



GASTOS

Deputación

IV. GASTOS

IV.1. PRINCIPAIS CARACTERÍSTICAS DOS ORZAMENTOS PROVINCIAIS. TOTAL DEPUTACIÓNS/GALICIA

O importe de gastos iguálase ao de ingresos ao presentarse os catro orzamentos equilibrados, cunha cifra de 491 millóns de euros e un incremento do 2%.

Principais cambios respecto ao ano anterior nos orzamentos de gastos.

Sinálanse aquí os cambios máis salientables respecto do orzamento de 2015.

Como se dicía no apartado de ingresos, o total da cifra orzamentaria subiu 9,8 millóns respecto á cifra de 2015 para o orzamento suma dos catro provinciais.

En primeiro lugar destaca o descenso producido nos gastos financeiros, que minaron case 12 millóns, que significan unha taxa de descenso interanual do 23%. Ambos capítulos que compoñen este agregado, capítulos VIII e IX, descenden, nun 30% o IX e nun 17% o VIII. Este descenso leva a unha minoración do peso porcentual de 2,6 puntos pasando do 10,7% ao 8,1% de 2016.

Este descenso dos gastos financeiros foi xeneralizado, xa que se produce nos catro orzamentos provinciais. Sendo o dato orzamentario de Lugo o de maior variación á baixa, cun descenso do 94%. E Pontevedra foi o orzamento no que en menor proporción diminuíu nun 6,7%.

Outro capítulo de gastos que experimentou un acusado descenso foi o capítulo III de xuros dos préstamos, que forman parte da carga financeira, que se reducen máis da metade pasando dos 2,1 millóns de 2015 aos 0,8 de 2016, é dicir, un 61,5% menos. Como no caso anterior, os xuros, diminúen tamén de forma xeneralizada, xa que agás na Coruña, onde non hai variación, si hai baixadas nos outros tres orzamentos provinciais, sobre todo nos de Lugo e Ourense con taxas interanuais negativas en torno ao 80%. Isto significa que segue a ser o capítulo de menor peso na estrutura de gastos, representando en 2016 tan só o 0,2% do total de gastos.

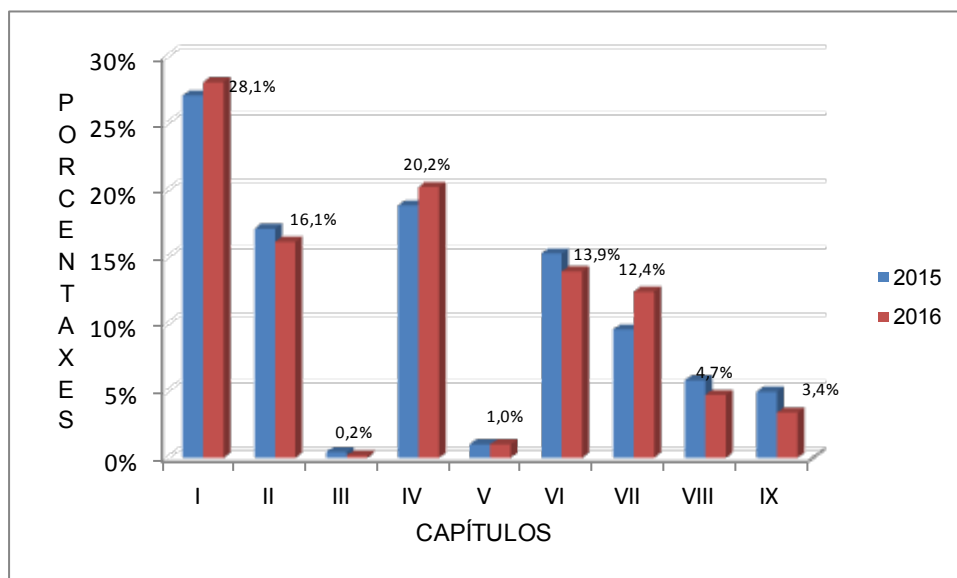
Os gastos de funcionamento presentan un moderado incremento do 2,1%, similar á taxa de incremento do orzamento total, e medran en tres dos orzamentos provinciais, sobre todo no de Ourense, cun 7% e maiores importes nos dous capítulos que os compoñen, o de gastos de persoal e o de bens correntes e servizos. No orzamento provincial da Coruña obsérvase un lixeiro descenso, debido ao capítulo II xa que o I medra.

Así reflíctese que os gastos de persoal, increméntanse nos catro orzamentos con variacións interanuais que van do 8,8% no caso de Ourense ao 3,8% da Coruña, cun aumento total de 7,5 millóns na suma dos catro orzamentos e un punto porcentual máis na estrutura dos gastos, que se achegan xa ao 28,1%.

Tamén os capítulos de transferencias correntes e o de fondo de continxencia experimentan crecementos, que implica que o agregado de gastos por Operacións correntes medran máis ca o total de gastos, cunha taxa do 3,8%.

O orzamento de Pontevedra foi o único no que este agregado de gastos de natureza corrente tivo unha diminución desde o ano 2015, con 2 millóns menos, polo que tamén baixan a súa porcentaxe respecto do total de gastos, de case tres puntos menos. Nos orzamentos da Coruña e Ourense acúsanse incrementos porcentuais similares, en torno ao 8%, que en ambos casos amplía a importancia relativa na súa composición de gastos en 4 puntos porcentuais, reforzando que este tipo de gastos son o principal destino dos recursos provinciais..

As operacións de capital tamén medran polo incremento do capítulo de transferencias, que eleva a súa cifra en case 15 millóns, un 8,2%, para o conxunto dos catro orzamentos. Agora ben, neste caso obsérvanse dous tipos de traxectorias diferenciadas, por unha banda Lugo e Pontevedra, orzamentos nos que hai incrementos dos gastos de capital non financeiros e Coruña e Ourense con descensos.



O orzamento lucense foi no que medraron en maior proporción estes gasto, xa que con 5,8 millóns máis ca en 2015, o 26% máis, incrementa en sete puntos porcentuais o seu peso relativo na composición dos gastos que absorben xa o 33,7% do seu orzamento en 2016, con incrementos nos dous capítulos que compoñen este agregado o VI e o VII. En Pontevedra o incremento foi menor, 19,3% e ademais, reflicte un cambio no sistema de xestión dos investimentos, xa que diminúe considerablemente o capítulo VI e pola contra case duplica o seu importe consignado no VII, polo que varía de un modelo de financiamento cun reparto entre investimentos directos a levar a cabo pola deputación provincial a intensificar máis os investimentos dos concellos a través de transferencias de capital.

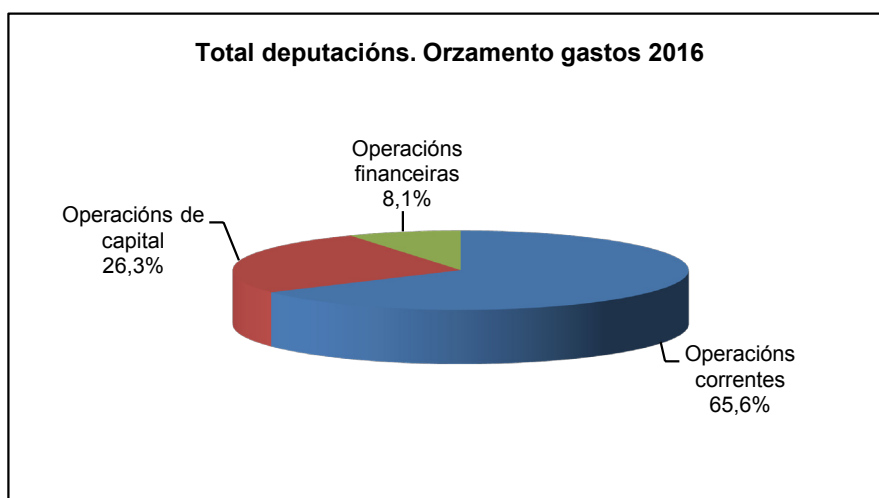
Nas outras dúas deputacións asa baixadas son do 8% en Ourense e do 2% en Coruña.

