

UNIVERSIDAD DE BURGOS

PRESUPUESTO 2013



UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA

ESTRUCTURA DE GESTIÓN ECONÓMICA Y PRESUPUESTO UNIVERSITARIO UNIDADES DE GASTO

Rector (competencia originaria Estatutos artículo 83, ñ) Contratar en nombre de la Universidad, autorizar gastos y ordenar pagos)

Por delegación y condiciones limitadas:

Vicerrectores, Secretario General, Gerente, Decanos y Directores de Departamento y Responsables de proyectos, contratos, cursos de postgrado y programas de doctorado

PRESUPUESTO PROPIO POR UNIDAD DE GASTO

Esta delegación supone que cada uno de estos Órganos tiene un presupuesto propio que le permite autorizar gastos puesto que la existencia de crédito adecuado y suficiente es un requisito imprescindible para la autorización de gastos (si no existe crédito, nulidad del expediente)

Esto es así, para los gastos, no para los ingresos en el que el presupuesto es unitario. (principio de no afección de ingresos)



**UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA**

RELEVANCIA DEL PRESUPUESTO

¿Por qué el presupuesto es tan relevante en la Universidad y en el resto de las Administraciones Públicas?

Porque, aunque en el caso de los ingresos es una previsión, ahora más relevante, si se producen desviaciones por la Ley de Estabilidad presupuestaria, para los gastos, el presupuesto aprobado supone un límite en un triple ámbito: cualitativo (tipo de gasto), cuantitativo (importe disponible = crédito presupuestario) y temporal (presupuesto anual)



ESTRUCTURA

Ingresos: Estructura por Clasificación Económica

Estructura en Capítulos, Artículos, Conceptos y subconceptos

Operaciones corrientes:

Capítulo 3 (Tasas, precios públicos y otros ingresos)

Capítulo 4 (Transferencias corrientes)

Capítulo 5 (Ingresos patrimoniales)

Operaciones de Capital:

Capítulo 7 (Transferencias de Capital)

Capítulo 8 (Activos Financieros)

Capítulo 9 (Pasivos financieros)



UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA

ESTRUCTURA

Gastos: Doble Estructura

1.- Estructura por Clasificación Económica

Estructura en capítulos, artículos, conceptos y Subconceptos

Operaciones corrientes

Capítulo 1 (Gastos de personal)

Capítulo 2 (Gastos en bienes corrientes y servicios)

Capítulo 3 (Gastos financieros)

Capítulo 4 (Transferencias corrientes)

Operaciones de Capital

Capítulo 6 (Inversiones reales)

Capítulo 8 (Activos financieros)

Capítulo 9 (Pasivos financieros)



Gastos: Doble Estructura

2.- Estructura por Programas y Subprogramas (I)

PROGRAMAS

PROGRAMA 321A – ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA EDUCACIÓN

PROGRAMA 322B - ENSEÑANZA UNIVERSITARIA

PROGRAMA 332 A - PROMOCIÓN EDUCATIVA

PROGRAMA 461A - INVESTIGACIÓN Y DOCUMENTACIÓN CIENTÍFICA



**UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA**

ESTRUCTURA

Gastos: Doble Estructura

PROGRAMAS Y SUBPROGRAMAS

PROGRAMA 321A – ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA EDUCACIÓN	
Subp. 321 AA Gastos de Personal PAS	Gerencia
Subp. 321 AB Gastos de funcionamiento de los servicios	Gerencia
Subp. 321 AC Prevención de Riesgos Laborales y Gestión Medioambiental	Vic. Infraestructuras y Nuevas Tecnologías
Subp. 321 AD Consejo Social	Presidencia del Consejo Social
Subp. 321 AE Infraestructuras Generales	Vic. Infraestructuras y Nuevas Tecnologías
Subp. 321 AF Economía, Marketing e Innovación	Vic. Economía y Relaciones con la Empresa
Subp. 321 AG Secretaría General	Secretaría General
Subp. 321 AH Calidad	Vic. Ordenación Académica y Calida
Subp. 321 AJ Rectorado y Defensor Universitario	Rector



UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA

ESTRUCTURA

Gastos: Doble Estructura

PROGRAMAS Y SUBPROGRAMAS

PROGRAMA 322 B ENSEÑANZA UNIVERSITARIA	
Subp. 322 BA Gastos de Personal PDI	Vic. Profesorado y PAS
Subp. 322 BB Gastos de Funcionamiento de Centros y Departamentos	Decanos y Directores
Subp. 322 BC Masteres	Vic. Ordenación Académica y Calidad /Responsables programas
Subp. 322 BD Ordenación Académica y Adaptación al Espacio Europeo	Vic. Ordenación Académica y Calidad
Subp. 322 BE Instituto de Formación e Innovación Educativa	Vic. Profesorado y PAS
Subp. 322 BG Infraestructuras para la docencia	Vic. Infraestructuras y Nuevas Tecnologías



UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA

ESTRUCTURA

Gastos: Doble Estructura

PROGRAMAS Y SUBPROGRAMAS

PROGRAMA 332 A PROMOCIÓN EDUCATIVA	
Subp. 332 AA General Extensión	Vic. Estudiantes y Extensión Universitaria
Subp. 332 AB Cultura	Vic. Estudiantes y Extensión Universitaria
Subp. 332 AC Deportes	Vic. Estudiantes y Extensión Universitaria
Subp. 332 AD Cursos de Verano	Vic. Estudiantes y Extensión Universitaria
Subp. 332 AE Cursos, cátedras y actividades de convenios	Vic. Estudiantes / Vic. Economía / Resp. Convenios
Subp. 332 AH General Internacional y Cooperación	Vic. Internacionalización y Cooperación
Subp. 332 AI Relaciones Internacionales	Vic. Internacionalización y Cooperación
Subp. 332 AK Idiomas	Vic. Internacionalización y Cooperación
Subp. 332 AL Cooperación al Desarrollo	Vic. Internacionalización y Cooperación



UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA

ESTRUCTURA

Gastos: Doble Estructura

PROGRAMAS Y SUBPROGRAMAS

PROGRAMA 461 A INVESTIGACIÓN Y DOCUMENTACIÓN CIENTÍFICA	
Subp. 461 AA General de Investigación y Programa Propio	Vic. Investigación / Resp. proyectos
Subp. 461 AB Biblioteca	Vic. Investigación
Subp. 461 AC Transferencia de Tecnología	Vic. Investigación / Resp. proyectos
Subp. 461 AD Escuela de Doctorado	Vic. Investigación
Subp. 461 AE Parque Científico	Vic. Investigación
Subp. 461 AF Infraestructuras de investigación	Vic. Investigación / Vic. Infraestructuras y Nuevas Tecnologías



UNIVERSIDAD DE BURGOS
GERENCIA

PRINCIPALES OBJETIVOS DEL PRESUPUESTO 2013

- Se mantiene el objetivo de alcanzar al equilibrio presupuestario en base a lo acordado en el Convenio de saneamiento firmado con la Junta de Castilla y León (7 de diciembre de 2009)
- Se plantea la mejora de la eficiencia en la gestión como fórmula para mejorar los servicios prestados sin incurrir en incrementos de coste



