



CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

V. CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

Coa plena aplicación da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do Sector Público Autonómico quedou pechada a estrutura orgánica do sector público autonómico. Nos orzamentos para o ano 2015 forman parte do orzamento consolidado da comunidade autónoma 9 organismos autónomos, dúas entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento que teñen a consideración de organismos autónomos a efectos orzamentarios, e 14 axencias públicas autonómicas.

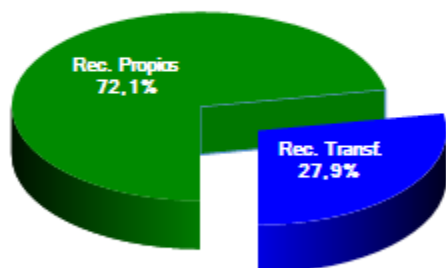
Orzamento consolidado

	2015	
	Importe	%
INGRESOS	9.790.362	100,00
<i>Recursos Propios</i>	<i>7.057.789</i>	<i>72,09</i>
Ingresos tributarios	5.314.412	54,28
Ingresos patrimoniais	29.148	0,30
Ingresos por activos e pasivos financeiros	1.714.229	17,51
<i>Recursos Transferidos</i>	<i>2.732.573</i>	<i>27,91</i>
Do Estado	2.200.233	22,47
Da Unión Europea	530.086	5,41
Outros	2.254	0,02
GASTOS	9.790.362	100,00
<i>Xestión Directa</i>	<i>7.283.990</i>	<i>74,40</i>
Gastos de persoal	3.382.029	34,54
Gastos de funcionamento	1.387.758	14,17
Gastos financeiros	335.914	3,43
Gastos en activos e pasivos financeiros	1.354.998	13,84
Investimentos	698.053	7,13
Fondo de continxencia	125.239	1,28
<i>Transferencias ao sector público</i>	<i>887.999</i>	<i>9,07</i>
A Corporacións Locais	291.731	2,98
A Sociedades e outros entes públ. da C.A.	575.170	5,87
Outros	21.098	0,22
<i>Transferencias ao sector privado</i>	<i>1.618.372</i>	<i>16,53</i>
Familias e entidades sen ánimo de lucro	1.258.932	12,86
Empresas	359.440	3,67
Total	9.790.362	

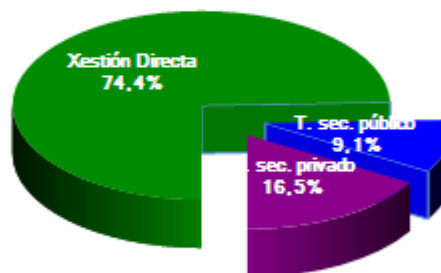
(Miles de Euros)

Desta forma, os orzamentos consolidados recollen as contas da administración xeral e de todos as entidades instrumentais que contan cun orzamento limitativo. A supresión das duplicidades que se derivan das transferencias internas realizadas permite apreciar a verdadeira dimensión dos orzamentos da comunidade autónoma para o ano 2015.

Orixe dos Ingresos



Destino dos gastos

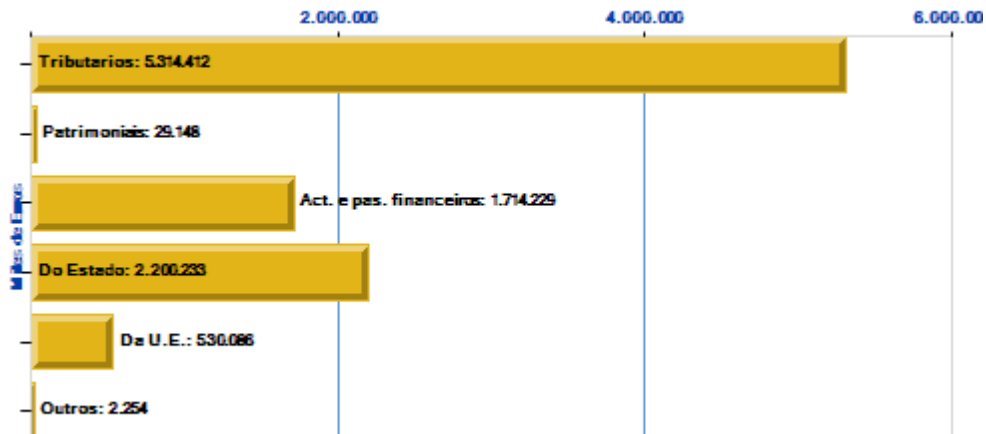


Coa elaboración da conta consolidada á que se refire o artigo 51 do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario, aprobado por Decreto Lexislativo 1/1999, do 7 de outubro, evítase a distorsión que produciría a simple agregación dos estados de gastos e ingresos da administración xeral e do resto de entidades con orzamento limitativo, xa que a maior parte do financiamento destas procede de recursos transferidos dende a Administración xeral, onde xa foi computado a súa vez como ingreso. A consolidación orzamentaria proporciona a visión máis fiel da natureza do gasto da comunidade autónoma así como unha visión global da actividade económico-financiera desta.

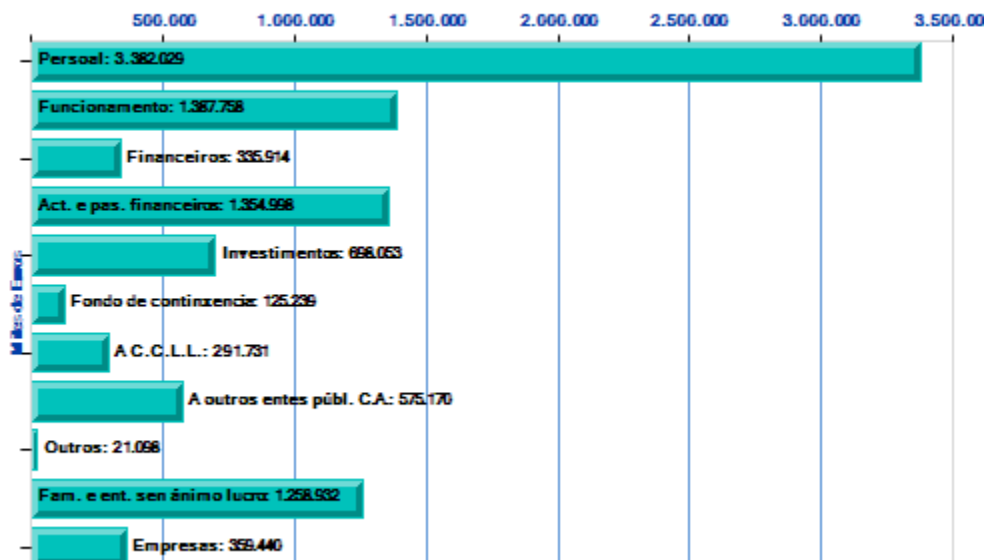
A esta conta consolidada, habería que engadir as entidades instrumentais con orzamento estimativo, dada a súa capacidade de xerar ingresos propios a través do sector público empresarial, particularmente activo na realización de investimentos presente unicamente nesta consolidación, a través das transferencias que se autorizan ao seu favor, e que se completa coas actividades que desenvolven as fundacións e os consorcios que forman parte do sector público autonómico.

