millóns de euros.

Capítulo II. Gastos en bens correntes e servizos

Para o capítulo de gastos en bens correntes e servizos estímase unha necesidade de recursos por importe de 24,91 millóns de euros, o que supón un incremento do 6,7 % respecto do exercicio 2005.

Este incremento é o resultado da dotación financeira das accións estratéxicas priorizadas para estas Liñas Xerais, en especial o incremento nun 6 % dos recursos que se reparten aos centros en relación coa docencia e o mantemento de edificios, a intensificación dos programas de calidade da docencia, os servizos e medidas relacionadas coa planificación de departamentos e institutos, as accións relacionadas co EEES e as actuacións na área TIC dentro do seu Plan Estratéxico. Así mesmo, tamén se incrementan de forma significativa os gastos polas derivas dos servizos externos de mantementos, limpeza e seguridade. Xunto a estes incrementos, os gastos de funcionamento dos servizos centrais,

así como os gastos en comunicacións e subministracións mantéñense nas contías de exercicios anteriores.

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

- Aos programas de calidade da docencia e os servizos, ás medidas en relación coa planificación estratéxica dos departamentos e Institutos e ás accións en materia de EEES dedícanse créditos por importe de 1,2 millóns de euros.
- O gasto estimado como necesario para o servizo de limpeza ascende a 6,55 millóns de euros, o que supón un incremento do 11 % respecto ao exercicio anterior.
- Inclúese unha partida de 0,75 millóns de euros para facer fronte ás obrigas derivadas dos acordos relacionados co IBI e indemnizacións fixadas por decisións xudiciais.
- Contémplase un crédito xenérico de 2,4 millóns de euros -2,7 millóns de ingresos menos o 10 % para gastos e investimentos comúns- para os cursos de posgrao e especialización.
- Así mesmo, inclúense neste capítulo II partidas de apoio ao acceso dos estudantes á USC, a integración, sostibilidade e solidariedade.

Capítulo III. Gastos financeiros

A previsión de gastos financeiros para o exercicio 2006 ascende a 1,06 millóns de euros o que representa o 0,5 % do gasto total da universidade. Esta estimación fíxose segundo a previsión das cargas financeiras por xuros das débedas contraídas pola USC en exercicios anteriores dentro do Plan de Equilibrio Económico Financeiro, que ascenden a un total de 38,58 millóns de euros, aos que se debe engadir a cantidade de 5,2 millóns de euros do Programa de Optimización Enerxética.

Capítulo IV. Transferencias correntes

O crédito previsto para este capítulo ascende a 2,96 millóns de euros, o que supón unha diminución do 0,8 % respecto dos créditos inicialmente aprobados para o exercicio 2005. Pese a esta diminución do total do capítulo, destacan os incrementos nos recursos relacionados coa investigación -8 %- , coa área TIC -o 22 %- e coa promoción do asociacionismo e proxectos estudantís de participación universitaria, así como o mantemento do esforzo nas liñas de axuda e bolsas, complementarias respecto das concedidas por outras administracións públicas, e nas relacionadas con actividades de extensión universitaria. Así mesmo, continúaase coa política de diminuír, ao igual que en anos anteriores, as subvencións concedidas pola USC a entidades externas, fundacións, etc.

Capítulo VI. Investimentos reais

O orzamento da USC para o ano 2006 en materia de investimentos ascende a 47,64 millóns de euros, o que representa o 24,04 % do total do presuposto de gastos da Universidade para este exercicio, cubrindo as previsións en materia de investimentos reais e de investigación.

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

- En materia de novas infraestruturas recóllense os recursos necesarios para as seguintes actuacións: remate do Aulario de CC. da Saúde, xa sacado a concurso e cuxa construción será rematada antes de final do 2006; definición do proxecto e inicio do proceso construtivo do edificio para o Centro de Investigacións Químicas da USC (CIQUS); redacción do proxecto e inicio das obras da reforma da Facultade de Ciencias de Lugo; concreción do proxecto e inicio da construción do edificio para o Centro de Investigacións Médicas da USC (CIMUS); adxudicación da primeira fase de reforma da Facultade de Bioloxía para a súa execución durante o curso 2006/2007; concreción do proxecto e adxudicación da primeira fase da reestruturación de CC. da Educación; concreción dos proxectos construtivos da Escola de Enfermaría e do edificio de Odontoloxía, que se prevén sacar a concurso durante o ano 2006 dentro da planificación conxunta para o denominado Campus de CC. da Saúde. Os créditos asignados á execución prevista nestes proxectos ascenden a 11,8 millóns de euros.
- Dótase no capítulo VI ao Plan de reparacións, anovacións e mellora dos edificios, integrado dentro do Plan Xeral de Ordenación dos Campus, con 1,15 millóns de euros aos que se deben engadir 0,25 millóns incluídos no capítulo II.
- Incrementáanse nun 6 % os recursos repartidos aos centros docentes para mobiliario e equipamento.
- Asígnanse 1,69 millóns de euros para equipamento informático, equipamento docente, novas titulacións e equipamento de edificios, tanto dos xa existentes como dos que se porán en funcionamento durante o ano 2006 –CACTUS de Lugo e NEXUS-.
- Prevense dotacións orzamentarias asociadas á infraestrutura científica financiada con recursos propios, programas competitivos e polas concesións acadadas no programa de axudas reembolsables para parques científicos e tecnolóxicos, por importe de 1,8 millóns de euros.
- Resérvanse 0,87 millóns de euros para as accións de mellora da Rede.
- Créditos para a adquisición de libros e publicacións periódicas por importe de 2,9 millóns de euros. Estes recursos supoñen un incremento do 21,2 % para as cantidades asignadas á adquisición de monografías, e dun 5 % para as das subscricións periódicas. Debe terse en conta que o proceso de adquisición e subministración de publicacións periódicas a través do Consorcio de Bibliotecas Universitarias de Galicia permitiu incrementar significativamente o número de revistas a disposición dos investigadores así como a facilidade de acceso ás mesmas, sen incremento no seu custo.
- Intensifícase o esforzo nas partidas asociadas a actuacións en materia de investigación, contando con recursos directamente asignados ás accións relacionadas coa investigación por importe de 2,9 millóns de euros, incluíndo as convocatorias propias, accións de promoción, financiamento de institutos e departamentos e a transferencia de tecnoloxía.
- Os créditos orzamentados para convenios, contratos e proxectos de investigación ascenden a 22,9 millóns de euros.