Principais características da estrutura de gastos

ESTRUTURA DE GASTOS		
TOTAL DEPUTACIÓNS		
ORZAMENTO DE GASTOS (€)	IMPORTE	%
Operacións non financeiras	451.386.597	91,9%
Operacións correntes	322.040.473	65,6%
Operacións de capital	129.346.123	26,3%
Operacións financeiras	39.654.416	8,1%
TOTAL	491.041.012	100,0%
GASTOS TOTAL DEPUTACIÓNS		
Gastos funcionamento servizos (I, II)	216.998.357	44,2%
Xuros (III)	803.239	0,2%
Transferencias correntes (IV)	99.326.878	20,2%
Fondo continxencia e imprevisión (V)	99.326.878	20,2%
Operacións de capital (VI, VII)	129.346.123	26,3%
Operacións financeiras (VIII, IX)	39.654.416	8,1%
TOTAL	491.041.012	100,0%

Unha vez comentados os cambios de maior importe respecto do ano 2015, se sintetizan a grandes trazos a composición dos orzamentos de gastos e os principais destinos das cifras dos orzamentos provinciais, destacando as seguintes características na estrutura de gastos no orzamento total de suma dos catro provinciais:

- O 92% dos gastos o constitúen operacións non financeiras, cunha cifra de 451 millóns de €, e que como xa se comentou tiveron un crecemento desde 2015, motivada sobre todo polo alto crecemento dos dous agregados que comprende: os de operacións correntes e o de capital, e tiveron un 5% de incremento e un aumento de máis de dous puntos porcentuais na estrutura de gastos. Os principais compoñentes, á súa vez son:
 - O 66% do total de gastos son operacións correntes (capítulos do I ao V), cun importe de 3224 millóns de €, cifra que é maior á de 2015, polo que tamén medra lixeiramente o seu peso relativo.
 - O 26% son operacións de capital (capítulos VI e VII), cunha cifra de 129 millóns de €, que como xa se comentou incrementase respecto ao ano 2015, que fai subir a súa porcentaxe no total de gastos en máis de dous puntos.
- O 8% restante son gastos destinados a operacións financeiras, que experimentaron un significativo descenso interanual, diminuíndo os dous capítulos de gastos financeiros, tanto o de activos como o de pasivos financeiros.



A estrutura de gastos de cada un dos orzamentos presenta diferenzas, entre as que se poderían salientar as seguintes:

O orzamento da Coruña é o que presenta a menor porcentaxe de **operacións non financeiras**, xa que as financeiras (capítulos VIII e IX) son as de maior porcentaxe das catro, co 13%, superior en 5 puntos á porcentaxe media que presenta este agregado para o orzamento total das catro deputacións.

No outro extremo, o orzamento de Lugo no que a porcentaxe de operacións financeiras respecto do total dos seus gastos nin tan sequera alcanzan o 1%, polo que a case totalidade dos seus gastos irán destinados a operacións non financeiras.

Aínda que no orzamento de Lugo unha gran parte dos gastos destinados a operacións non financeiras son operacións de capital, capítulos VI e VII, sendo o orzamento no que maior peso porcentual teñen estes gastos, que absorben o 34% , porcentaxe superior en oito puntos á do orzamento total das catro deputacións.

Os gastos destinados ao financiamento de **operacións correntes**, que presenta unha porcentaxe do 66% para o total dos catro orzamentos, e neste caso destaca a máis alta porcentaxe no orzamento ourensán, no que o 73% dos gastos van destinados a gastos de natureza corrente, nos que xa os gastos de funcionamento, capítulos I e II absorben 62 de cada 100 euros do total de gastos, moi superior ao peso que estes gastos de capítulos I e II presentan no orzamento total, 44%.

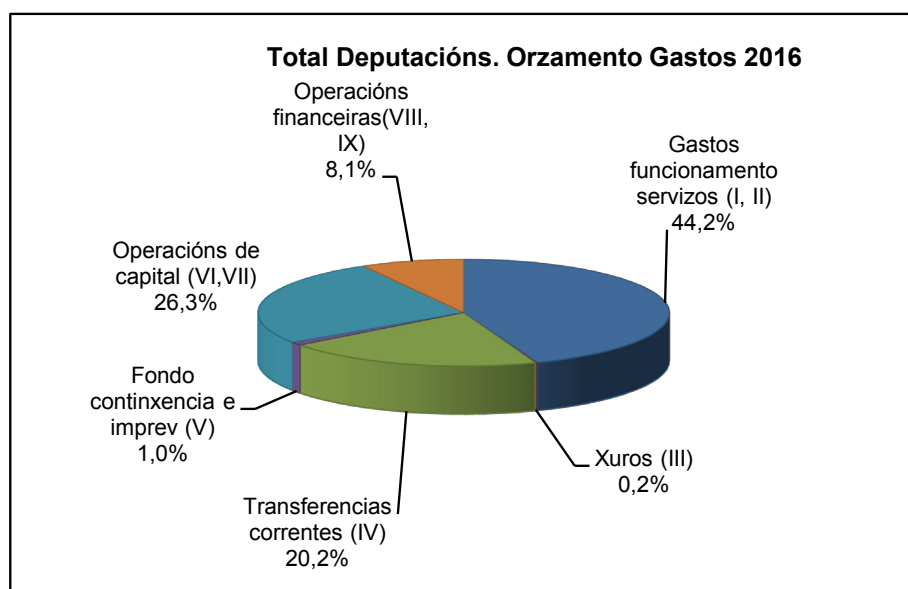
ESTRUTURA DE GASTOS				
	DEPUTACIÓN DA CORUÑA		DEPUTACIÓN DE LUGO	
ORZAMENTO DE GASTOS (€)	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Operacións non financeiras	153.533.264	87,4%	83.475.213	99,5%
Operacións correntes	111.775.394	63,7%	55.180.574	65,8%
Operacións de capital	41.757.870	23,8%	28.294.639	33,7%
Operacións financeiras	22.065.771	12,6%	413.464	0,5%
TOTAL	175.599.035	100,0%	83.888.677	100,0%
GASTOS A CORUÑA		%		
Gastos funcionamento servizos (I, II)	62.385.428	35,5%	37.050.283	44,2%
Xuros (III)	20.000	0,0%	45.000	0,1%
Transferencias correntes (IV)	45.857.966	26,1%	17.785.291	21,2%
Fondo continxencia e imprevisión (V)	3.512.000	2,0%	300.000	0,4%
Operacións de capital (VI, VII)	41.757.870	23,8%	28.294.639	33,7%
Operacións financeiras (VIII, IX)	22.065.771	12,6%	413.464	0,5%
TOTAL	175.599.035	100,0%	83.888.677	100,0%
	DEPUTACIÓN DE OURENSE		DEPUTACIÓN DE PONTEVEDRA	
ORZAMENTO DE GASTOS (€)	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Operacións non financeiras	76.543.527	96,3%	137.834.593	90,6%
Operacións correntes	57.944.879	72,9%	97.139.627	63,9%
Operacións de capital	18.598.648	23,4%	40.694.966	26,8%
Operacións financeiras	2.913.473	3,7%	14.261.707	9,4%
TOTAL	79.457.000	100,0%	152.096.300	100,0%
GASTOS OURENSE				
Gastos funcionamento servizos (I, II)	48.992.816	61,7%	68.569.829	45,1%
Xuros (III)	189.917	0,2%	548.322	0,4%
Transferencias correntes (IV)	8.662.146	10,9%	27.021.476	17,8%
Fondo continxencia e imprevisión (V)	100.000	0,1%	1.000.000	0,7%
Operacións de capital (VI, VII)	18.598.648	23,4%	40.694.966	26,8%
Operacións financeiras (VIII, IX)	2.913.473	3,7%	14.261.707	9,4%
TOTAL	79.457.000	100,0%	152.096.300	100,0%

No que se refire a estes gastos, os Gastos de funcionamento dos servizos (capítulos I e II), que como se dicía medraron case na mesma proporción que o total do orzamento, foi no orzamento coruñés onde a porcentaxe do orzamento destinado ao pagamento de gastos de persoal e de bens correntes e servizos é menor, cunha porcentaxe do 35,5%, case 9 puntos por debaixo da media.

As transferencia correntes que para a media de Galicia representan a quinta parte dos gastos, teñen no orzamento ourensán o seu menor importe e peso relativo, xa que cos seus 8,7 millóns soamente absorben o 11% do total dos seus gastos, mentres que nas outras deputacións a porcentaxe varía entre o 26% da Coruña ao 17% de Pontevedra..

No que se refire a estes gastos, os Gastos de funcionamento dos servizos (capítulos I e II), que como se dicía medraron case na mesma proporción que o total do orzamento, foi no orzamento coruñés onde a porcentaxe do orzamento destinado ao pagamento de gastos de persoal e de bens correntes e servizos é menor, cunha porcentaxe do 35,5%, case 9 puntos por debaixo da media.