PRESUPUESTO 2013

321AA	Gastos de personal PAS	12.192.111	
321AB	Gastos de funcionamiento de los servicios	1.194.700	
321AC	Prevención de riesgos laborales y gestión medioambiental	65.190	
321AD	Consejo Social	68.700	
321AE	Infraestructuras generales	6.503.371	
321AF	Economía y Relaciones con la Empresa	99.220	
321AG	Secretaría General	169.300	
321AH	Calidad	17.000	
321AI	Instituto de Administración Pública	0	
321AJ	Rectorado y Defensor Universitario	79.800	
321A	TOTAL		20.389.392,00
322BA	Recursos Humanos	23.129.593	
322BB	Gastos de funcionamiento de Centros y Departamentos	876.500	
322BC	Másteres	150.000	
322BD	Ordenación Académica y Espacio Europeo	234.700	
322BE	Instituto de Formación e Innovación Educativa	100.300	
322BG	Infraestructuras para la docencia	107.300	
322B	TOTAL		24.598.393,00
332AA	General Extensión Universitaria	315.600	
332AB	Cultura	98.188	
332AC	Deportes	176.000	
332AD	Cursos de verano	111.940	
332AE	Cursos, cátedras y actividades de convenios	246.407	
332AF	Área de Empleo	0	
332AH	General de Internacionalización y Cooperación	25.600	
332AI	Relaciones Internacionales	610.700	
332AJ	Cursos y actividades para extranjeros	0	
332AK	Idiomas	14.300	
332AL	Cooperación al desarrollo	27.660	
332A	TOTAL		1.626.395,00
461AA	General de investigación y programa propio	2.429.670	
461AB	Biblioteca Universitaria	1.050.200	
461AC	Transferencia de tecnología	1.126.000	
461AD	Escuela de Doctorado	66.400	
461AE	Parque Científico Tecnológico	126.300	
461AF	Infraestructuras de investigación	4.716.000	
461A	TOTAL		9.514.570,00
	TOTAL		56.128.750,00



INGRESOS	2013	2012	Variación	%s/ingtotales
CAP III	13.830.500	11.325.000	22,12%	24,64%
CAP IV	34.338.100	33.822.920	1,52%	61,18%
CAP V	562.700	345.000	63,10%	1,00%
CAP VII	6.691.250	6.887.000	-2,84%	11,92%
CAP VIII	706.200	1.224.200	-42,31%	1,26%
CAP IX	0	249.200	-100,00%	0,00%
TOTAL	56.128.750	53.853.320	4,23%	100,00%



CASICS						2012	Variación
	321A	322B	332A	461A	TOTAL		
CPI	12192111	23197098	149957	48750	35387911	33475895	631%
CPII	6084431	992400	677978	1158000	8862829	8606495	298%
CPIII	312000	0	0	0	312000	331000	-574%
CPIV	30000	26600	773460	221000	1051060	1374080	-2351%
CPVI	1288850	382300	25000	7920800	9616950	9652900	-037%
CPVII	0	0	0	0	0	0	—
CPIX	532000	0	0	166000	698000	413000	6901%
TOTAL	20389392	24598398	162635	9514570	56128750	53853320	423%



PRESUPUESTO 2013 INGRESOS

CAP III TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OT ING	13.830.500	
PRECIOS PÚBLICOS MATRÍCULA Y SERV ACAD	11.250.000	
OTROS CURSOS Y PAU	320.000	
OTROS SERVICIOS (DEPORTES, CULTURA, I+D Y CTOS ART 83)	1.260.000	
OTROS INGRESOS	1.000.000	13.830.000
CAP IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34.338.100	
C EDUCACIÓN FINANC BÁSICA	32.070.000	
C EDUCACIÓN OTRA FINANCIACIÓN	740.000	
OTRAS CONSERJERIAS JCYL	350.000	
ADMÓN ESTADO	600.000	
CORP LOCALES	50.000	
EMPRESAS PRIVADAS Y FUNDACIONES	470.000	
DEL EXTERIOR	60.000	34.340.000
CAP V INGRESOS PATRIMONIALES	562.700	562.700