Capítulo VII. Transferencias de Capital

No capítulo de Transferencias de Capital aparecen orzamentados para o exercicio 2006 os créditos necesarios para facer fronte ás obrigas derivadas do convenio asinado pola USC co Consorcio de Bibliotecas Universitarias de Galicia, que ascenden a un total de 0,08 millóns de euros.

Capítulo IX. Variación de pasivos financeiros

Recóllense neste capítulo os créditos destinados á amortización do endebedamento contraído pola Universidade. No Orzamento do ano 2006, e en correspondencia coas previsións recollidas en relación coa carga financeira, inclúense 0,31 millóns de euros correspondente á segunda cota de amortización do programa de axudas reembolsables para parques científicos e tecnolóxicos.

ORZAMENTO DA UNIVERSIDADE DE SANTIAGO DE COMPOSTELA PARA O ANO 2006

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, pola presente norma apróbanse os presupostos da Universidade de Santiago de Compostela para o exercicio 2006, que acadan a contía inicial en ingresos e gastos de **CENTO NOVENTA E OITO MILLÓNS CENTO NOVENTA E SEIS MIL CENTO SETENTA EUROS**

1.- CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

INGRESOS		198.196.170,00
Capítulo III.-	Prezos públicos e outros ingresos	37.528.000,00
Capítulo IV.-	Transferencias correntes	125.155.400,00
Capítulo V.-	Ingresos patrimoniais	372.000,00
Capítulo VII.-	Transferencias de capital.....	29.786.500,00
Capítulo VIII	Variación de activos financeiros	1.807.000,00
Capítulo IX.-	Variación de pasivos financeiros	3.547.270,00
GASTOS		198.196.170,00
Capítulo I.-	Retribucións de persoal.....	121.220.740,00
Capítulo II.-	Gastos en bens correntes e servizos.....	24.907.170,00
Capítulo III.-	Gastos financeiros	1.060.000,00
Capítulo IV.-	Transferencias correntes	2.968.800,00
Capítulo VI.-	Investimentos reais	47.647.270,00
Capítulo VII.-.	Transferencias de capital.....	83.190,00
Capítulo IX.-	Variación de pasivos financeiros	309.000,00

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 custes 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 custes 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. A 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 supera-los 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 ampliábles 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 planos de formación do Persoal de Administración e Servizos, así como os correspondentes á achega da universidade ao plano 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. Sen embargo, 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 financeiros gastos da docencia,

así como tamén aqueles gastos que son necesarios para o funcionamento ordinario do Centro. Namentras 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 2005 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 funcionamento ordinario dos mesmos.

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 2006 preséntanse de acordo coas clasificacións económica, funcional e orgánica, sen establecer vinculacións xurídicas dentro da clasificación funcional.

9. Os Responsables de Asuntos Económicos deberán face-las 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 8050.2000.64200 (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 2006. 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 efectúa a OIT aos directores dos centros de gasto e responsables de asuntos económicos é plenamente operativa, sen que sexa precisa a comunicación polo Servicio de Contabilidade e Orzamentos.

12. No mes de xaneiro de 2006 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 pendentes reparto, aulas informáticas, prácticas de campo, programas de calidade, cursos 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 cierre 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 disponibilidades financeiras existentes despois de realizada a liquidación do exercicio.

DA CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA

Artigo 7º

1. Serán de aplicación para o exercicio 2006 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 actualizaránse as tarifas pola prestación de servizos ou venda de bens, agás as de servizos académicos que poidan ser revisadas previamente ao inicio do curso e as correspondentes ao Sistema Universitario de Residencias e a Escola Infantil Breogán.
- 2.- Toda proposta de establecemento de novas tarifas deberá ser remesada á Xerencia acompañada dunha memoria económico-financeira que xustifique o importe das mesmas 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

As presentes 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 2006.

ANEXOS

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

3.1. Clasificación Económica

CLASIFICACION ECONOMICA. INGRESOS UNIVERSIDADE EXERCICIO 2006

CAPITULO III: PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS.