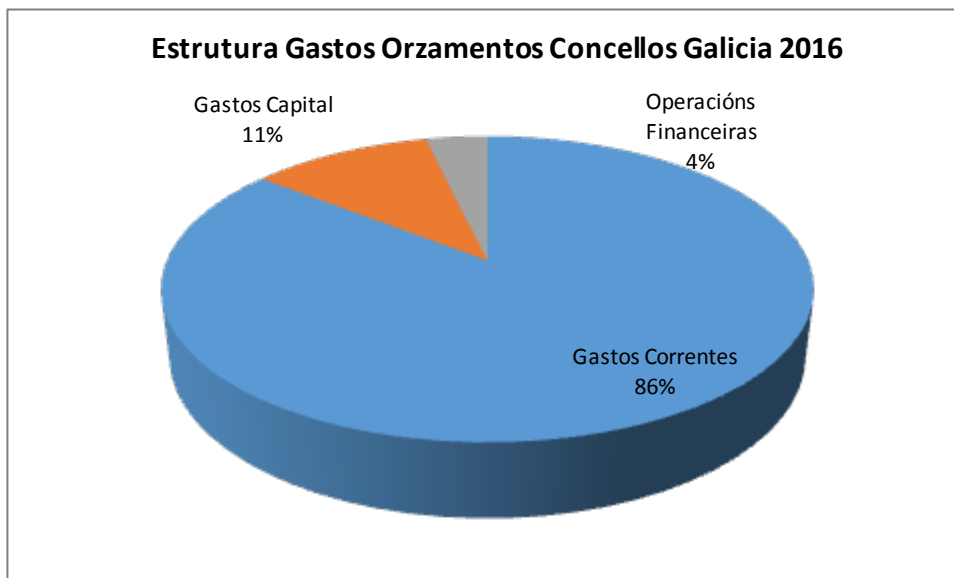
As transferencia correntes que para a media de Galicia representan a quinta parte dos gastos, teñen no orzamento ourensán o seu menor importe e peso relativo, xa que cos seus 8,7 millóns soamente absorben o 11% do total dos seus gastos, mentres que nas outras deputacións a porcentaxe varía entre o 26% da Coruña ao 17% de Pontevedra..



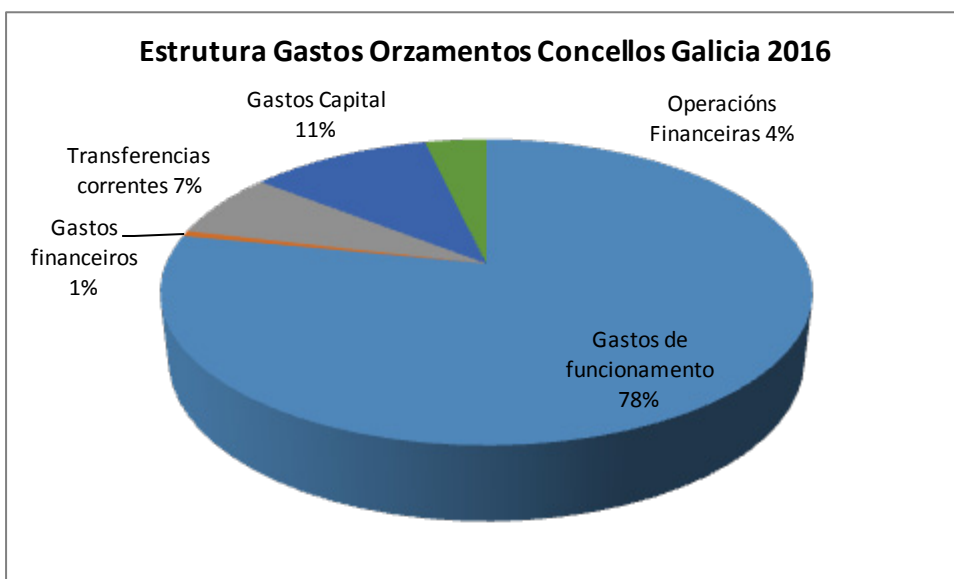
Ao igual que no apartado de ingresos engadimos uns apuntamentos sobre a composición de gastos das facendas provinciais galegas en comparación coas facendas dos concellos galegos e coa media nacional de orzamentos de deputacións provinciais.

Na composición das facendas dos concellos os gastos destinados a operacións correntes teñen maior peso ca nas facendas provinciais, xa que chegan ao 86%. mentres ca os gastos destinados a operacións de capital (capítulos VI e VII, investimentos propios das corporacións e os que se realizan a través doutras entidades por transferencias) teñen un peso porcentual nos concellos que se aproxima á metade da porcentaxe das corporacións provinciais..

As operacións financeiras teñen máis peso porcentual na estrutura de gastos das deputacións, 8% fronte ao 4% nos concellos.

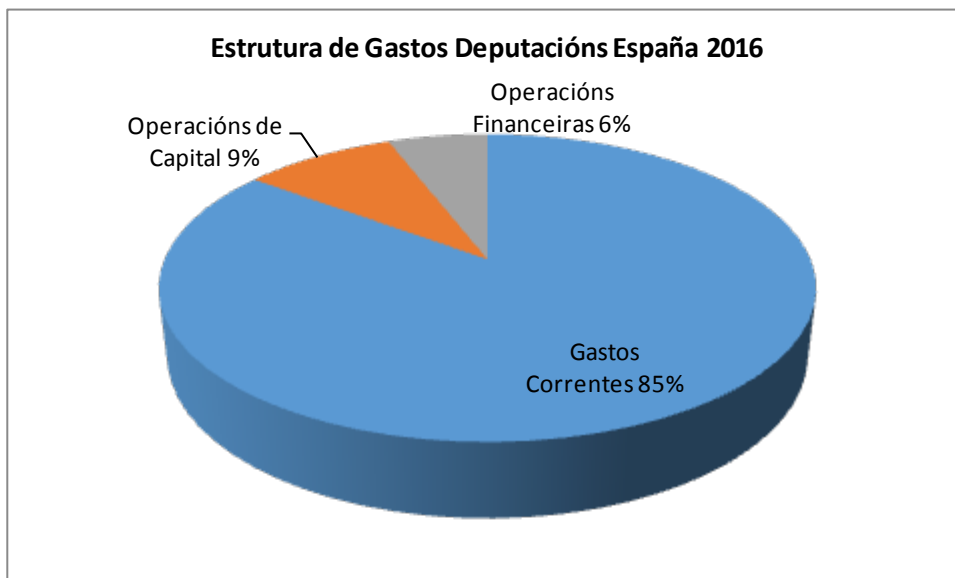


Como continuación da maior porcentaxe dos gastos por operacións correntes, obsérvase que os gastos de funcionamento, capítulos I e II de pagamento de persoal e de compra de bens correntes e servizos, presentan maior peso nas facendas dos concellos, que representan o 78% do total de gastos. O resto de variables na estrutura dos orzamentos dos concellos presentan porcentaxes menores agás as relativas aos xuros (capítulo III).

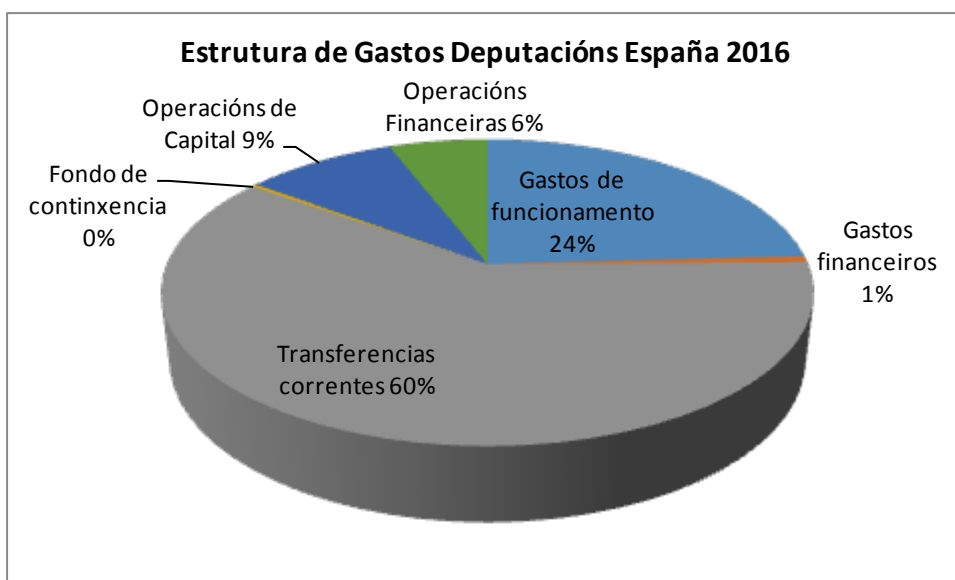


Ao comparar a estrutura de gastos das deputacións galegas coa do resto de España, obsérvase en primeiro lugar que as operacións de capital (investimentos reais e transferencias de capital) teñen unha maior representatividade para as facendas provinciais galegas, xa que supera amplamente a porcentaxe, que é do 26% en Galicia fronte ao 9% que re-

sulta no agregado nacional, segundo datos provisionais, o que reflicte o esforzo investidor das corporacións provinciais galegas.