CAP VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.691.250	
FEDER INVERSIONES	3.500.000	
FEDER EDUCACIÓN	70.000	
C EDUCACIÓN INVERSIONES	1.500.000	
C EDUCACIÓN INVESTIGACIÓN	455.000	
ADMÓN ESTADO INVERSIONES	390.000	
ADMÓN ESTADO INVESTIGACIÓN	400.000	
OTROS INVESTIGACIÓN	375.000	6.690.000
CAP VIII REMANENTE DE TESORERÍA	706.200	
REMANENTE ESPECÍFICO PROYECTOS INVEST	706.200	706.200
TOTAL	56.128.750	56.128.900



PRESUPUESTO 2013 GASTOS

CAP I GASTOS DE PERSONAL	35.587.911	
GTOS PERSONAL PAS	12.391.000	
GTOS PERSONAL PDI	23.197.000	35.588.000
CAP II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	8.862.829	
LIMPIEZA	1.400.000	
MANTENIMIENTO EDIFICIOS E INSTALACIONES	1.100.000	
SUMINISTRO ENERGÍA ELÉCTRICA	1.000.000	
REVISTAS ELECTRÓNICAS Y BASES DE DATOS F BIBLOGRAFICO	790.000	
OTROS GASTOS DIVERSOS	765.000	
SUMINISTRO GAS Y COMBUSTIBLE	520.000	
MANTENIMIENTO SISTEMAS INFORMÁTICOS Y COMUNIC	500.000	
OTROS GASTOS FUNCIONAMIENTO CENTROS Y DEPARTAMENTOS	480.000	
SEGURIDAD	400.000	
INDEMICACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO (VIAJES)	370.000	
REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	300.000	
OTROS MANTENIMIENTOS	260.000	
COMUNICACIONES	255.000	
OTROS SUMINISTROS	240.000	
PUBLICIDAD Y PROMOCIÓN	185.000	
ARRENDAMIENTOS	160.000	
SUMINISTRO MATERIAL LABORATORIOS	138.000	8.863.000



CAP III GASTOS FINANCIEROS	312.000	
INTERESES	302.000	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	10.000	312.000
CAP IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.051.060	
BECAS MOVILIDAD	530.000	
AYUDAS ESTUDIANTES	140.000	
BECAS DE INSERCIÓN Y COLABORACIÓN	135.000	
BECAS MOVILIDAD PDI	130.000	
BECAS FORMACIÓN INVESTIGADORES	74.000	
AYUDAS ASISTENCIA CONGRESOS	42.000	1.051.000



CAP VI INVERSIONES REALES	9.616.950	
EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	4.740.000	
PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN	1.710.000	
INVESTIGACIÓN CONVENIOS Y CONTRATOS	1.100.000	
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	750.000	
MOBILIARIO	740.000	
FONDO BIBLIOGRÁFICO	170.000	
OTRO INMOVILIZADO	170.000	
INVESTIGACIÓN PROPIA	120.000	
APLICACIONES INFORMÁTICAS	117.000	9.617.000
CAP IX PASIVOS FINANCIEROS	698.000	
AMORTIZACIÓN PRÉSTAMOS LARGO PLAZO	698.000	698.000
TOTAL	56.128.750	56.129.000



ESQUEMA DE FINANCIACIÓN

GASTOS

CAP I	GTOS PERSONAL PAS	12.391.000	
	GTOS PERSONAL PDI	23.197.000	35.588.000

INGRESOS

CAP IV	C EDUCACIÓN FINANC BÁSICA	32.070.000	
	C EDUCACIÓN OTRA FINANCIACIÓN	153.000	
	EMPRESAS PRIVADAS Y FUNDACIONES	285.000	
CAP III	PRECIOS PÚBLICOS MATRÍCULA Y SERV ACAD	3.080.000	35.588.000