31.PREZOS PUBLICOS POR SERVICIOS ACADEMICOS		21.155.000,00
310. Prezos públicos de matrícula	18.450.000,00	
311. Matrícula Cuarto Ciclo	12.000,00	
312. Matrícula Cursos de Posgrao	2.693.000,00	
32.PRESTACION DE SERVICIOS		14.926.000,00
320. Cotas oposicións e concursos	16.000,00	
322. Dereitos aloxamento Servizo Universitario de Residencias	1.650.000,00	
323. Servizos prestados por Investigación	12.950.000,00	
329. Outros servizos prestados	310.000,00	
Escola Infantil Breogán	180.000,00	
Instalacións deportivas	130.000,00	
33.VENDA DE BENS		200.000,00
330. Venda de Publicacións propias	70.000,00	
333. Vendas enerxía eléctrica	130.000,00	
38. REINTEGROS		247.000,00
381. Do presuposto corrente	247.000,00	
Anuncios contratación administrativa	20.000,00	
Compensación consumos subministracións concesionarios	227.000,00	
39. OUTROS INGRESOS		1.000.000,00
399. Outros Ingresos diversos	1.000.000,00	
Recuperación IVE soportado	1.000.000,00	
<u>TOTAL CAPÍTULO III.</u>		37.528.000,00

CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRENTES

40.DA ADMINISTRACIÓN DO ESTADO		400.000,00
401. De Ministerios:	400.000,00	
Ministerio de Educación. Programa I3	400.000,00	
45.DA COMUNIDADE AUTONOMA		123.059.890,00
451. Da Xunta de Galicia:	123.059.890,00	
Consellería de Educación: financiamento incondicionado	110.110.000,00	
Consellería de Educación: Complemento mérito investigador	3.350.000,00	
Consellería de Educación: transferencias calidade-contratos programa	1.335.950,00	

Consellería de Educación: Complemento retributivo autonómico	2.500.000,00		
Consellería de Educación: Achega ao Plan de saneamento	1.350.000,00		
Servizo Galego de Saúde: complemento asistencial	4.138.940,00		
Xunta de Galicia. Programas alternativos de ingresos	275.000,00		
47. DE EMPRESAS PRIVADAS			1.395.000,00
470. De empresas privadas		1.395.000,00	
Banco Santander Central Hispano	1.320.000,00		
Caixanova	75.000,00		
48. DE INSTITUCIÓNS SEN FINS DE LUCRO			300.510,00
480. De Institucións sen fins de lucro		300.510,00	
Fundación Caixa Galicia	300.510,00		
<u>TOTAL CAPITULO IV</u>			125.155.400,00
 <u>CAPITULO V: INGRESOS PATRIMONIAIS.</u>			
52.XUROS DE DEPOSITOS.			122.000,00
520. Xuros de contas bancarias.		122.000,00	
Xuros de contas bancarias	122.000,00		
55.PRODUTOS DE CONCESIONS			250.000,00
550. Produtos de concesións administrativas		250.000,00	
Produtos de concesións administrativas	250.000,00		
<u>TOTAL CAPITULO V.</u>			372.000,00
 <u>CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>			
70.DO ESTADO.			5.250.000,00
700. Ministerio de Educación e Ciencia		5.250.000,00	
75.DA COMUNIDADE AUTONOMA			21.211.500,00
750. Da Comunidade Autónoma		21.211.500,00	
Consellería de Educación:			
Recursos Investigación	8.870.000,00		
Obras e equipamentos	3.833.000,00		
Reparación, ampliación e mellora edificios (R.A.M.)	1.971.000,00		
Programa de apoio a I+D	2.887.500,00		
Promoción Científica e Tecnolóxica	650.000,00		
Consellería de Sanidade	3.000.000,00		
79.DO EXTERIOR			3.325.000,00
790. Da Unión Europea		3.325.000,00	
Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional	3.325.000,00		
<u>TOTAL CAPITULO VII</u>			29.786.500,00

CAPITULO VIII: VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS

87. REMANENTE DE TESOURERÍA			1.807.000,00
870. Remanente de tesourería		1.807.000,00	
Remanente xenérico de tesourería	1.807.000,00		
<u>TOTAL CAPITULO VIII</u>			1.807.000,00

CAPITULO IX: VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS

91. PRÉSTAMOS RECIBIDOS			3.547.270,00
911. De entes do sector Público		3.547.270,00	
Anticipos reembolsables do MEC	1.000.000,00		
Anticipos reembolsables da Consellería de Educación	2.547.270,00		
<u>TOTAL CAPITULO IX</u>			3.547.270,00

TOTAL PRESUPOSTO DE INGRESOS	198.196.170,00
-------------------------------------	-----------------------

**CLASIFICACION ECONOMICA .
GASTOS UNIVERSIDADE
EXERCICIO 2006**

CAPITULO I: GASTOS DE PERSOAL

11. EVENTUAIS		190.610,00
110.- Retribucións básicas e outras remuneracións	190.610,00	
12. FUNCIONARIOS		85.817.180,00
120. Retribucións básicas	37.545.370,00	
121. Retribucións complementarias	48.042.830,00	
122. Promoción PAS	228.980,00	
13. LABORAIS		18.383.240,00
130. Laboral Fixo	11.750.540,00	
131. Laboral Eventual	6.632.700,00	
14. CONTRATADO ADMINISTRATIVO		5.156.930,00
141. Persoal contratado administrativo docente	5.156.930,00	
15. INCENTIVOS Ó RENDEMENTO		6.000,00
150. Produtividade	6.000,00	
16. COTAS,PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS POR CONTA DO EMPREGADOR		11.666.780,00
160. Cotas sociais	11.267.820,00	
162. Gastos sociais	392.960,00	
163. Cursos formación PAS	6.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO I.</u>		121.220.740,00