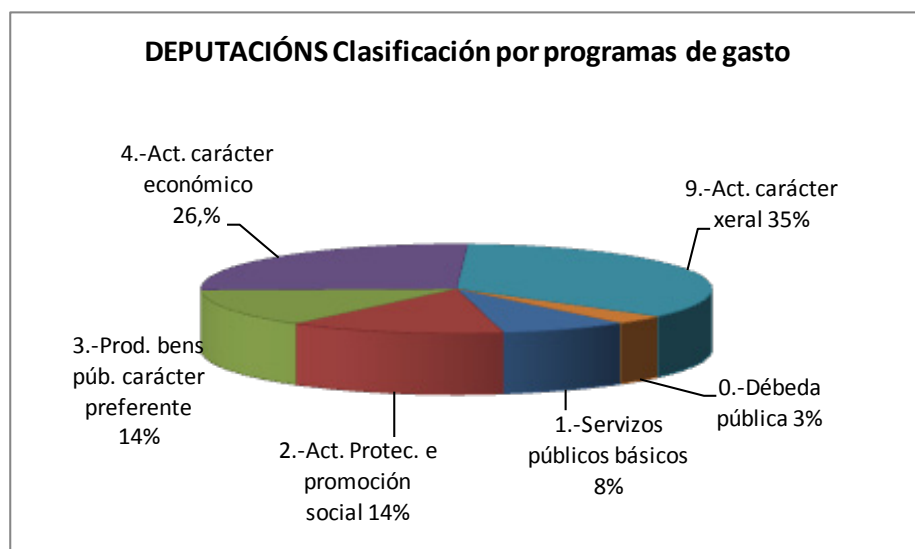


Os gastos de funcionamento, capítulos I e II presentan porcentaxes similares nos dous casos.



IV.2. ESTRUCTURA POR PROGRAMAS DOS ORZAMENTOS DE 2016 DAS DEPUTACIÓNS PROVINCIAIS

Como se comentou ao inicio desta memoria, a clasificación por programas é obrigatoria e recolle a finalidade e obxectivos a que atenden os gastos. Clasificaranse por áreas de gasto (hai seis áreas), políticas de gasto, grupos de programas e programas.



Como o ano pasado a área de gasto que absorbe unha maior consignación no orzamento inicial de 2016 para o conxunto das catro deputacións, é a 9 destinada a "Actuacións de carácter xeral", que como nos anos anteriores, constitúe a principal finalidade dos gastos. Esta área de gasto absorbe o 35% do total dos orzamentos das catro deputacións no que atinxe a súa estrutura por programas. Esta porcentaxe é maior en 3 puntos á de 2015.

Nesta área de gasto 9 inclúense os gastos relativo os a actividades da Entidade local consistentes no exercicio de funcións de goberno ou de apoio administrativo, de soporte lóxico e técnico a toda a organización, xunto as de transferencias a outras administracións públicas.

Nesta área conségnanse un total de 171 millóns de euros, que supón 20 millóns máis ca en 2015 (o 12% de taxa de incremento). A política de gasto de maior importe é a 94 Transferencias a outras Administracións Públicas que con 66 millóns é a segunda política de gasto en importe no orzamento suma das catro deputacións e representa o 14% do total e o 39% desta área de gasto. Séguelle a política 92 Servizos de carácter xeral, con 59 millóns de euros e o 35% desta área de gasto e o 12% do total de gastos das catro

deputacións, e seguida pola política de gasto 93 destinada á Administración financeira e tributaria que chega a representar o 6,7% do total de gastos.

CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS DE GASTO (Orzamentos 2016 sen consolidar)		
Área	Política de gasto	TOTAL DEPUTACIÓNS
1	SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS	39.915.420
	13 Seguridade e mobilidade cidadá	5.993.510
	15 Vivenda e urbanismo	4.133.153
	16 Benestar comunitario	21.084.357
	17 Medio ambiente	8.704.401
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.	67.373.862
	21 Pensións	8.650.854
	22 Outras prestacións económicas a favor de empregados	3.494.507
	23 Servizos Sociais e promoción social	37.841.599
	24 Fomento do Emprego	17.386.902
3	PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERI	67.250.729
	31 Sanidade	1.623.065
	32 Educación	10.880.502
	33 Cultura	36.597.071
	34 Deporte	18.150.091
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	127.804.528
	41 Agricultura, Gandeiría e Pesca	10.885.703
	42 Industria e enerxía	2.064.380
	43 Comercio, turismo e PEMES	8.756.770
	44 Transporte público	0
	45 Infraestruturas	103.084.575
	46 Investigación, desenvolvemento e innovación	275.000
	49 Outras actuacións de carácter económico	2.738.100
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL	170.672.051
	91 Órganos de goberno	12.211.687
	92 Servizos de carácter xeral	59.425.644
	93 Administración financeira e tributaria	32.564.373
	94 Transferencias a outras Administracións Públicas	66.470.348
0	DÉBEDA PÚBLICA	16.267.422
	01 Débeda Pública	16.267.422
	TOTAL	489.284.012

Este esquema reflíctese nos orzamentos de tres deputacións, mentres que no de Ourense, a área de gasto que reflicte maior peso segundo esta clasificación de gastos é a área 4 "Actuacións de carácter económico" co 29% do seu orzamento, e a 9 presenta o 21%.

No orzamento da deputación de Pontevedra é onde a área 9 de gasto ten maior porcentaxe, absorbindo o 46% do total, na que os gastos destinados a transferencias a outras Administracións públicas, con 41 millóns de euros representan máis da cuarta parte do total (27%) e o 59% da área de gasto 9..

Para o conxunto dos catro orzamentos, cun importe moi próximo ao do grupo 9, figura o 4, Actuacións de carácter económico, con 128 millóns de euros e o 26% sobre o total de gastos. Intégranse nesta área os gastos de actividades, servizos e transferencias que conducen a desenvolver o potencial dos distintos sectores da actividade económica. Tamén comprende os gastos en infraestruturas básicas e de transportes; infraestruturas agrarias; comunicacións; investigación, desenvolvemento e innovación.

A política de gasto 45, a destinada ás infraestruturas, como ven sendo habitual, é a de maior importe. Neste ano alcanza un importe de 103 millóns de euros en total que implica que a quinta parte dos recursos da facendas provinciais están destinadas ao financiamento da infraestruturas (21%). E que representan o 80% desta área de gasto.

Como en anos anteriores, é no orzamento coruñés onde se reflicte o maior importe e porcentaxe desta política de gasto, con 48,6 millóns de euros, chega a absorber o 28% do seu total.

A continuación, reflectindo o peso do sector primario na economía galega, esta a política de gasto 41 "Agricultura, gandería e pesca" con 11 millóns de euros e o 2% sobre o total, tendo a maior presenza e importe nos orzamentos de Lugo e de Pontevedra, cunha porcentaxe destes gastos en ambas provincias do 3% do seu total.

As Actuacións de protección e promoción social, incluídas na área de gasto 2, presentan unha cifra de 67,4 millóns que representa o 14% sobre o total. Inclúense nesta área todos aqueles gastos e transferencias que constitúen o réxime de previsión, as pensións de funcionarios, atencións de carácter benéfico-asistencial; atención a grupos con necesidades especiais, como mozos, maiores, persoas con discapacidade e terceira idade; tamén comprende as medidas de fomento do emprego. Neste orzamento de 2016, entre estas destaca a política de gasto dirixida aos servizos sociais e promoción social, a 23, con máis da metade do importe da área e o 8% do total de gastos.

No orzamento ourensán é onde o importe e porcentaxe desta área de gasto 2, é menor, con soamente o 7% do seu orzamento dirixido a esta finalidade e un importe de 5,3 millóns. Moi diferente á porcentaxe deste tipo de gastos nos outros tres orzamentos provinciais (16% na Coruña e Lugo e Pontevedra, 14%). A política 23 é a de maior importe da área de gasto nos orzamentos provinciais agás no de Lugo onde o Fomento do emprego, política 24 é a de maior importe, con 8 millóns e o 9% respecto do seu total de gastos.

Cun importe e porcentaxe moi preto, está a área de gasto de Producción de bens públicos de carácter preferente, área 3, que contén todos os gastos relacionados coa sanidade, educación, cultura, tempo de lecer, deporte, e, en xeral, todos aqueles tendentes á elevación ou mellora da calidade de vida. Son a cuarta finalidade dos gastos para o conxunto das catro deputacións. Presenta un importe e porcentaxe moi semellante ao do grupo ou área 2, cun total de 67,3 millóns de euros, e mesma porcentaxe 14%.

Dentro desta área, a política de gasto de maior orzamento é a dirixida á promoción da cultura, (33), que representa máis do 50% da área de gasto e o 7% do total de gastos.

Nesta área de gasto non se reflicten variacións importantes das porcentaxes a ela destinadas entre os catro orzamentos, mesmo salientando a cultura nos catro orzamentos como a política de gasto de maior cifra.