No ano 2015, despois de deducir 3.870,9 millóns de euros de transferencias internas que se canalizan por medio dos capítulos IV e VII de gastos da Administración xeral cara aos capítulos IV e VII de ingresos das entidades coas que consolida, a suma de ambos orzamentos, que en termos brutos ascendería a 13.661,3 millóns de euros, queda reducida a 9.790,4 millóns en termos consolidados para 2015. Este é polo tanto, o orzamento total da comunidade autónoma, reducíndose nun 4,8% respecto aos orzamentos do exercicio anterior.

Orixe dos Ingresos



Destino dos Gastos



Da mesma forma que o realizado no orzamento precedente, os ingresos dos órganos estatutarios preséntanse nos cadros desta memoria de forma agregada aos ingresos de Administración xeral.

V.1. INGRESOS

Os ingresos non financeiros alcanzan os 8.076,1 millóns de euros nestes orzamentos, incrementándose nun 4,1% respecto aos previstos no ano 2014. Tanto os ingresos correntes como os de capital experimentan incrementos neste exercicio.

Respecto aos correntes, que representan o 92,9% dos non financeiros, aumentan o seu importe en 287,5 millóns de euros. As causas fundamentais deste bo comportamento son as que seguen:

- Por unha parte, a participación da Comunidade Autónoma nos recursos do sistema de financiamento incrementáanse en 209,5 millóns de euros, debido ao aumento nas entregas a conta a recibir no ano 2015 como consecuencia do comportamento esperado nos ingresos tributarios e a pesar de que as liquidacións de exercicios anteriores se reducen en 135,2 millóns de euros.
- Dentro dos tributos xestionados pola Comunidade Autónoma, o Imposto sobre Sucesións e Doazóns incrementábase no mesmo importe que se reduce o Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados. O Imposto sobre o Patrimonio, sen embargo, aumenta nos orzamentos para o ano 2015.
- Inclúese, por primeira vez neste exercicio, o Imposto sobre Depósitos nas Entidades de Crédito, creado pola Lei 16/2012, do 27 de decembro, cunha recadación de 17 millóns de euros.
- O imposto sobre Determinados Medios de Transporte incrementábase ante a previsión de aumento na matriculación de vehículos para o ano. Tamén a recadación do Tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos se incrementa alcanzando 82,6 millóns de euros.
- Os ingresos previstos no capítulo III incrementábase en 12,9 millóns de euros, basicamente polo aumento nos ingresos propios do Servizo Galego de Saúde.
- As transferencias procedentes do Estado incrementábase por primeira vez neste exercicio, despois das continuas reducións destes últimos anos. Inclúense dentro destas, as subvencións finalistas recollidas nos seus orzamentos así como a transferencia pola achega sanitaria para dar cobertura ás asignacións para o mantemento dos centros sanitarios de carácter non psiquiátrico do Sergas. Destaca a incorporación nestes orzamentos, dentro das subvencións finalistas, do Plan Estatal de Vivenda 2013-2016 que sí figura nos créditos do Estado para 2015, as que se reciben en aplicación da LOMCE para a implantación da FP e para Novos Itinerarios así como en materia laboral as dirixidas a Axencias de Colocación e para Cooperativas e Sociedades Laborais
- Por último, o Fondo Social Europeo, presupostado no capítulo IV de ingresos, incrementábase pola incorporación tanto da anualidade restante do PO 2007-2013 como pola

orxamentación do novo marco 2014-2020. Ademais inclúese a Iniciativa de Emprego Xuvenil YEI.

Orzamento consolidado de Ingresos

		Distribución económica				Variación 2015/2014		Valor Relativo	
Capítulos		2014	2015	Importe	%	2014	2015		
I	Impostos directos	1.937.444	2.019.852	82.408	4,3	18,8	20,6		
II	Impostos indirectos	3.133.418	3.117.547	-15.870	-0,5	30,5	31,8		
III	Taxas, prezos e outros ingresos	165.574	177.012	11.438	6,9	1,6	1,8		
IV	Transferencias correntes	1.953.383	2.168.074	214.691	11,0	19,0	22,1		
V	Ingresos patrimoniais	24.058	18.884	-5.174	-21,5	0,2	0,2		
OPERACIÓNS CORRENTES		7.213.877	7.501.370	287.494	4,0	70,2	76,6		
VI	Alleamento de investimentos reais	12.740	10.263	-2.477	-19,4	0,1	0,1		
VII	Transferencias de capital	527.854	564.499	36.645	6,9	5,1	5,8		
OPERACIÓNS DE CAPITAL		540.594	574.763	34.168	6,3	5,3	5,9		
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		7.754.471	8.076.133	321.662	4,1	75,4	82,5		
VIII	Activos financeiros	19.471	14.417	-5.053	-26,0	0,2	0,1		
IX	Pasivos financeiros	2.507.406	1.699.811	-807.594	-32,2	24,4	17,4		
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		2.526.876	1.714.229	-812.647	-32,2	24,6	17,5		
Total		10.281.347	9.790.362	-490.986	-4,8	100,0	100,0		