CAPITULO II : GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS

20. ARRENDAMENTOS		14.810,00
204. Arrendamento de Material de Transporte	14.810,00	
21. REPARACION E CONSERVACION		2.792.100,00
212. Edificios e outras construcións	699.940,00	
213. Maquinaria, Instalacións e ferramenta	739.890,00	
214. Material de Transporte	15.920,00	
215. Moblaxe e Equipamento	1.336.350,00	
22.MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS		21.599.850,00
220.- Material de Oficina	1.543.780,00	
221.- Subministracións.	4.099.880,00	
222.- Comunicaci3ns.	654.000,00	
223.- Transportes.	157.830,00	
224.- Primas de Seguros	276.400,00	

225.- Tributos	63.800,00	
226.- Gastos Diversos.	2.220.100,00	
227.- Traballos realizados por outras empresas	8.582.100,00	
228.- Cursos e Conferencias	3.415.960,00	
229.- Extensión Universitaria	586.000,00	
23.INDEMNIZACIONES POR RAZON DO SERVIZO		500.410,00
230.- Axudas de custo e locomoción	244.410,00	
233.- Outras indemnizacións	256.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO II.</u>		24.907.170,00
<u>CAPITULO III: GASTOS FINANCEIROS.</u>		
31.XUROS E GASTOS DE PRESTAMOS		1.060.000,000
310.- Xuros de préstamos	1.060.000,000	
<u>TOTAL CAPITULO III</u>		1.060.000,00
<u>CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRENTES</u>		
48.A FAMILIAS E INSTITUCIONS SEN FINS DE LUCRO		2.530.800,00
481. Bolsas formación e promoción investigadores	466.560,00	
482. Bolsas estudantes e extensión universitaria	683.800,00	
483. Subvencións nominativas	317.440,00	
484. Outras bolsas	1.063.000,00	
49.O EXTERIOR.		438.000,00
490. Transferencias exterior	438.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO IV</u>		2.968.800,00

CAPITULO VI: INVESTIMENTOS REAIS.

62.INVESTIMENTOS NOVOS		21.616.070,00
620. Edifícios e outras construcións	12.983.000,00	
621. Edifícios. Proxectos obras	400.000,00	
622. Edifícios. Infraestruturas seguridade.	175.000,00	
623. Infraestrutura de Investigación	1.868.270,00	
624. Maquinaria, Instalacións e ferramenta	1.014.000,00	
626. Moblaxe e Equipamento	2.273.300,00	
627. Fondos Bibliotecas, Arquivo, etc	2.902.500,00	
64.INVESTIMENTOS INMATERIAIS		26.031.200,00
640.- Investigación xeral	3.123.200,00	
641.- Proxectos de investigación	11.250.000,00	
642.- Contratos e Convenios de investigación	11.655.000,00	
643.- Reunións Científicas	3.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO VI</u>		47.647.270,00

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 FINANCIEROS.

91. AMORTIZACIÓN PRÉSTAMOS DO SECTOR PÚBLICO		309.000,00
911. Devolución Anticipos Reembolsables Ministerio Educación e Ciencia	309.000,00	
<u>TOTAL CAPITULO IX</u>		309.000,00