2016 - Comparativa dos gastos Orzamentos das deputacións por programas de gasto (orzamentos sen consolidar)											
Área	Política de gasto	A CORUÑA	%	LUGO	%	OURENSE	%	PONTEVEDRA	%	TOTAL	%
1	SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS	3.483.502	2%	10.839.716	13%	20.296.413	26%	5.295.789	3%	39.915.421	8%
	13 Seguridade e mobilidade cidadá	350.000	0%	2.800.009	3%	1.333.500	2%	1.510.000	1%	5.993.510	1%
	15 Vivenda e urbanismo	0	0%	2.898.026	3%	0	0%	1.235.127	1%	4.133.153	1%
	16 Benestar comunitario	0	0%	1.681.000	2%	18.240.695	23%	1.162.662	1%	21.084.357	4%
	17 Medio ambiente	3.133.502	2%	3.460.681	4%	722.218	1%	1.388.000	1%	8.704.401	2%
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN	28.316.443	16%	13.113.501	16%	5.289.811	7%	20.654.107	14%	67.373.863	14%
	21 Pensións	8.650.652	5%	0	0%	0	0%	202	0%	8.650.854	2%
	22 Outras prestacións económicas a favor de	1.606.581	1%	1.076.304	1%	1.000	0%	810.622	1%	3.494.507	1%
	23 Servizos Sociais e promoción social	14.908.310	8%	4.068.674	5%	2.775.000	4%	16.089.615	11%	37.841.600	8%
	24 Fomento do Emprego	3.150.900	2%	7.968.522	9%	2.513.811	3%	3.753.668	2%	17.386.902	4%
3	PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER	24.957.616	14%	13.671.039	16%	10.183.054	13%	18.439.020	12%	67.250.729	14%
	31 Sanidade	0	0%	0	0%	1.623.065	2%	0	0%	1.623.065	0%
	32 Educación	5.303.070	3%	2.549.588	3%	1.136.299	1%	1.891.546	1%	10.880.502	2%
	33 Cultura	14.295.246	8%	6.929.414	8%	5.041.821	6%	10.330.589	7%	36.597.071	7%
	34 Deporte	5.359.300	3%	4.192.037	5%	2.381.869	3%	6.216.885	4%	18.150.091	4%
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	57.889.909	33%	22.643.095	27%	22.662.409	29%	24.609.115	16%	127.804.529	26%
	41 Agricultura, Gandeiría e Pesca	3.275.000	2%	2.174.959	3%	839.850	1%	4.595.894	3%	10.885.703	2%
	42 Industria e enerxía	183.880	0%	0	0%	1.875.000	2%	5.500	0%	2.064.380	0%
	43 Comercio, turismo e PEMES	3.264.347	2%	2.545.763	3%	345.500	0%	2.601.160	2%	8.756.770	2%
	44 Transporte público	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
	45 Infraestruturas	48.587.882	28%	17.528.073	21%	19.602.059	25%	17.366.561	11%	103.084.576	21%
	46 Investigación, desenvolvemento e	166.000	0%	104.000	0%	0	0%	5.000	0%	275.000	0%
	49 Outras actuacións de carácter económico	2.412.800	1%	290.300	0%	0	0%	35.000	0%	2.738.100	1%
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL	60.951.565	35%	23.507.862	28%	16.464.923	21%	69.747.701	46%	170.672.052	35%
	91 Órganos de goberno	2.292.774	1%	2.734.415	3%	4.418.314	6%	2.766.184	2%	12.211.687	2%
	92 Servizos de carácter xeral	19.153.194	11%	15.453.511	18%	9.833.508	13%	14.985.431	10%	59.425.644	12%
	93 Administración financeira e tributaria	14.723.797	8%	4.995.896	6%	2.189.060	3%	10.655.619	7%	32.564.373	7%
	94 Transferencias a outras Administracións	24.781.800	14%	324.041	0%	24.040	0%	41.340.467	27%	66.470.348	14%
0	DÉBEDA PÚBLICA	0	0%	113.464	0%	2.803.390	4%	13.350.568	9%	16.267.422	3%
	01 Débeda Pública	0	0%	113.464	0%	2.803.390	4%	13.350.568	9%	16.267.422	3%
	TOTAL	175.599.035	100%	83.888.677	100%	77.700.000	100%	152.096.300	100%	489.284.015	100%

A área de gasto 1 Servizos públicos básicos, que comprende todos aqueles gastos orixinados polos servizos públicos básicos que, con carácter obrigatorio, deben prestar os concellos, ao abeiro do artigo 31.2 de la Lei 7/1985, de 2 de abril, reguladora das Bases

de Réxime Local, atendendo á función das provincias de cooperación e asistencia aos concellos.

O importe total destinados a esta área é de 39,9 millóns que representan o 8% do total, destacando a política de gasto destinadas ao benestar comunitario, a 16, con 21,1 millóns e o 4% do total do orzamento.

Nesta área de gasto, como en anos anteriores destaca a elevada porcentaxe do orzamento da deputación de Ourense que destina a ela o 26% do total, sendo no seu orzamento a segunda prioridade de gasto, destacando que o importe da política de gasto de benestar comunitario lle representa case a cuarta parte dos seus gastos (24%). Isto reflicte unha gran diferenza entre os catro orzamentos provinciais no que atinxe tanto a esta área, como ao benestar comunitario, xa que no outro extremo do reflectido en Ourense, destaca o orzamento coruñés no que a única política de gasto que alcanza o 2% é a de medio ambiente, sen reflectir importes destinados ás políticas de gasto 15 e 16, desta área nº 1.

Por último, a Débeda pública é unha área na que ano a ano vaise reducindo o seu importe e peso relativo na composición dos gastos, baixando ao 3% deste ano, 2 puntos porcentuais menos ca en 2015, e 8,3 millóns menos, quedando cun importe de 16 millóns. Comprende os gastos de xuros e que amortización da débeda pública e demais operacións financeiras e natureza análoga, con exclusión dos gastos que ocasionen a formalización das mesmas.

A porcentaxe de gastos destinados á débeda pública flutúa entre o 9% do orzamento da deputación de Pontevedra, o 4% en Ourense e 0 nos orzamentos da Coruña e Lugo, nos que non hai consignación inicial destinada ao pagamento da débeda.

IV.3. VARIABLES DE GASTOS en relación coa poboación provincial

O total de gastos coincide co total de ingresos ao presentarse os orzamentos equilibrados. A cifra de gastos de persoal (capítulo I) é de 51 €/hab. de media de Galicia, 3 euros máis ca en 2015. Os valores resultantes nos orzamentos de Ourense (con 96€) e Lugo (con 73€), son superiores á media, xa que son as provinciais de menor poboación. A Coruña foi a que presentou a menor cifra de gastos de persoal por habitante, como ven de reflectirse nos últimos anos, con 36€/habitante.

No relativo ao peso relativo deste capítulo na composición dos gastos, dicir que presenta unha media do 28 un punto porcentual máis ca no ano 2015. Destaca a alta porcentaxe dos gastos de persoal na Deputación de Ourense, cun 38%, que supera en 15 puntos porcentuais a porcentaxe de Coruña, que é a de menor porcentaxe. Por outra banda as porcentaxes das dúas restantes aproxímanse ao dato da media, ao redor do 28%.

VARIABLES E RATIOS ECONÓMICO-FINANZEIRAS
GASTOS

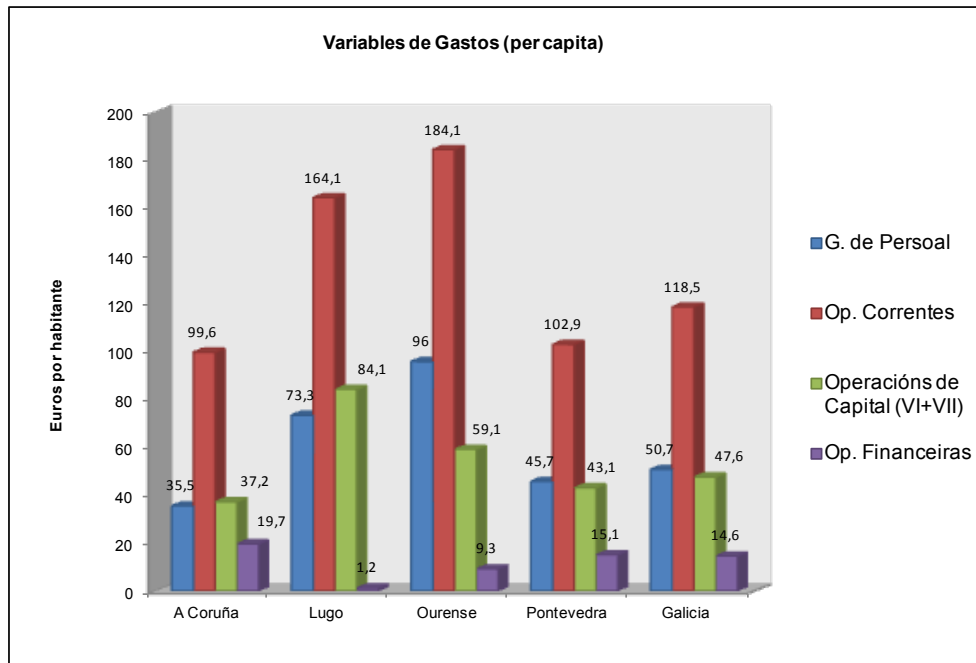
	2016				
	A Coruña	Lugo	Ourense	Pontevedra	Galicia
Gastos Totais	156,4	249,4	252,5	161,1	180,7
Gastos de Persoal (Cap I)	35,5	73,3	96	45,7	50,7
% GP/GT	22,7%	29,4%	37,9%	28,3%	28,1%
Operacións Correntes (I ao V)	99,6	164,1	184,1	102,9	118,5
% OC/GT	63,7%	65,8%	72,9%	63,9%	65,6%
Operacións de Capital (VI+VII)	37,2	84,1	59,1	43,1	47,6
% OC/GT	23,8%	33,7%	23,4%	26,8%	26,3%
Operacións Financeiras (VIII+IX)	19,7	1,2	9,3	15,1	14,6
% OF/GT	12,6%	0,5%	3,7%	9,4%	8,1%

As cifras do total por operacións correntes (capítulos do I ao V, este último o capítulo do Fondo de continxencia) presentan unha tendencia similar aos gastos de persoal, xa que foron as cifras de Lugo e Ourense, con 164 e 184€/hab. respectivamente, as que superaron a media, que se sitúa nos 119 €/hab. (5 € por encima do dato de 2015); mentres que A Coruña presenta a cifra máis baixa, 100€/hab.