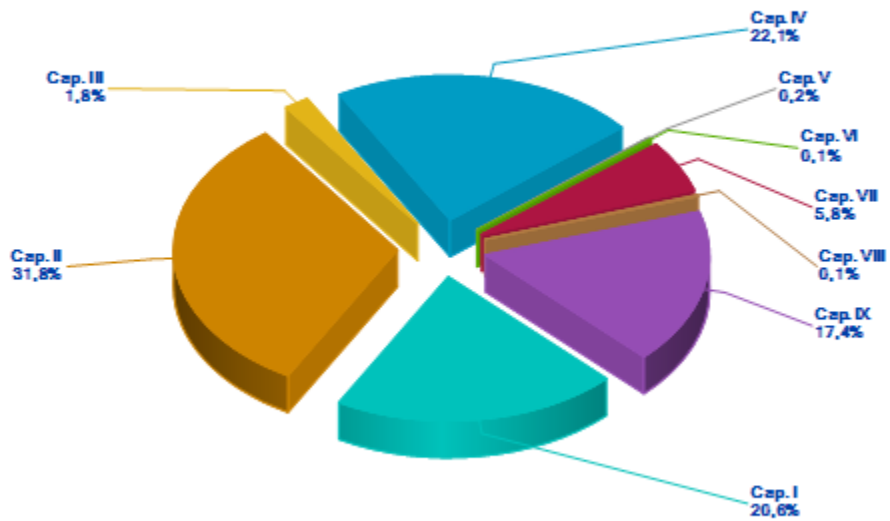
(Orzamento 2014 homoxeneizado) (Miles de Euros)

A previsión por ingresos de capital dos capítulos VI e VII, tamén se incrementan, nun 6,3% respecto ao ano anterior.

- Os ingresos consolidados previstos por alleamento de investimentos reais diminúe o seu importe en 2,5 millóns de euros pola menor recadación esperada polo Instituto Galego da Vivenda e Solo, por vendas de soares e vivendas, fundamentalmente.
- As transferencias de capital, sen embargo, aumentan o seu importe en 36,6 millóns de euros. A pesar da redución dos Fondos de Compensación Interterritorial, segundo os créditos que figuran nos orzamentos do Estado, e o mantemento practicamente no mesmo importe das Subvencións Finalistas do Estado, este capítulo aumenta debido ao crecemento esperado nos Fondos Europeos. Isto é debido a que en 2015 prodúcese o peche do período de operacións do marco 2007-2013, que convive ademais co novo marco comunitario 2014-2020.

Os ingresos financeiros, sen embargo, redúcense nun 32,2%, e motivan a redución do orzamento total para 2015 respecto ao ano anterior. Estes ingresos minóranse tanto pola redución das amortizacións deste ano, como pola minoración no endebedamento neto do exercicio, co cumprimento estrito do obxectivo de estabilidade orxamentaria referido ao trienio 2015-2017, fixado, para o conxunto de comunidades, polo Consello de Ministros do 27 de xuño de 2014 e establecido para o 2015 nunha necesidade de financiamento do 0,7% do PIB en termos de contabilidade nacional, fronte ao 1% fixado para o ano 2014.

Distribución do orzamento consolidado de Ingresos por Capítulo



V.2. CRÉDITOS AUTORIZADOS

O orzamento consolidado de gastos experimenta unha redución respecto do exercicio anterior do 4,8 % producido fundamentalmente polo impacto das operacións financeiras.

Os créditos destinados a operacións correntes practicamente se manteñen, sendo a maior compoñente dos mesmos as dotacións correspondentes ás políticas sociais e sanitarias, así como as dotacións correspondentes á educación, que ascenden no seu conxunto a 6.028,1 millóns de euros, representando as de Sanidade e Servizo Galego de Saúde xa o 34,8% do total.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución económica						
Capítulos	2014	2015	Variación 2015/2014		Valor Relativo	
			Importe	%	2014	2015
I Gastos de persoal	3.366.916	3.382.029	15.114	0,4	32,7	34,5
II Gastos en bens correntes e servizos	1.364.212	1.387.758	23.546	1,7	13,3	14,2
III Gastos financeiros	351.664	335.914	-15.750	-4,5	3,4	3,4
IV Transferencias correntes	1.941.188	1.960.344	19.156	1,0	18,9	20,0
OPERACIÓNS CORRENTES	7.023.979	7.066.045	42.067	0,6	68,3	72,2
V Fondo de continxencia	105.000	125.239	20.239	19,3	1,0	1,3
VI Investimentos reais	666.597	698.053	31.457	4,7	6,5	7,1
VII Transferencias de capital	594.922	546.027	-48.895	-8,2	5,8	5,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.261.519	1.244.080	-17.439	-1,4	12,3	12,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	8.390.498	8.435.364	44.866	0,5	81,6	86,2
VIII Activos financeiros	140.379	146.662	6.283	4,5	1,4	1,5
IX Pasivos financeiros	1.750.470	1.208.335	-542.135	-31,0	17,0	12,3
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.890.849	1.354.998	-535.852	-28,3	18,4	13,8
Total	10.281.347	9.790.362	-490.986	-4,8	100,0	100,0

(Orzamento 2014 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Por outro lado os créditos destinados a operacións de capital ascenden a 1.244 millóns de euros, o que supón unha redución do 1,4% respecto do ano anterior. Destacan os gastos da Consellería do Medio Rural e do Mar e dos seus organismos dependentes, que en conxunto acadan 392 millóns de euros, cunha porcentaxe do total do 31,5%, así como os da Axencia Galega de Infraestruturas cun orzamento de 218,74 millóns de euros e os investimentos do Servizo Galego de Saúde que ascenden a 128,3 millóns de euros.