TOTAL PRESUPOSTO DE GASTOS	198.196.170,00
-----------------------------------	-----------------------

3.3.1-ORZAMENTO DE INGRESOS

ORGÁNICA	ECONÓMICA	DENOMINACION	IMPORTE
01.8120	310	PREZOS PÚBLICOS DE MATRÍCULA	18.450.000,00
01.8120	31106	MATRÍCULA CUARTO CICLO	12.000,00
01.5501	312	MATRÍCULA CURSOS DE POSGRAO	2.693.000,00
01.8120	320	DEREITOS DE INSCRICIÓN EN OPOSICIÓN E CONCURSOS	16.000,00
01.7600	322	DEREITOS ALOXAMENTO SERVIZO UNIVERSITARIO DE RESIDENCIAS	1.650.000,00
01.7065	323	SERVICIOS PRESTADOS POR INVESTIGACIÓN	12.950.000,00
01.7535	32900	ESCOLA INFANTIL BREOGÁN	180.000,00
01.7540	32901	COTAS USO INSTALACIÓN DEPORTIVAS	130.000,00
01.7025	33000	VENDAS DE PUBLICACIÓN PROPIAS	70.000,00
01.8120	33300	VENDAS ENERXÍA ELÉCTRICA	130.000,00
01.8120	38101	ANUNCIOS CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA	20.000,00
01.8120	38103	COMPENSACIÓN CONSUMOS SUBMINISTROS CONCESIONARIOS	227.000,00
01.8120	39905	RECUPERACIÓN IVE SOPORTADO	1.000.000,00
TOTAL CAPITULO III. PREZOS PUBLICOS E OUTROS INGRESOS			37.528.000,00
01.8120	40101	MINISTERIO DE EDUCACIÓN E CIENCIA. PROGRAMA I3	400.000,00
01.8120	45101	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. FINANCIAMENTO INCONDICIONADO	110.110.000,00
01.8120	45102	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. MÉRITO INVESTIGADOR	3.350.000,00
01.8120	45105	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. TRANSF. CALIDADE-CONTR. PROGRAMA	1.335.950,00
01.8120	45106	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. COMPLEMENTO RETRIBUTIVO AUTÓNOMICO	2.500.000,00
01.8120	45107	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. APORTACIÓN AO PLAN DE SANEAMENTO	1.350.000,00
01.8120	45140	SERVICIO GALEGO DE SAUDE	4.138.940,00
01.8120	45150	XUNTA DE GALICIA. PROGRAMAS ALTERNATIVOS DE INGRESOS	275.000,00
01.8120	47001	SANTANDER CENTRAL HISPANO	1.320.000,00
01.8120	47002	CAIXANOVA	75.000,00
01.8120	48002	FUNDACIÓN CAIXA GALICIA	300.510,00
TOTAL CAPITULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES			125.155.400,00
01.8120	520	XUROS DE CONTAS BANCARIAS	122.000,00
01.8120	550	CONCESIONS ADMINISTRATIVAS	250.000,00
TOTAL CAPITULO V. INGRESOS PATRIMONIAIS			372.000,00
01.7065	70100	MINISTERIO DE EDUCACIÓN E CIENCIA. RECURSOS INVESTIGACIÓN	5.250.000,00
01.7065	75000	XUNTA DE GALICIA. RECURSOS INVESTIGACIÓN	8.870.000,00
01.8120	75001	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN: OBRAS E EQUIPAMENTOS	3.833.000,00
01.8120	75002	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. REP., AMPLIACIÓN E MELLORA (R.A.M.)	1.971.000,00
01.8120	75003	PROGRAMA DE APOIO A I + D	2.887.500,00
01.8120	75004	CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN. PROMOCIÓN CIENTÍFICA E TECNOLÓXICA	650.000,00
01.8120	75005	CONSELLERÍA DE SANIDADE	3.000.000,00
01.8120	79000	FONDO EUROPEO DE DESENVOLVEMENTO REXIONAL	3.325.000,00
TOTAL CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			29.786.500,00
01.8120	87006	REMANENTE XENERICO DE TESOURERIA	1.807.000,00
TOTAL CAPITULO VIII. VARIACION DE ACTIVOS FINANCEIROS			1.807.000,00
01.8120	91101	ANTICIPOS REEMBOLSABLES. MINISTERIO DE EDUCACIÓN E CIENCIA	1.000.000,00
01.8120	91102	ANTICIPOS REEMBOLSABLES. CONSELLERIA DE EDUCACIÓN	2.547.270,00
TOTAL CAPITULO IX. VARIACION DE PASIVOS FINANCEIROS			3.547.270,00
TOTAL PRESUPOSTO DE INGRESOS			198.196.170,00

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

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

ARTIGO 11. EVENTUAIS

Retribucións básicas e outras remuneracións	8125	3000	11010	190.610,00
TOTAL ARTIGO 11				190.610,00

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

Soldo	8125	3000	12010	5.011.090,00
Trienios	8125	3000	12011	866.120,00
Pagas extras	8125	3000	12012	1.421.760,00
Complemento de destino	8125	3000	12110	2.948.160,00
Complemento específico	8125	3000	12111	2.700.250,00
Complemento persoal transitorio	8125	3000	12115	109.230,00
Novas dotacións e promocións	8125	3000	12200	74.500,00
Total Persoal Administración e Servizos				13.131.110,00

Persoal Docente :

Soldo	8125	3000	12020	19.073.720,00
Trienios	8125	3000	12021	4.963.200,00
Paga extra	8125	3000	12022	6.103.680,00
Trienios SERGAS	8125	3000	12023	105.800,00
Complemento de destino	8125	3000	12120	13.983.510,00
Complemento específico xeral	8125	3000	12121	9.420.140,00
Mérito docente: Quinquenios	8125	3000	12122	7.248.470,00
Producción investigadora: Sexenios	8125	3000	12123	3.350.000,00
Cargos académicos	8125	3000	12124	1.359.910,00
Sexenios ensino non universitario	8125	3000	12127	64.520,00
IPC galego	8125	3000	12128	242.900,00
Complemento retributivo autonómico	8125	3000	12131	2.500.000,00
Complemento asistencia fixo SERGAS	8125	3000	12141	2.843.770,00
Complemento asistencia variable SERGAS	8125	3000	12142	810.870,00
Total Docentes				72.070.490,00

Profesores eméritos

	8125	3000	12130	461.100,00
Ampliación e mellora	8125	3000	12200	154.480,00

TOTAL ARTIGO 12**85.817.180,00****ARTIGO 13. LABORAIS****Persoal Laboral fixo de Administración e Servizos:**

Soldo	8125	3000	13000	6.757.380,00
Trienios	8125	3000	13001	944.070,00
Paga extra	8125	3000	13002	2.177.220,00
Gratificación xubilación Acción social	8125	3000	13008	40.100,00
Plus postos singularizados	8125	3000	13010	490.540,00
Plus xornada	8125	3000	13017	218.150,00
Plus categoría	8125	3000	13020	612.360,00
Complemento persoal transitorio	8125	3000	13021	48.730,00
Total Persoal Laboral de Administración e Servizos				11.288.550,00

Persoal Docente Laboral:

Soldo	8125	3000	13160	3.600.020,00
Complemento de destino	8125	3000	13161	1.795.850,00
Complemento específico	8125	3000	13162	778.730,00
				6.174.600,00

Persoal laboral do Centro de Linguas Modernas

PAS laboral fixo	8125	3000	13050	439.460,00
Trienios PAS laboral fixo	8125	3000	13051	22.530,00
Total persoal laboral Centro de Linguas Modernas				461.990,00