Como consecuencia do elevado peso dos gastos de persoal na composición de gastos, foi na Deputación de Ourense onde se reflectiu a maior porcentaxe de gastos correntes sobre o total, cunha porcentaxe do 73%, que foi a única que superou porcentaxe media (66%), que tivo un incremento respecto a do ano 2015. Nas outras provincias non se reflecten variacións significativas na porcentaxe dos gastos de natureza corrente sobre o total, do 64% en Coruña e Pontevedra e do 66% en Lugo.

Polo que respecta ás operacións de capital (capítulos VI e VII) a deputación co orzamento maior das catro destinado a estes gastos segue sendo, como en anos anteriores, a de Lugo, con 84 €/hab., 15 euros máis ca en 2015. Ademais esta cifra lucense é amplamente superior á da medida de Galicia (48€/habitante). Séguelle o dato resultante no orzamento de Ourense con 59 euros por habitante, Pontevedra con 43 e Coruña, finalmente con 37 euros por habitante.

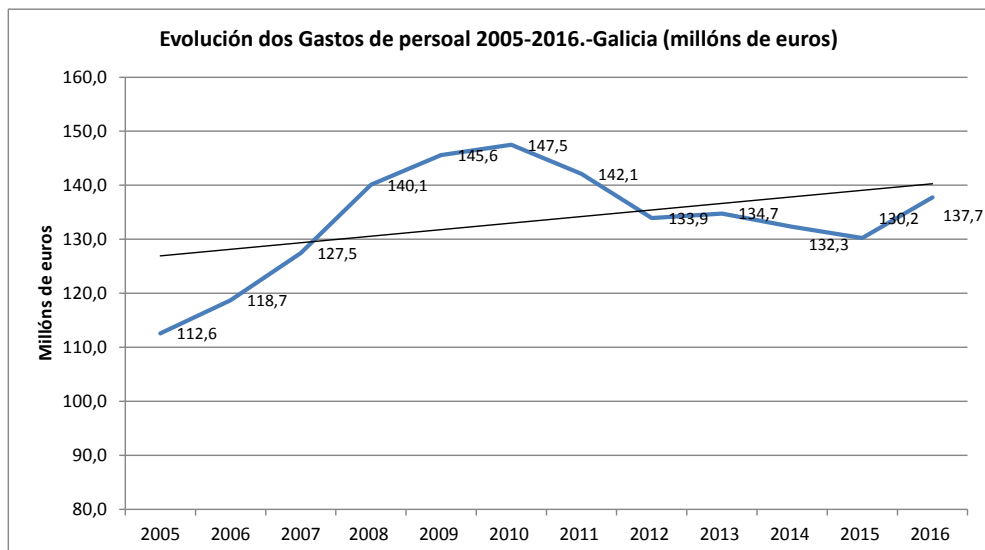
No que atinxe ao peso relativo na estrutura de gastos deste agregado de investimentos e transferencias de capital, tamén é Lugo o orzamento de máis porcentaxe co 34%, seguido do de Pontevedra, cunha porcentaxe similar á da medida de Galicia e por debaixo se sitúan Coruña e Ourense ambas roldando o 23%.



Por último, as operacións financeiras (capítulos VIII e IX), que como xa se viu experimentaron en 2016 unha considerable diminución, baixan ata os 15 euros por habitante para a medida de Galicia, 5 euros menos ca en 2015. Neste agregado de gastos financeiros obsérvase unha gran variabilidade, figurando o maior dato resultante na Coruña, con 20 euros por habitante, seguido dos 15€/hab. de Pontevedra e os 9 en Ourense, mentres que en Lugo soamente resulta 1 euro por habitante destinado a gastos financeiros. As porcentaxes reflicten datos parellos aos importes por habitante, sendo os da Coruña e Pontevedra os que superan o 8% de media, e Ourense e Lugo por debaixo, aínda que en Lugo acada soamente o 0,5%.

IV.4. EVOLUCIÓN DE GASTOS DO PERÍODO 2005-2016

A tendencia observada nos últimos doce anos nos gastos de persoal, capítulo I, reflicte unha traxectoria continua e crecente, nos primeiros anos do período analizado, ata chegar a 2010, ano a partir do cal se produciron descensos continuados agás o incremento manifestado en 2013, e de novo en 2016.



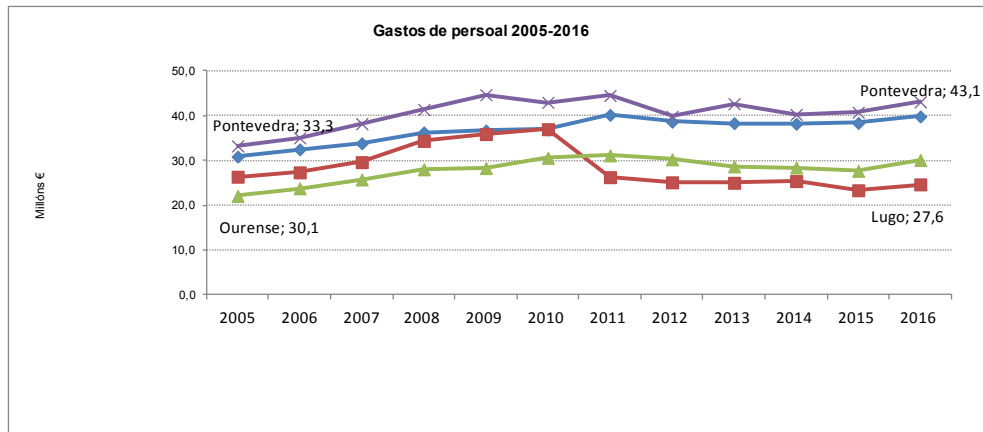
A grandes trazos, obsérvase que a taxa de incremento interanual media nos 12 anos do período ascende ao 1,8% para a suma das catro deputacións, que evidencia un maior ritmo de crecemento que o volume orzamentario, que foi 0%.

GASTOS DE PERSOAL

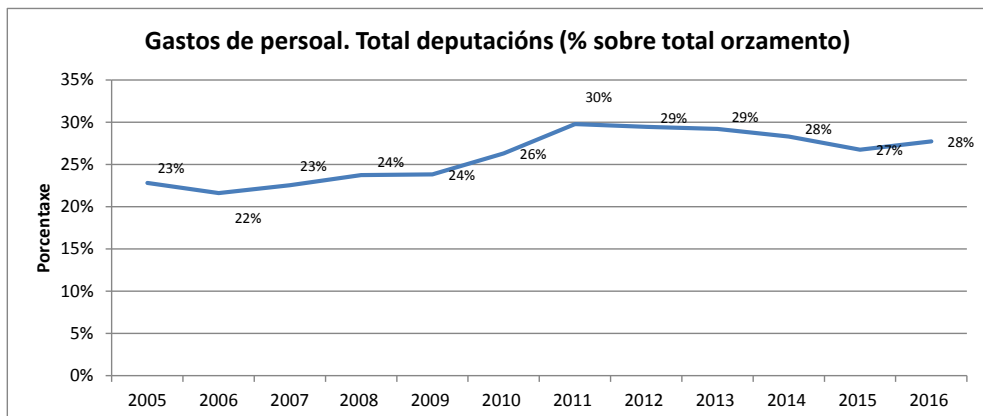
Millóns de euros

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Inc. interanual medio
A Coruña	30,9	32,5	33,8	36,3	36,7	36,9	40,2	38,7	38,3	38,2	38,4	39,8	2,3%
Lugo	26,4	27,3	29,6	34,4	35,9	37,0	26,3	25,1	25,0	25,4	23,3	24,7	-0,6%
Ourense	22,1	23,8	25,8	28,0	28,3	30,6	31,1	30,3	28,7	28,4	27,7	30,1	2,9%
Pontevedra	33,3	35,1	38,2	41,4	44,7	43,0	44,5	39,9	42,7	40,3	40,8	43,1	2,4%
Galicia	112,6	118,7	127,5	140,1	145,6	147,5	142,1	133,9	134,7	132,3	130,2	137,7	1,8%

Este maior ritmo de crecemento dos gastos de persoal fronte ao total de gastos, obsérvase para tres deputacións; mentres que, pola contra, a de Lugo presenta uns orzamentos máis austeros e con menor índice de crecemento interanual do capítulo I. Nesta deputación o ritmo de crecemento destes foi do -0,6%, o menor das catro deputacións, sendo o único no que diminúe este capítulo. Ademais, o importe de gastos de persoal no orzamento lucense desde 2011 supón un retroceso ata a cifra de 2005, sendo a de menor importe de capítulo I.