As dotacións correspondentes a operacións financeiras ascenden a 1.355 millóns de euros, que diminúen nun 28,3% sendo a súa compoñente principal a constituída polo servizo da débeda pública. Dentro das atencións financeiras, o capítulo VIII ascende a 146,7 millóns de euros, constituído na súa meirande parte polas achegas patrimoniais á CRTVG que ascenden a 95,8 millóns de euros, e as achegas á Xestur por importe de 31,3 millóns de euros. Polo que se refire aos pasivos financeiros, que ascenden a 1.208,3 millóns de euros, a súa maior parte está constituída polas operacións de amortización da débeda da Administración Xeral con 1.180,4 millóns de euros. Do resto, as amortizacións de débeda do Igape ascenden a 14,6 e a devolución de préstamos reintegrables a 13,3 millóns de euros.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución orgánica							
Seccións	2014	2015	Variación 2015/2014		Valor Relativo		
			Importe	%	2014	2015	
1 Parlamento	18.026	18.026	0	-	0,2	0,2	
2 Consello de Contas	6.518	6.485	-33	-0,5	0,1	0,1	
3 Consello da Cultura Galega	2.374	2.374	0	-	-	-	
4 Presidencia da Xunta de Galicia	255.454	258.791	3.337	1,3	2,5	2,6	
5 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	203.905	238.169	34.264	16,8	2,0	2,4	
6 Consellería de Facenda	50.088	49.517	-571	-1,1	0,5	0,5	
7 Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	403.764	412.282	8.518	2,1	3,9	4,2	
8 Consellería de Economía e Industria	179.755	184.770	5.015	2,8	1,7	1,9	
9 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	2.147.897	2.148.490	593	-	20,9	21,9	
10 Consellería de Sanidade	3.174.406	3.170.026	-4.379	-0,1	30,9	32,4	
11 Consellería de Traballo e Benestar	725.501	741.621	16.119	2,2	7,1	7,6	
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	581.913	568.439	-13.474	-2,3	5,7	5,8	
20 Consello Consultivo de Galicia	1.990	2.040	50	2,5	-	-	
21 Transferencias a corporacións locais	112.973	112.973	0	-	1,1	1,2	
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	2.071.115	1.515.101	-556.015	-26,8	20,1	15,5	
23 Gastos de diversas consellerías	69.001	77.999	8.997	13,0	0,7	0,8	
Administración Xeral	10.004.681	9.507.103	-497.578	-5,0	97,3	97,1	
5 Escola Galega de Administración Pública	3.197	3.208	11	0,3	-	-	
5 Academia Galega de Seguridade Pública	2.365	2.357	-7	-0,3	-	-	
6 Instituto Galego de Estatística	3.917	3.844	-73	-1,9	-	-	
7 Instituto de Estudos do Territorio	2.575	2.495	-80	-3,1	-	-	
7 Instituto Galego da Vivenda e Solo	76.553	85.012	8.459	11,1	0,7	0,9	
8 Instituto Galego do Consumo e da Competencia	6.043	5.916	-127	-2,1	0,1	0,1	
10 Servizo Galego de Saúde	3.326.117	3.341.416	15.300	0,5	32,4	34,1	
11 Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.262	6.093	-169	-2,7	0,1	0,1	
12 Fondo Galego de Garantía Agraria	77.065	74.032	-3.033	-3,9	0,7	0,8	
Organismos Autónomos	3.504.095	3.524.375	20.281	0,6	34,1	36,0	
6 Consello Económico e Social de Galicia	753	763	10	1,3	-	-	
11 Consello Galego de Relacións Laborais	1.046	1.010	-36	-3,5	-	-	
Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento	1.799	1.773	-26	-1,4	-	-	
4 Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	88.677	85.687	-2.990	-3,4	0,9	0,9	
4 Axencia de Turismo de Galicia	43.232	42.901	-331	-0,8	0,4	0,4	
5 Axencia Galega de Emerxencias	4.753	10.764	6.012	126,5	-	0,1	
6 Axencia Tributaria de Galicia	13.386	13.559	173	1,3	0,1	0,1	
6 Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	12.115	10.990	-1.125	-9,3	0,1	0,1	
7 Axencia Galega de Infraestruturas	231.225	235.791	4.566	2,0	2,2	2,4	
8 Axencia Galega de Innovación	56.347	56.708	361	0,6	0,5	0,6	
8 Instituto Galego de Promoción Económica	83.196	83.502	306	0,4	0,8	0,9	
8 Instituto Enerxético de Galicia	17.343	17.785	442	2,5	0,2	0,2	
9 Axencia Galega das Industrias Culturais	10.126	10.585	460	4,5	0,1	0,1	
11 Axencia Galega de Servizos Sociais	12.094	12.094	0	-	0,1	0,1	
12 Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	38.328	41.664	3.335	8,7	0,4	0,4	
12 Instituto Galego de Calidade Alimentaria	3.209	3.339	130	4,0	-	-	
12 Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.530	2.642	111	4,4	-	-	
Axencias Públicas Autónomas	616.561	628.011	11.450	1,9	6,0	6,4	
Total orzamento bruto	14.127.137	13.661.263	-465.873	-3,3	137,4	139,5	
Total transferencias internas	3.845.789	3.870.902	25.112	0,7	37,4	39,5	
Total orzamento consolidado	10.281.347	9.790.362	-490.986	-4,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2014 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Orzamento consolidado de gastos