Persoal Laboral Eventual	8125	3000	13100	300.000,00
---------------------------------	-------------	-------------	--------------	-------------------

Persoal alta dirección	8125	3000	13110	158.100,00
-------------------------------	-------------	-------------	--------------	-------------------

TOTAL ARTIGO 13				18.383.240,00
------------------------	--	--	--	----------------------

ARTIGO 14. CONTRATADO ADMINISTRATIVO

Persoal Contratado administrativo Docente:

Soldo	8125	3000	14110	3.061.000,00
Complemento de destino	8125	3000	14111	1.366.370,00
Complemento específico	8125	3000	14112	377.220,00
Tramos antigüidade	8125	3000	14115	309.620,00
IPC Galego	8125	3000	14117	42.720,00
TOTAL ARTIGO 14				5.156.930,00

ARTIGO 15. INCENTIVOS AO RENDEMENTO

Produtividade PAS funcionario

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	6.770.390,00
Persoal Eventual	8125	3000	16011	54.470,00
Persoal Alta Dirección	8125	3000	16012	32.000,00
Seguridade Social SERGAS	8125	3000	16013	757.000,00
Persoal Docente	8125	3000	16020	3.507.510,00
Centro de Linguas Modernas	8125	3000	16050	146.450,00
Total Cotas Sociais				11.267.820,00

Acción Social:

Docentes e funcionarios PAS	8120	4000	16200	288.320,00
Persoal laboral	8120	4000	16202	104.640,00
Total Acción Social				392.960,00

Cursos de Formación:

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

TOTAL ARTIGO 16				11.666.780,00
------------------------	--	--	--	----------------------

TOTAL CAPÍTULO I: GASTOS DE PERSOAL				121.220.740,00
--	--	--	--	-----------------------

CAPÍTULO II: GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS

PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS

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

CONCEPTO 204. ARRENDAMENTO 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	80.000,00
Oficina de Arquitectura e Urbanismo - Santiago	7525	3000	21200	75.000,00
Oficina de Xestión de Infraestruturas	7526	3000	21200	200.000,00
Consello Social	8070	3000	21200	1.500,00
Facultades e Escolas	-	3000	21200	343.440,00
TOTAL CONCEPTO 212				699.940,00

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	738.690,00
TOTAL CONCEPTO 213				739.890,00

CONCEPTO 214. REPARACIÓN E MANTEMENTO ELEMENTOS DE TRANSPORTE

CENTRO

Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	21400	15.920,00
TOTAL CONCEPTO 214				15.920,00

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	785.350,00
Vicerreitoría 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	111.400,00
TOTAL CONCEPTO 215				1.336.350,00

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	60.000,00
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

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
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	40.000,00
Área de Información e Comunicación	7506	3000	22000	8.000,00
Centro de Documentación Europea	7520	3000	22000	10.000,00
Escola Infantil Breogán	7535	4000	22000	27.000,00
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
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica	8011	3000	22000	8.000,00
Vicerreitoría de Coordinación Campus Lugo	8020	3000	22000	60.000,00
Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado	8026	3000	22000	8.000,00
Vicerreitoría Terceiro Ciclo e Extensión docente	8027	3000	22000	8.000,00
Vicerreitoría de Extensión Cultural e Servizos á Comunidade Universitaria	8035	3000	22000	8.000,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións Institucionais	8040	3000	22000	8.000,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións institucionais: Servizo Bolsas e Axudas	8040	3030	22000	8.000,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións Institucionais: COIE	8040	4000	22000	32.000,00
Vicerreitoría de Economía e Financiamento	8045	3000	22000	8.000,00
Vicerreitoría 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	509.300,00
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	212.180,00
TOTAL CONCEPTO 220				1.543.780,00

CONCEPTO 221. SUBMINISTROS

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
Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado: Subministros centralizados 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	3.100.000,00
Subministros Docentes, Facultades e Escolas	-	3000	22100	686.880,00
TOTAL CONCEPTO 221				4.099.880,00

CONCEPTO 222. COMUNICACIÓN

CENTRO

Consello Social	8070	3000	22200	4.000,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22200	300.000,00
Subministros Docentes, Facultades e Escolas	-	3000	22200	350.000,00

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
TOTAL CONCEPTO 222				654.000,00

CONCEPTO 223. TRANSPORTES

CENTRO

Consello Social	8070	3000	22300	4.000,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22300	153.830,00
TOTAL CONCEPTO 223				157.830,00

CONCEPTO 224. PRIMAS DE SEGUROS

CENTRO

Consello Social	8070	3000	22400	600,00
Servizos Centrais: Xestión en Servizo de Xestión Económica	8140	3000	22400	275.800,00
TOTAL CONCEPTO 224				276.400,00

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	62.600,00
TOTAL CONCEPTO 225				63.800,00