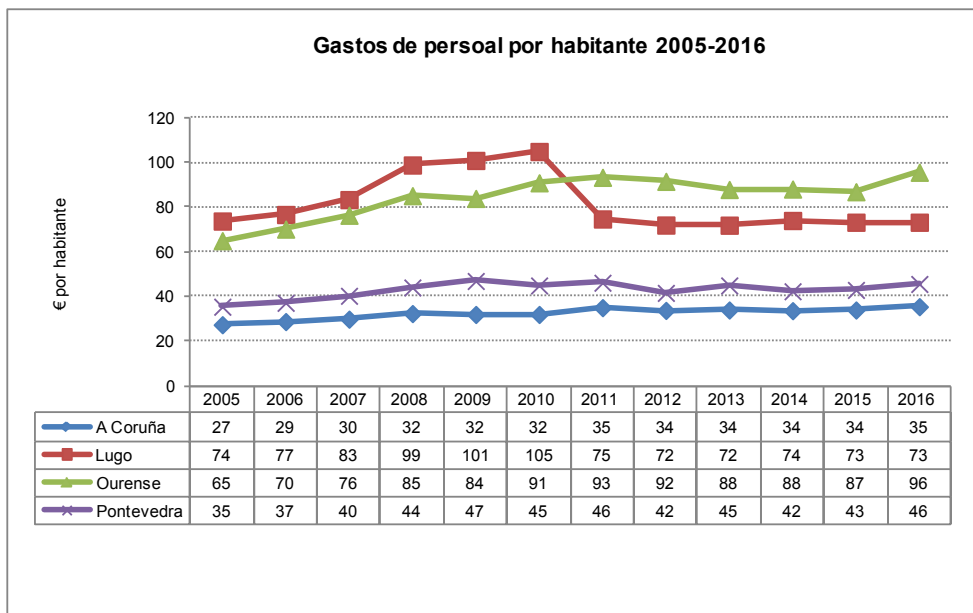


Como se dicía a traxectoria de gastos de persoal foi crecente ata chegar ao punto de inflexión en 2011 a partir do que se produciron descensos nas catro deputacións, aínda que en Ourense non baixou ata o ano 2012 e en Pontevedra, tiveron un incremento en 2013. En termos xerais, é dicir analizando o período completo (de 2005 ao 2016), as taxas de crecemento interanual medio sen contar a de Lugo, foron similares as restantes deputacións, e fluctuaron entre o 2,3% de Coruña e o 2,9% de Ourense.



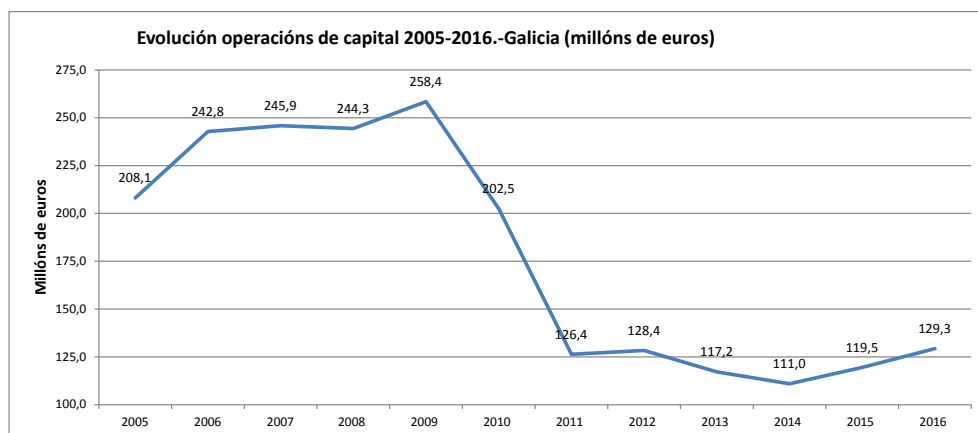
A porcentaxe ou peso porcentual deste capítulo respecto do total de gastos incrementouse ao longo dos doce anos, xa que variou desde o 23% de 2005 ao 28% deste ano. O seu máximo foi en 2011, no que o 30% do total dos orzamentos das catro deputacións ían destinadas ao pagamento de gastos de persoal.

En termos de gastos por habitante, as traxectorias pódense dividir en dous grupos: as cifras de Lugo e Ourense foron claramente superiores ás outras en todos os anos do período 2005-2016. Ambas partían de valores moi semellantes, lixeiramente superiores os de Lugo, ata o ano 2010. Pola contra, nos últimos anos, debido ao forte descenso do capítulo destinado ao pagamento dos gastos de persoal no orzamento de Lugo, os importes no orzamento da Deputación de Ourense foron os máis altos das catro, en termos por habitante.



No outro grupo, partindo de cifras semellantes entre si, os datos de Coruña e Pontevedra, en todos os anos inferiores ás de Lugo e Ourense, obsérvase unha diverxencia entre os anos 2005 e 2011, para volver a xuntarse os datos en 2012, e en 2014, por mor da caída destes gastos, moi leve na Coruña e máis acusada en Pontevedra, ano a partir do cal a cifra de Coruña non varía ata este último ano 2016, e a de Pontevedra diminúe agás o incremento de 2013 e tamén en 2016 aumenta.

A evolución das operacións de capital nos últimos doce anos, reflicte unha traxectoria decrecente, non continuada, destacando o importante agravamento deste agregado de gastos a partir do orzamento inicial de 2009. O importe para o total dos catro orzamentos provinciais pasou dos 208 millóns de euros en 2005 aos 129 do exercicio 2016, o que representa unha taxa media de diminución do -4,2%.



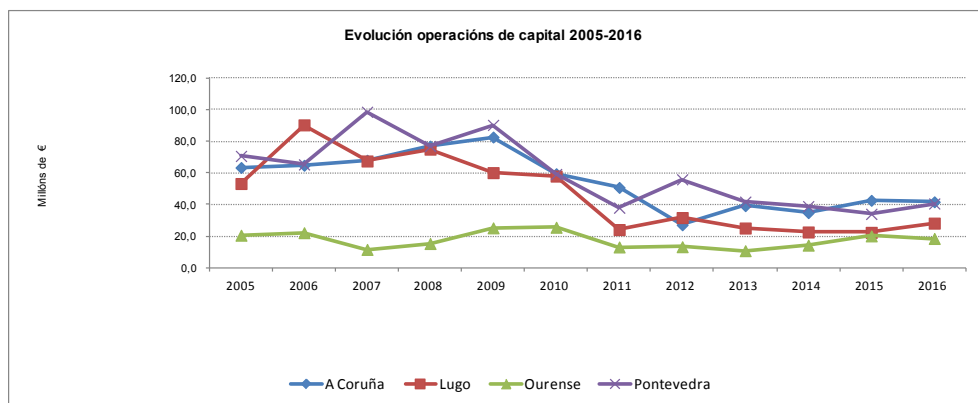
Este descenso do importe de operacións de capital (capítulos VI e VII) produciuse nas catro deputacións, aínda que foi en Ourense onde a taxa de diminución foi menor, case sen variación, fronte ao - 5,6% producido en Lugo ou o -4,9% de Pontevedra. O importe de 2016 é case a metade do ano 2009, que foi o punto de inflexión neste agregado de gastos, ano a partir do cal comezaran a diminuír, destacando a gran caída do ano 2011. A partir dese ano houbo diminucións ata os dous últimos exercicios analizados, xa que tanto en 2015 como en 2016 se reflectiron incrementos.

OPERACIÓNS DE CAPITAL

Millóns de euros

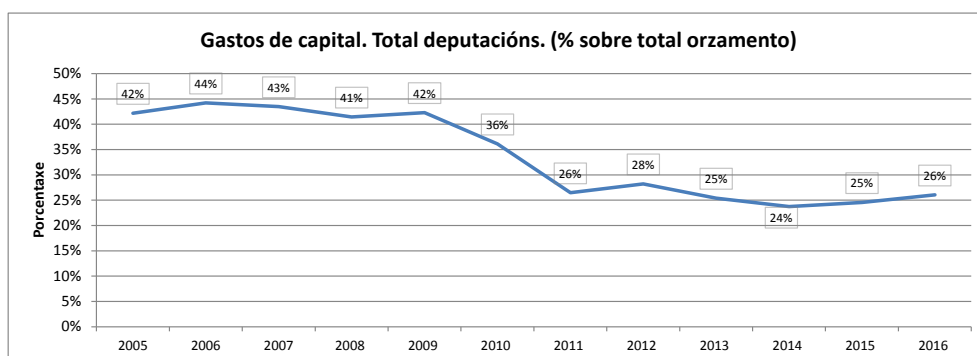
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Inc. interanual medio
A Coruña	63,4	64,8	68,0	76,9	82,7	59,5	50,8	27,2	39,3	34,9	42,7	41,8	-3,7%
Lugo	53,3	90,3	67,5	75,0	60,2	58,0	24,2	31,8	25,2	22,7	22,5	28,3	-5,6%
Ourense	20,7	22,3	11,7	15,4	25,3	25,7	13,2	13,4	10,9	14,4	20,2	18,6	-1,0%
Pontevedra	70,7	65,4	98,6	77,0	90,3	59,3	38,1	56,0	41,8	39,0	34,1	40,7	-4,9%
Galicia	208,1	242,8	245,9	244,3	258,4	202,5	126,4	128,4	117,2	111,0	119,5	129,3	-4,2%

Outra das conclusións que se poden extraer é que a cifra de Ourense é a máis baixa das catro, (presentando unha liña claramente por debaixo das manifestadas polas outras deputacións), aínda que a partir de 2012 debido ao importante recorte destes capítulos nos restantes orzamentos, reduciuse a fenda considerablemente.