Distribución Funcional							
Grupos de Funcións			Variación 2015/2014		Valor Relativo		
Funcións	2014	2015	Importe	%	2014	2015	
1 Actuacións de carácter xeral	211.454	231.480	20.025	9,5	2,1	2,4	
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	34.732	34.802	70	0,2	0,3	0,4	
12 Administración xeral	55.052	63.405	8.353	15,2	0,5	0,6	
13 Xustiza	110.214	114.184	3.970	3,6	1,1	1,2	
14 Administración local	4.377	12.349	7.972	182,2	-	0,1	
15 Normalización lingüística	7.080	6.740	-340	-4,8	0,1	0,1	
2 Protección civil e seguraza cidadá	19.562	33.585	14.023	71,7	0,2	0,3	
21 Protección civil e seguridade	19.562	33.585	14.023	71,7	0,2	0,3	
3 Protección e promoción social	752.388	768.458	16.070	2,1	7,3	7,8	
31 Acción social e promoción social	565.294	571.208	5.914	1,0	5,5	5,8	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	182.951	193.107	10.156	5,6	1,8	2,0	
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143	4.144	0	-	-	-	
4 Producción de bens públicos de carácter social	5.654.386	5.678.947	24.561	0,4	55,0	58,0	
41 Sanidade	3.397.080	3.408.721	11.642	0,3	33,0	34,8	
42 Educación	2.046.716	2.048.218	1.502	0,1	19,9	20,9	
43 Cultura	61.273	57.944	-3.330	-5,4	0,6	0,6	
44 Deportes	18.273	18.548	275	1,5	0,2	0,2	
45 Vivenda	32.503	41.393	8.891	27,4	0,3	0,4	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	98.541	104.123	5.581	5,7	1,0	1,1	
5 Producción de bens públicos de carácter económico	747.618	762.778	15.160	2,0	7,3	7,8	
51 Infraestruturas	268.812	264.021	-4.791	-1,8	2,6	2,7	
52 Ordenación do territorio	17.276	16.340	-935	-5,4	0,2	0,2	
53 Promoción de solo para actividades económicas	44.051	43.619	-432	-1,0	0,4	0,4	
54 Actuacións ambientais	97.083	89.831	-7.251	-7,5	0,9	0,9	
55 Actuacións e valorización do medio rural	115.069	137.121	22.053	19,2	1,1	1,4	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	112.551	122.185	9.635	8,6	1,1	1,2	
57 Sociedade da información e do coñecemento	88.677	85.687	-2.990	-3,4	0,9	0,9	
58 Información estatística básica	4.100	3.972	-128	-3,1	-	-	
6 Regulación económica de carácter xeral	112.616	120.616	7.999	7,1	1,1	1,2	
61 Actuacións económicas xerais	27.929	27.369	-560	-2,0	0,3	0,3	
62 Actividades financeiras	84.687	93.247	8.560	10,1	0,8	1,0	
Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	594.795	561.936	-32.860	-5,5	5,8	5,7	
71 Dinamización económica do medio rural	307.992	308.653	661	0,2	3,0	3,2	
72 Pesca	78.483	53.896	-24.587	-31,3	0,8	0,6	
73 Industria, enerxía e minaría	38.213	39.896	1.683	4,4	0,4	0,4	
74 Desenvolvemento empresarial	111.346	103.183	-8.163	-7,3	1,1	1,1	
75 Comercio	15.529	13.407	-2.122	-13,7	0,2	0,1	
76 Turismo	43.232	42.901	-331	-0,8	0,4	0,4	
8 Transferencias a entidades locais	117.412	117.461	49	-	1,1	1,2	
81 Transferencias a entidades locais	117.412	117.461	49	-	1,1	1,2	
9 Débeda pública	2.071.115	1.515.101	-556.015	-26,8	20,1	15,5	
91 Débeda pública	2.071.115	1.515.101	-556.015	-26,8	20,1	15,5	
Total	10.281.347	9.790.362	-490.986	-4,8	100,0	100,0	

(Orzamento 2014 homoxeneizado) (Miles de Euros)

No cadro que se amosa a continuación, móstrase a capacidade de gasto co que contarán as distintas seccións, que se incrementa en 65 millóns de euros, respecto ao ano anterior.

Capacidade de gasto				
	2014	2015	Var. 2015/2014	
			Importe	%
Orzamento total	10.281.347	9.790.362	-490.986	-4,8
- Financiamento administracións locais	124.431	124.445	15	0,0
- Servizo da débeda	2.071.115	1.515.101	-556.015	-26,8
- Plan financiamento Universidades	374.542	374.542	0	0,0
- Órganos estatutarios e Consultivos	28.909	28.926	17	0,1
Capacidade de gasto	7.682.351	7.747.348	64.997	0,8

(Orzamento 2014 homoxeneizado) (Miles de Euros)

A información que se facilita nos cadros incluídos a continuación, onde aparece reflectida a distribución total do gasto consolidado, por funcións e programas orzamentarios, pretende facilitar unha mellor comprensión do destino dos créditos autorizados nos orzamentos do ano 2015.

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

1-Actuacións de carácter xeral	231.479.500
11-Alta dirección da Comunidade Autónoma	34.802.096
111A-Presidencia da Xunta de Galicia	3.376.671
Presidencia da Xunta de Galicia	3.376.671
111B-Actividade lexislativa	18.025.925
Parlamento	18.025.925
111C-Control externo do sector público	6.484.978
Consello de Contas	6.484.978
111D-Alto asesoramento da Comunidade Autónoma de Galicia	4.414.883
Consello da Cultura Galega	2.374.447
Consello Consultivo de Galicia	2.040.436
111E-Relacións exteriores	2.499.639
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.499.639
12-Administración xeral	63.404.797
121A-Dirección e servizos xerais de Administración xeral	50.648.291
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	50.648.291
121B-Asesoramento e defensa dos intereses da C.A.	2.411.431
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.411.431
121C-Relacións institucionais	757.772
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	757.772
122A-Avaliación e calidade da Administración pública	1.102.982
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.102.982
122B-Formación e perfeccionamento do persoal da Administración da C.A.	3.208.195
Escola Galega de Administración Pública	3.208.195
123A-Acción social en favor do persoal da Administración	64.400
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	64.400
124A-Dirección, modernización e xestión da función pública	5.211.726
Consellería de Facenda	2.720.334
Gastos de diversas consellarías	2.491.392
13-Xustiza	114.183.620
131A-Dirección e servizos xerais de xustiza	114.183.620
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	114.183.620
14-Administración local	12.348.805
141A-Administración local	12.348.805
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	12.348.805
15-Normalización lingüística	6.740.182
151A-Fomento da lingua galega	6.740.182
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	6.740.182

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

2-Protección civil e seguranza cidadá	33.585.397
21-Protección civil e seguridade	33.585.397
212A-Protección civil e seguridade da comunidade autónoma	33.585.397
Academia Galega de Seguridade Pública	2.357.155
Axencia Galega de Emerxencias	10.764.191
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	20.464.051