CONCEPTO 226. GASTOS DIVERSOS

CENTRO

Facultades e Escolas: atencións protocolarias	-	3000	22601	31.800,00
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
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica: Campañas Informativas	8011	3006	22602	35.000,00
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica: Avaliación Institucional e Docente	8011	3007	22609	140.000,00
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica: Incentivos e Mellora en titulacións	8011	3009	22609	275.000,00
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica: Mellora Calidade dos Servizos	8011	3010	22609	125.000,00
Vicerreitoría de Coordinación Campus Lugo: Atencións Protocolarias	8020	3000	22601	3.000,00
Divulgación	8020	3000	22602	6.000,00
Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado: Información e Divulgación	8026	4000	22602	27.100,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións institucionais	8040	3000	22601	12.000,00
Vicerreitoría de Investigación: transporte de refugallo	8050	3000	22609	85.000,00
Secretaría 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
Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado: Prácticas de campo (xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos)	8120	3000	22607	151.000,00
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	20.000,00
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	100.000,00
Diversos: Indemnizacións, etc. (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22609	750.000,00
TOTAL CONCEPTO 226				2.220.100,00

CONCEPTO 227. TRABALLOS REALIZADOS POR EMPRESAS E PROFESIONAIS

CENTRO

Área das TIC	7505	3000	22700	86.000,00
Área de Información e Comunicación	7506	3000	22700	37.500,00
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica	8011	3006	22700	85.000,00

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
Vicerreitoría 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	6.551.000,00
Servizos Centrais: Seguridade (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22702	1.420.000,00
Servizos Centrais: Estudos, asistencias e outros (Xestión S.X.E.)	8140	3000	22700	157.000,00
Servizos Centrais: Estudos, asistencias e outros (Xestión S.X.E.), Prevención de riscos	8140	3008	22700	145.000,00
TOTAL CONCEPTO 227				8.582.100,00

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 Centro de Posgrao	5501	1100	22800	2.423.700,00
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
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica: Formación, Xornadas e Xuntanzas Calidade	8011	3006	22800	75.000,00
Vicerreitoría de Calidade e Planificación Estratéxica: Planificación estratéxica departamentos	8011	3034	22800	200.000,00
Vicerreitoría de Coordinación Campus Lugo	8020	3000	22800	6.000,00
Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado: Cursos Formación EEES	8026	3000	22800	150.000,00
Vicerreitoría 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 Santiago - Area TIC	7505	1300	22800	12.000,00
Cursos Aulas Informáticas: Lugo	8020	1301	22800	12.000,00
Fondos para Cursos de Titulacións Propias: xestión repartos en Servizo de Contabilidade e Presupostos	8120	1703	22800	200.000,00
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				3.415.960,00

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
Vicerreitoría de Coordinación Campus de Lugo: Teleeducación	8020	3013	22900	12.000,00
Vicerreitoría de Coordinación Campus de Lugo: Relacións Institucionais	8020	4000	22900	9.000,00
Vicerreitoría Coordinación Campus de Lugo	8020	4003	22900	28.000,00
Vicerreitoría de Extensión Cultural: Cultura	8035	4300	22900	170.000,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións Institucionais	8040	4300	22900	38.000,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións Institucionais e Relacións Institucionais	8040	4004	22900	30.000,00
Vicerreitoría de Estudantes e Relacións Institucionais. Oficina de Voluntariado	8040	4305	22900	50.000,00
Vicerreitoría de Investigación e Innovación: cátedras SCH	8050	4303	22900	72.000,00
TOTAL CONCEPTO 229				586.000,00

CONCEPTO 230. AXUDAS DE CUSTO E LOCOMOCIÓN

CENTRO

Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado: Docencia bi-campus	8026	3000	23001	3.000,00
Consello Social	8070	3000	23000	8.000,00
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	176.710,00
Servizos Centrais: Organos representación sindical (Xestión en S.X.E.)	8200	4700	23008	6.700,00

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
TOTAL CONCEPTO 230				244.410,00

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	150.000,00
Servizos Centrais: Tribunais Concursos Prazas P.A.S. (Xestión en S.C.P.)	8120	3000	23302	58.000,00
Servizos Centrais: Cargos académicos ESTUDANTES	8140	3000	23303	40.000,00
TOTAL CONCEPTO 233				256.000,00

TOTAL CAPÍTULO II

24.907.170,00

CAPÍTULO III: GASTOS FINANCIEROS

PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
ARTIGO 31. XUROS E GASTOS DE PRÉSTAMOS				
Concepto 310.Xuros de préstamos	8120	5000	31000	1.060.000,00
TOTAL CONCEPTO 310				1.060.000,00
TOTAL CAPÍTULO III: GASTOS FINANCIEROS				1.060.000,00

CAPÍTULO IV: TRANSFERENCIAS CORRENTES**PARTIDA PRESUPUESTARIA SIC-SICUS**

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

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

Vicerreitoría de Investigación e Innovación :

Convocatorias propias	8050	4801	48100	466.560,00
TOTAL CONCEPTO 481				466.560,00

Concepto 482. Bolsas Estudiantes e Extensión Universitaria

Vicerreitoría de Estudiantes :

Promoción Asociacionismo	8040	4816	48200	40.000,00
Vicerreitoría de Extensión Cultural e Servizos á Comunidade Universitaria				
Bolsas aloxamento SUR	8035	4803	48200	550.000,00
Bolsas colaboración SUR	8035	4814	48200	20.000,00
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	38.000,00
Patronato Rosalía de Castro	8120	4930	48300	1.250,00
Subv. explotación UNIXEST (Casa Europa)	8120	4933	48300	80.000,00
Consortio de Bibliotecas Universitarias de Galicia	8120	4938	48300	20.440,00
Vicerreitoría 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				317.440,00