ESQUEMA DE FINANCIACIÓN

GASTOS		INGRESOS	
CAP II	LIMPIEZA	1.400.000	
	MANTENIMIENTO EDIFICIOS E INSTALACIONES	1.100.000	
	SUMINISTRO ENERGÍA ELÉCTRICA	1.000.000	
	REVISTAS ELECTRÓNICAS Y BASES DE DATOS F BIBLOGRAFICO	790.000	
	OTROS GASTOS DIVERSOS	765.000	
	SUMINISTRO GAS Y COMBUSTIBLE	520.000	
	MANTENIMIENTO SISTEMAS INFORMÁTICOS Y COMUNIC	500.000	
	OTROS GASTOS FUNCIONAMIENTO CENTROS Y DEPARTAMENTOS	480.000	
	SEGURIDAD	400.000	
	INDEMICACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO (VIAJES)	370.000	
	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	300.000	
	OTROS MANTENIMIENTOS	260.000	
	COMUNICACIONES	255.000	
	OTROS SUMINISTROS	240.000	
	PUBLICIDAD Y PROMOCIÓN	185.000	
	ARRENDAMIENTOS	160.000	
	SUMINISTRO MATERIAL LABORATORIOS	138.000	
		8.863.000	
CAP III	PRECIOS PÚBLICOS MATRÍCULA Y SERV ACAD		7.089.000
	OTROS CURSOS Y PAU		320.000
	OTROS SERVICIOS (DEPORTES, CULTURA, I+D Y C		1.044.000
CAP IV	OTRAS CONSERJERIAS JCYL		350.000
	DEL EXTERIOR		60.000
			8.863.000



ESQUEMA DE FINANCIACIÓN

GASTOS			INGRESOS		
CAP III	INTERESES	302.000			
	OTROS GASTOS FINANCIEROS	10.000	312.000	CAP III	PRECIOS PÚBLICOS MATRÍCULA Y SERV ACAD
					312.000 312.000
GASTOS			INGRESOS		
CAP IV	BECAS MOVILIDAD	530.000			
	AYUDAS ESTUDIANTES	140.000			
	BECAS DE INSERCIÓN Y COLABORACIÓN	135.000		CAP IV	ADMÓN ESTADO
	BECAS MOVILIDAD PDI	130.000			600.000
	BECAS FORMACIÓN INVESTIGADORES	74.000			50.000
	AYUDAS ASISTENCIA CONGRESOS	42.000	1.051.000		185.000
				CAP III	OTROS SERVICIOS (DEPORTES, CULTURA, I+D Y CTOS ART 83)
					216.000 1.051.000



ESQUEMA DE FINANCIACIÓN

GASTOS

CAP VI	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	4.740.000	
	PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN	1.710.000	
	INVESTIGACIÓN CONVENIOS Y CONTRATOS	1.100.000	
	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	750.000	
	MOBILIARIO	740.000	
	FONDO BIBLIOGRÁFICO	170.000	
	OTRO INMOVILIZADO	170.000	
	INVESTIGACIÓN PROPIA	120.000	
	APLICACIONES INFORMÁTICAS	117.000	9.617.000

GASTOS

CAP IX	AMORTIZACIÓN PRÉSTAMOS LARGO PLAZO	698.000	698.000
--------	------------------------------------	---------	---------

INGRESOS

CAP VII	FEDER INVERSIONES	3.500.000	
	FEDER EDUCACIÓN	70.000	
	C EDUCACIÓN INVERSIONES	1.500.000	
	C EDUCACIÓN INVESTIGACIÓN	455.000	
	ADMÓN ESTADO INVERSIONES	390.000	
	ADMÓN ESTADO INVESTIGACIÓN	400.000	
	OTROS INVESTIGACIÓN	375.000	
CAP VIII	REMANENTE ESPECÍFICO PROYECTOS INVEST	706.000	
CAP III	OTROS INGRESOS	889.000	
	PRECIOS PÚBLICOS MATRÍCULA Y SERV ACAD	769.000	
CAP V	INGRESOS PATRIMONIALES	563.000	9.617.000

INGRESOS

CAP IV	C EDUCACIÓN OTRA FINANCIACIÓN	587.000	
CAP III	OTROS INGRESOS	111.000	698.000



MUCHAS GRACIAS