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

3-Protección e promoción social	768.458.139
31-Acción social e promoción social	571.207.728
311A-Dirección e servizos xerais de promoción social	52.147.164
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.120.434
Consellería de Traballo e Benestar	50.026.730
312A-Protección e inserción social	63.926.695
Consellería de Traballo e Benestar	63.926.695
312B-Programas de prestacións ás familias e á infancia	78.449.590
Axencia Galega de Servizos Sociais	12.094.393
Consellería de Traballo e Benestar	66.355.197
312C-Servizos sociais relativos ás migracións	8.297.491
Presidencia da Xunta de Galicia	7.783.171
Consellería de Traballo e Benestar	514.320
312D-Servizos sociais de atención ás persoas dependentes	298.430.435
Consellería de Traballo e Benestar	298.430.435
312E-Servizos sociais de atención a persoas maiores e con discapacidade	28.617.482
Consellería de Traballo e Benestar	28.617.482
312F-Programas de solidariedade	1.295.292
Consellería de Traballo e Benestar	1.295.292
312G-Apoio á conciliación da vida laboral e persoal e outros servizos de protección social	1.202.203
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.202.203
313A-Servizos á xuventude	12.951.703
Consellería de Traballo e Benestar	12.951.703
313B-Accións para a igualdade, protección e promoción da muller	5.848.020
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	5.848.020
313C-Servizos sociais comunitarios	16.625.753
Consellería de Traballo e Benestar	16.625.753
313D-Protección e apoio das mulleres que sofren violencia de xénero	3.415.900
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	3.415.900
32-Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	193.106.696
321A-Dirección e servizos xerais de emprego	7.052.228
Consellería de Traballo e Benestar	7.052.228
322A-Mellora e fomento da empregabilidade	50.731.732
Consellería de Traballo e Benestar	50.731.732
322C-Promoción do emprego, do emprego autónomo e do mercado de traballo inclusivo	37.867.081
Consellería de Traballo e Benestar	37.867.081
323A-Formación profesional desempregados	68.200.948
Consellería de Traballo e Benestar	68.200.948
323B-Mellora da cualificación no emprego	6.000.000
Consellería de Traballo e Benestar	6.000.000
324A-Mellora da organización e administración das relacións laborais e da economía social	14.620.127
Consellería de Traballo e Benestar	13.610.116
Consello Galego de Relacións Laborais	1.010.011
324B-Mellora dos sistemas de saúde e seguridade no traballo	8.634.580
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	806.424

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Consellería de Traballo e Benestar	1.735.923
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.092.233
33-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143.715
331A-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143.715
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	4.143.715

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

4-Produción de bens públicos de carácter social	5.678.947.425
41-Sanidade	3.408.721.490
411A-Dirección e servizos xerais de sanidade	60.233.551
Consellería de Sanidade	20.437.210
Servizo Galego de Saúde	39.796.341
412A-Atención especializada	2.107.312.968
Servizo Galego de Saúde	2.107.312.968
412B-Atención primaria	1.139.516.332
Servizo Galego de Saúde	1.139.516.332
413A-Protección e promoción da saúde pública	55.716.424
Consellería de Sanidade	48.419.179
Servizo Galego de Saúde	7.297.245
414A-Formación de graduados e posgraduados	45.942.215
Servizo Galego de Saúde	45.942.215
42-Educación	2.048.218.396
421A-Dirección e servizos xerais de educación	23.661.908
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	23.661.908
422A-Educación infantil, primaria e ESO	732.688.362
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	732.688.362
422C-Ensinanzas universitarias	322.748.446
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	322.748.446
422D-Educación especial	33.758.218
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	33.758.218
422E-Ensinanzas artísticas	33.254.002
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	33.254.002
422G-Ensinanzas especiais	15.475.587
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	15.475.587
422H-Outras ensinanzas	344.112
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	344.112
422I-Formación e perfeccionamento do profesorado	1.378.892
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.378.892
422K-Ensinanzas pesqueiras	6.969.541
Consellería do Medio Rural e do Mar	6.969.541
422L-Capacitación e extensión agroforestal	6.015.799
Consellería do Medio Rural e do Mar	6.015.799
422M-Ensinanza secundaria e formación profesional	671.220.969
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	670.981.324
Consellería do Medio Rural e do Mar	239.645
423A-Servizos e axudas complementarias das ensinanzas	183.454.590
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	183.454.590
423B-Prevención do abandono escolar	17.247.970
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	17.247.970
43-Cultura	57.943.500
431A-Dirección e servizos xerais de cultura	12.027.836
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	12.027.836
432A-Bibliotecas, arquivos, museos e equipamentos culturais	14.361.204

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	14.361.204
432B-Fomento das actividades culturais	17.191.503
Axencia Galega das Industrias Culturais	10.065.818
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	7.125.685
432C-Fomento do audiovisual	679.591
Presidencia da Xunta de Galicia	160.000
Axencia Galega das Industrias Culturais	519.591
433A-Protección e promoción do patrimonio histórico, artístico e cultural	13.683.366
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	13.683.366
44-Deportes	18.548.149
441A-Promoción da actividade deportiva	18.548.149
Presidencia da Xunta de Galicia	18.548.149
45-Vivenda	41.393.333
451A-Fomento da rehabilitación e da calidade da vivenda	15.329.144
Instituto Galego da Vivenda e Solo	15.329.144
451B-Acceso á vivenda	13.619.413
Instituto Galego da Vivenda e Solo	13.619.413
451C-Dirección e servizos xerais de vivenda e solo	12.444.776
Instituto Galego da Vivenda e Solo	12.444.776
46-Outros servizos comunitarios e sociais	104.122.557
461A-Cobertura informativa e apoio á comunicación social	5.387.077
Presidencia da Xunta de Galicia	5.387.077
461B-Radiodifusión e TVG	98.735.480
Presidencia da Xunta de Galicia	98.735.480

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

5-Produción de bens públicos de carácter económico	762.778.183
51-Infraestruturas	264.021.217
511A-Dirección e servizos xerais de Territorio e Infraestruturas	5.115.895
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	5.115.895
512A-Ordenación e inspección do transporte	17.899.066
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	17.899.066
512B-Construción, conservación e explotación de estradas	235.791.099
Axencia Galega de Infraestruturas	235.791.099
513A-Construción, conservación e explotación portuaria	1.354.626
Consellería do Medio Rural e do Mar	1.354.626
514A-Infraestruturas pesqueiras	3.860.531
Consellería do Medio Rural e do Mar	3.860.531
52-Ordenación do territorio	16.340.441
521A-Urbanismo	16.340.441
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	15.925.294
Instituto de Estudos do Territorio	415.147
53-Promoción de solo para actividades económicas	43.619.079
531A-Promoción de solo para actividades económicas	43.619.079
Instituto Galego da Vivenda e Solo	43.619.079
54-Actuacións ambientais	89.831.402
541A-Dirección e servizos xerais de medio ambiente	1.574.085
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	1.574.085
541B-Conservación da biodiversidade e posta en valor do medio natural	25.094.187
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	25.094.187
541C-Protección e mellora do medio natural marítimo	17.056.548
Consellería do Medio Rural e do Mar	14.415.042
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.641.506
541D-Control ambiental e xestión de residuos	16.433.177
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	16.433.177
541E-Coñecemento do medio ambiente e fomento da sustentabilidade	3.929.992
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	1.849.792
Instituto de Estudos do Territorio	2.080.200
542A-Planificación e xestión hidrolóxica	25.743.413
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	25.743.413
55-Actuacións e valorización do medio rural	137.121.443
551A-Infraestruturas e equipamentos no medio rural	28.218.428
Consellería do Medio Rural e do Mar	28.218.428
551B-Accións preventivas e infraestrutura forestal	108.903.015
Consellería do Medio Rural e do Mar	108.903.015
56-Investigación, desenvolvemento e innovación	122.185.080
561A-Plan galego de investigación, innovación e crecemento	71.460.458
Axencia Galega de Innovación	56.047.191
Consellería do Medio Rural e do Mar	12.074.726
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	3.338.541
561B-Investigación universitaria	49.173.397
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	49.173.397