Concepto 484. Outras Bolsas

Centro de Posgrao, 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
Vicerreitoría 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	218.000,00
Área de Información e Comunicación				
Bolsas Colaboración	7506	3000	48400	12.000,00

Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado

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

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Contabilidade e

Presupostos

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
Bolsas Intercambio P.A.S.	8120	4823	48400	30.000,00
Bolsas Estudos 1º e 2º ciclo USC	8120	4825	48400	250.000,00
C.I.U.G. - Probas de Acceso	8120	3000	48400	200.000,00

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Control Interno

Bolsas Profesores Visitantes	8125	4836	48400	70.000,00
TOTAL CONCEPTO 484				1.063.000,00

ARTIGO 49. Ó EXTERIOR

Vicerreitoría de Estudiantes e Reslacións Institucionais

Consello Social	8070	4000	49000	3.000,00
Convenios Internacionais	8040	4911	49000	40.000,00
Programa ERASMUS	8040	4914	49000	60.000,00
Programa Relacións Iberoamérica	8040	4920	49000	265.000,00

Servizos Centrais: xestión en Servizo de Contabilidade e Presupostos

Bolsas Prezos matrícula Centro de Linguas Modernas, alumnos exterior	8120	4913	49000	70.000,00
				438.000,00

TOTAL CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES

2.968.800,00

CAPÍTULO VI: INVERSIONES REALES**PARTIDA PRESUPUESTARIA SIC-SICUS****ARTIGO 62. INVERSIONES NUEVAS****Concepto 620. Edificios e outras construcións**

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
Vicerreitoría de Economía e Financiamento	8045	3000	62000	8.233.000,00
Vicerreitoría de Economía e Financiamento. Obras Programa FEDER convocatoria 2005-2006	8045	3128	62000	4.750.000,00
TOTAL CONCEPTO 620				12.983.000,00

Concepto 621. Edificios e outras construcións. Proxectos

Vicerreitoría de Economía e Financiamento	8045	3000	62100	400.000,00
TOTAL CONCEPTO 621				400.000,00

Concepto 622. Edificios e outras construcións. Seguridade

Vicerreitoría de Economía e Financiamento	8045	3008	62200	175.000,00
TOTAL CONCEPTO 622				175.000,00

Concepto 623. Infraestrutura de Investigación

Vicerreitoría de Investigación e Innovación: Equipamento científico-técnico en servizos xerais- anticipos reembolsables	8050	3127	62300	248.270,00
Fondos externos para Infraestructuras de Investigación, xestión dotación partidas en Vicerreitoría de Investigación e Innovación	8050	2000	62300	1.620.000,00
TOTAL CONCEPTO 623				1.868.270,00

Concepto 624. Maquinaria, Instalacións e Utillaxe

Vicerreitoría de Economía e Financiamento: Ampliación da rede de comunicacións	8045	3127	62400	874.000,00
Vicerreitoría de Economía e Financiamento	8045	3000	62400	140.000,00
TOTAL CONCEPTO 624				1.014.000,00

Concepto 626. Mobiliario e Equipamento

Centros Docentes	-	3000	62600	577.000,00
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
Vicerreitoría Coordinación Campus Lugo	8020	3000	62600	20.000,00
Vicerreitoría de Organización Académica e Profesorado: Equipamento docente centralizado	8026	3000	62600	200.000,00
Vicerreitoría de Cultura: Equipamentos SUR	8035	3000	62600	40.000,00
Vicerreitoría de Economía e Financiamento	8045	3000	62600	350.000,00
NOVAS TITULACIÓN	8045	3030	62600	100.000,00
APLICACIÓNS INFORMÁTICAS	8045	3031	62600	300.000,00
Xerencia	8075	3000	62600	20.000,00
Vicexerencia Lugo	8110	3000	62600	3.500,00
TOTAL CONCEPTO 626				2.273.300,00

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

Bibliotecas: adquisición libros	7010	3001	62701	800.000,00
Bibliotecas: adquisición publicacións periódicas	7010	3001	62702	2.100.000,00
Arquivo Histórico	7015	3000	62700	2.500,00
TOTAL CONCEPTO 627				2.902.500,00

ARTIGO 64. INVERSIONES 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	75.000,00
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	200.000,00
Rede de Infraestruturas de apoio á Investigación e ó 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
Vicerreitoría de Coordinación Campus Lugo	8050	2312	64000	30.000,00
Investigación. Convocatorias propias	8050	2309	64000	650.000,00
TOTAL CONCEPTO 640				3.123.200,00

Concepto 641. Proxectos de Investigación

Fondos externos para Proxectos de Investigación, xestión dotación partidas en Vicerreitoría de Investigación e Innovación	8050	2000	64100	11.250.000,00
TOTAL CONCEPTO 641				11.250.000,00

Concepto 642. Convenios e contratos de Investigación

Fondos externos para contratos e convenios de Investigación, xestión dotación partidas en Vicerreitoría de Investigación e Innovación	8050	2000	64200	11.655.000,00
TOTAL CONCEPTO 642				11.655.000,00

Concepto 643. Reunións Científicas

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

TOTAL CAPITULO VI. INVESTIMENTOS REAIS

47.647.270,00

CAPÍTULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

PARTIDA PRESUPOSTARIA SIC-SICUS

	ORGÁNICA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	IMPORTE CRÉDITO
ARTIGO 74. A SOCIEDADES ESTATAIS E OUTROS ORGANISMOS PÚBLICOS				
Conorcio 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