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

561C-Investigación sanitaria	1.551.225
Servizo Galego de Saúde	1.551.225
57-Sociedade da información e do coñecemento	85.687.385
571A-Fomento da sociedade da información e do coñecemento	85.687.385
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	85.687.385
58-Información estatística básica	3.972.136
581A-Elaboración e difusión estatística	3.972.136
Instituto Galego de Estatística	3.844.398
Consellería de Traballo e Benestar	4.100
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	1.055
Consellería do Medio Rural e do Mar	122.583

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

6-Regulación económica de carácter xeral	120.615.757
61-Actuacións económicas xerais	27.368.815
611A-Dirección e servizos xerais de facenda	15.833.269
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	10.989.763
Consellería de Facenda	4.080.126
Consello Económico e Social de Galicia	763.380
612A-Planificación, elaboración de orzamentos e coordinación económica	5.619.671
Consellería de Facenda	5.619.671
613A-Defensa da competencia	5.915.875
Instituto Galego do Consumo e da Competencia	5.915.875
62-Actividades financeiras	93.246.942
621A-Administración financeira, tributaria, patrimonial e de control	40.369.029
Axencia Tributaria de Galicia	13.558.961
Consellería de Facenda	8.668.799
Gastos de diversas consellerías	18.141.269
621B-Imprevistos e funcións non clasificadas	52.877.913
Gastos de diversas consellerías	52.877.913

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

7-Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	561.935.787
71-Dinamización económica do medio rural	308.652.600
711A-Dirección e servizos xerais do medio rural	24.639.393
Consellería do Medio Rural e do Mar	24.639.393
712A-Fixación de poboación no medio rural	41.663.655
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	41.663.655
712B-Modernización e diversificación do tecido produtivo rural	74.157.799
Consellería do Medio Rural e do Mar	49.616.416
Fondo Galego de Garantía Agraria	24.541.383
712C-Fomento do asociacionismo agrario e divulgación da tecnoloxía agraria	4.373.071
Consellería do Medio Rural e do Mar	4.373.071
713A-Mobilidade de terras agrarias improdutivas	3.089.608
Consellería do Medio Rural e do Mar	3.089.608
713B-Ordenación das producións forestais	47.903.359
Consellería do Medio Rural e do Mar	47.903.359
713C-Implantación de sistemas produtivos agrarios sustentables	6.433.217
Consellería do Medio Rural e do Mar	6.433.217
713D-Mellora da calidade na produción agroalimentaria	13.809.997
Consellería do Medio Rural e do Mar	13.809.997
713E-Benestar animal e sanidade vexetal	43.091.442
Consellería do Medio Rural e do Mar	43.091.442
713F-Regulación das producións agrarias e apoio á renda dos agricultores	49.491.059
Fondo Galego de Garantía Agraria	49.491.059
72-Pesca	53.895.759
721A-Dirección e servizos xerais de políticas pesqueiras	13.176.774
Consellería do Medio Rural e do Mar	13.176.774
722A-Promoción social e divulgación da tecnoloxía pesqueira	1.502.064
Consellería do Medio Rural e do Mar	1.502.064
723A-Competitividade e mellora da calidade da produción pesqueira e da acuicultura	28.274.265
Consellería do Medio Rural e do Mar	28.274.265
723B-Regulación das producións e dos mercados da pesca	10.942.656
Consellería do Medio Rural e do Mar	10.942.656
73-Industria, enerxía e minaría	39.895.767
731A-Dirección e servizos xerais de industria	6.622.704
Consellería de Economía e Industria	6.622.704
732A-Regulación e soporte da actividade industrial	8.539.253
Consellería de Economía e Industria	8.539.253
733A-Eficiencia enerxética e enerxías renovables	23.129.241
Consellería de Economía e Industria	5.344.584
Instituto Enerxético de Galicia	17.784.657
734A-Fomento da minaría	1.604.569
Consellería de Economía e Industria	1.604.569
74-Desenvolvemento empresarial	103.182.977
741A-Apoio a modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial	103.182.977
Axencia Galega de Innovación	661.000
Instituto Galego de Promoción Económica	83.501.977

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Consellería do Medio Rural e do Mar	19.020.000
75-Comercio	13.407.250
751A-Ordenación, regulación e promoción do comercio interior de Galicia	13.407.250
Consellería de Economía e Industria	13.407.250
76-Turismo	42.901.434
761A-Coordinación e promoción do turismo	42.901.434
Axencia de Turismo de Galicia	42.901.434

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

8-Transferencias a entidades locais	117.460.806
81-Transferencias a entidades locais	117.460.806
811B-Transferencias a entidades locais por participación nos ingresos da C. A.	112.972.806
Transferencias a corporacións locais	112.972.806
811C-Outros soportes financeiros ás entidades locais	4.488.000
Gastos de diversas consellarías	4.488.000

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

9-Débeda pública	1.515.100.598
91-Débeda pública	1.515.100.598
911A-Amortización e gastos financeiros da débeda pública	1.515.100.598
Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.515.100.598

V.3. A CONTA FINANCEIRA

O texto refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia, aprobado por Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, establece que os orzamentos xerais da comunidade autónoma teñen que presentarse e aprobarse en equilibrio, de forma que os créditos autorizados non superen os recursos previstos nos respectivos estados de ingresos.

Os pasos dados ata chegar a esa situación de equilibrio póñense de manifesto mediante a interrelación das grandes magnitudes orzamentarias analizadas na conta financeira, que a través de diversos saldos como son o aforro corrente, formación de capital, capacidade ou necesidade de financiamento e o endebedamento neto, facilitan unha información moi básica, pero ao mesmo tempo precisa, sobre o alcance e composición dos orzamentos.

No ano 2015 o aforro por operacións correntes increméntase alcanzando os 435,3 millóns de euros motivado polo suba que experimentan os ingresos correntes e a contención dos gastos da mesma natureza.

Os ingresos por operacións de capital, 574,8 millóns de euros, tamén se incrementan respecto ao ano anterior como consecuencia do mellor comportamento das transferencias de capital a recibir neste exercicio.

O gasto de capital dos capítulos VI e VII ascende a 1.244,1 millóns de euros, reducíndose nun 1,4% respecto aos orzamentos de 2014. Finánciase, en parte, cos ingresos por operacións de capital, polo que o saldo resultante determina unha formación de capital de 699,3 millóns de euros, que financiada co aforro por operacións correntes e xunto co fondo de continxencia, de 125,2 millóns de euros, determina unha necesidade de financiamento de 359,2 millóns de euros, inferior á de 2014.

A diferenza entre as atencións e os recursos, dentro das operacións financeiras, determinan igualmente unha necesidade de financiamento de 359,2 millóns de euros.

O endebedamento neto, obtido como diferenza entre os capítulos IX de ingresos e gastos alcanza os 491,5 millóns de euros, reducindo o seu importe respecto ao orzamento anterior. O destino do endebedamento é, por unha parte, o financiamento de activos financeiros, que se incrementan alcanzando 132,2, e por outra, o resto de endebedamento neto que son os 359,2 millóns de euros que se reducen nun 43,5% en comparación co dos orzamentos do ano 2014.

Conta Financeira				
Operacións Correntes	2014	2015	Var. 2015/2014	
			Importe	%
Ingresos	7.213.877	7.501.370	287.494	4,0
Impostos directos	1.937.444	2.019.852	82.408	4,3
Impostos indirectos	3.133.418	3.117.547	-15.870	-0,5
Taxas, prezos e outros ingresos	165.574	177.012	11.438	6,9
Transferencias correntes	1.953.383	2.168.074	214.691	11,0
Ingresos patrimoniais	24.058	18.884	-5.174	-21,5
Gastos	7.023.979	7.066.045	42.067	0,6
Gastos de persoal	3.366.916	3.382.029	15.114	0,4
Gastos en bens correntes e servizos	1.364.212	1.387.758	23.546	1,7
Gastos financeiros	351.664	335.914	-15.750	-4,5
Transferencias correntes	1.941.188	1.960.344	19.156	1,0
Aforro	189.898	435.325	245.427	129,2
Var. 2015/2014				
Operacións de Capital	2014	2015	Importe	%
Ingresos	540.594	574.763	34.168	6,3
Alleamento de investimentos reais	12.740	10.263	-2.477	-19,4
Transferencias de capital	527.854	564.499	36.645	6,9
Gastos	1.261.519	1.244.080	-17.439	-1,4
Investimentos reais	666.597	698.053	31.457	4,7
Transferencias de capital	594.922	546.027	-48.895	-8,2
Formación de Capital	720.925	669.318	-51.607	-7,2
Fondo de continxencia	105.000	125.239	20.239	19,3
Necesidade de Financiamento	-636.027	-359.231	276.796	-43,5
Var. 2015/2014				
Operacións Financeiras	2014	2015	Importe	%
Atencións	1.890.849	1.354.998	-535.852	-28,3
Activos financeiros	140.379	146.662	6.283	4,5
Pasivos financeiros	1.750.470	1.208.335	-542.135	-31,0
Recursos	2.526.876	1.714.229	-812.647	-32,2
Activos financeiros	19.471	14.417	-5.053	-26,0
Endebadamento bruto	2.507.406	1.699.811	-807.594	-32,2
Necesidade de Financiamento	-636.027	-359.231	276.796	-43,5

(Miles de Euros)

	2014	2015	Var. 2015/2014	
			Importe	%
Endebemento Neto				
Endebemento bruto	2.507.406	1.699.811	-807.594	-32,2
Amortizacións	-1.750.470	-1.208.335	542.135	-31,0
Endebemento Neto	756.935	491.476	-265.459	-35,1
	2014	2015	Var. 2015/2014	
			Importe	%
Destino Endebemento Neto				
Endebemento que financia activos financeiros	120.908	132.245	11.337	9,4
Resto Endebemento Neto	636.027	359.231	-276.796	-43,5
Endebemento Neto	756.935	491.476	-265.459	-35,1
	2014	2015	Var. 2015/2014	
			Importe	%
Operacións Financeiras				
Atencións	1.890.849	1.354.997	-535.852	-28,3
Activos financeiros	140.379	146.662	6.283	4,5
Activos financeiros empresas IGAPE	12.000	13.750	1.750	14,6
Activos financeiros Innovación	5.000	5.000	0	0,0
Resto Activos financeiros	123.379	127.912	4.533	3,7
Pasivos financeiros	1.750.470	1.208.335	-542.135	-31,0
Amortización débeda IGAPE	16.636	14.636	-2.000	-12,0
Amortización subvencións reintegrables	13.132	13.257	125	1,0
Amortización débeda financeira	1.720.702	1.180.441	-540.261	-31,4
Recursos	2.526.876	1.714.229	-812.647	-32,2
Activos financeiros	19.471	14.417	-5.053	-26,0
Reintegro empresas préstamos IGAPE	16.636	11.590	-5.047	-30,3
Reintegro subvencións reintegrables	1.652	1.580	-72	-4,4
Outros ingresos de activos financeiros	1.182	1.248	66	5,6
Endebemento bruto	2.507.406	1.699.811	-807.594	-32,2
Débeda financeira da Comunidade Autónoma	2.494.906	1.676.511	-818.394	-32,8
Financiamento activos empresas e innovación	12.500	23.300	10.800	86,4
Necesidade de Financiamento	-636.027	-359.231	276.796	-43,5

(Miles de Euros)