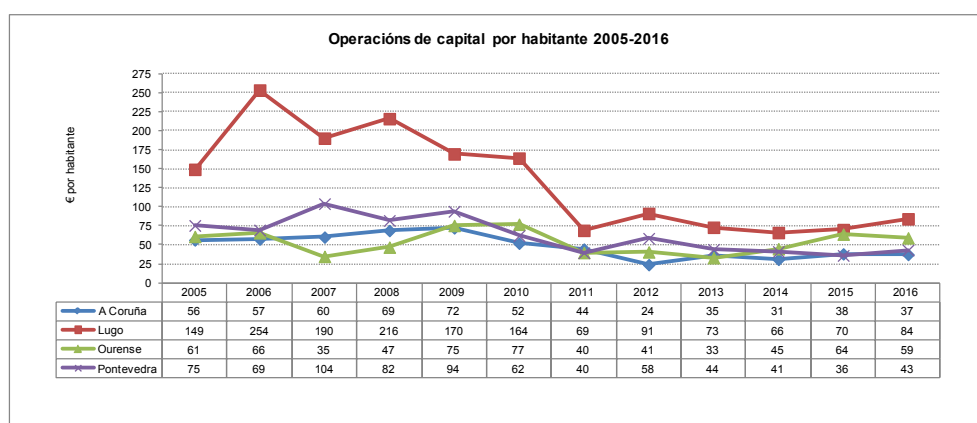


En 2016 houbo un incremento deste agregado nas deputacións de Lugo e Pontevedra e diminucións en Coruña e Ourense.

No que respecta ao peso porcentual ou estrutura deste agregado sobre o total do orzamento de cada ano, obsérvase que en 2006 tivo o seu máximo co 44%, e caendo ao valor mínimo, que foi en 2014, co 24%. Anoa a partir do cal vai aumentando polo de agora un punto cada ano.



En termos de gastos de capital por habitante as traxectorias presentaron un punto de partida de maior variabilidade entre uns datos e outros, cun máximo en 2006 da cifra da Deputación de Lugo, con 254 €/hab., máis de catro veces superior ao dato da Coruña, a de menor cifra, e moi lonxe da senda das outras deputacións. Mais a partir dese ano tivo unha traxectoria á baixa, que provocou que diminuíra en gran medida a superioridade que tiña.



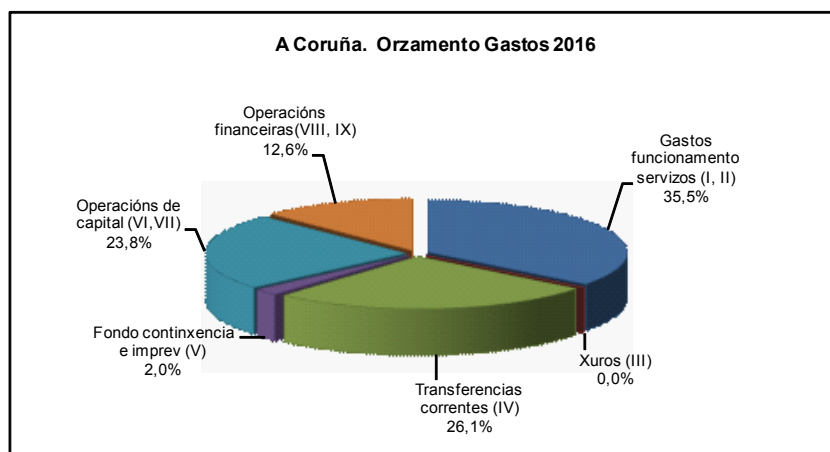
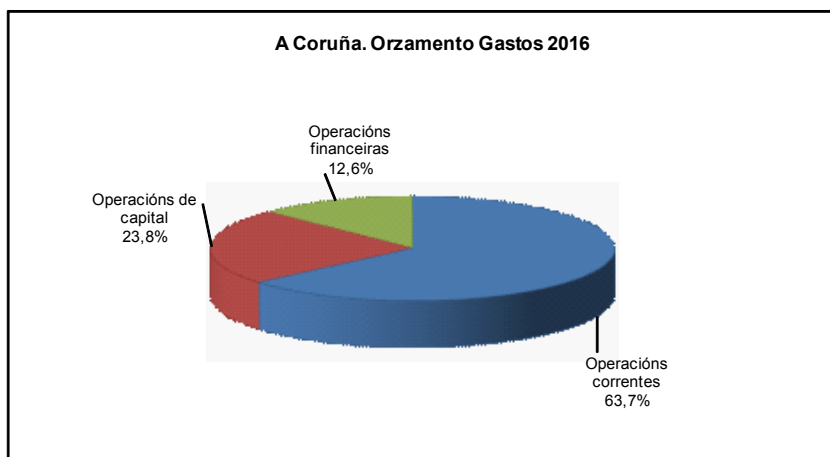
En 2016 o dato de gastos por capital en termos de euros por habitante máis baixo dos catro está no orzamento da Coruña, con 37 euros. A cifra de Lugo, malia os acusados descenso producidos nestes últimos anos, segue a ser a maior das catro en termos per cápita, que é case o dobre dos datos da Coruña.

IV.5. INTRODUCCIÓN AOS ORZAMENTOS INDIVIDUAIS DE GASTOS POR DEPUTACIÓN

Como no apartado de ingresos, a continuación, descríbense graficamente, de xeito individual, os orzamentos de gastos de cada unha das deputacións provinciais, coa seguinte secuencia de datos expresivos das principais variables orzamentarias:

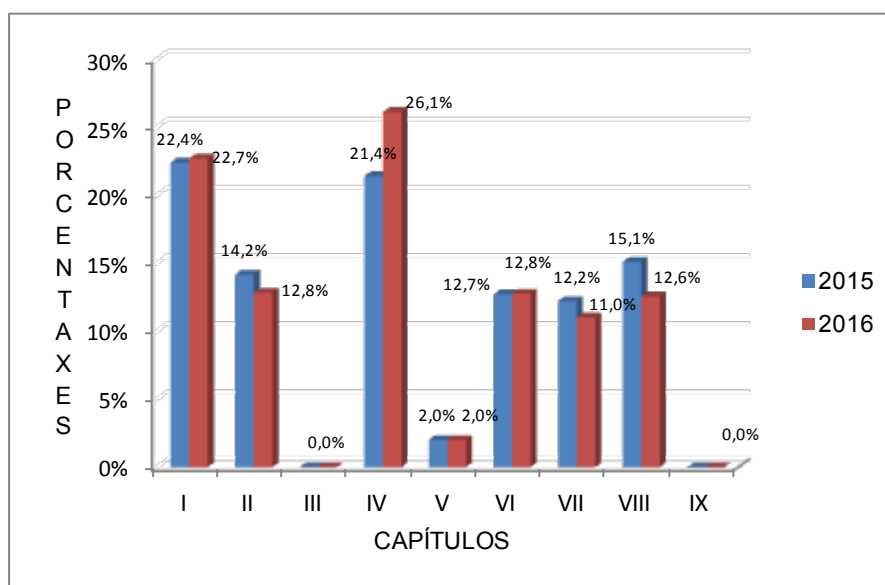
- En primeiro lugar, descríbese nunha mesma páxina, a estrutura básica dos gastos. Esta reflíctese nunha táboa sintética, que recolle os importes de operacións correntes e de capital que compoñen as operacións non financeiras, xunto ás operacións financeiras, coas súas porcentaxes sobre o total. Ademais tamén se inclúen os gráficos de distribución dos diferentes compoñentes de gastos.
- En segundo lugar, figura a táboa da nova clasificación por programas de gastos e o gráfico no que se reflicte a composición de cada finalidade na estrutura total.
- En terceiro lugar, figura a táboa comprensiva do orzamento inicial do 2016, como resultado do estado da consolidación cos OO.AA., coa comparación co ano 2015. Así mesmo figura un gráfico coas diferentes porcentaxes de cada capítulo de gastos nestes dous últimos anos.

IV.5.1. ORZAMENTO DE GASTOS DA DEPUTACIÓN DA CORUÑA



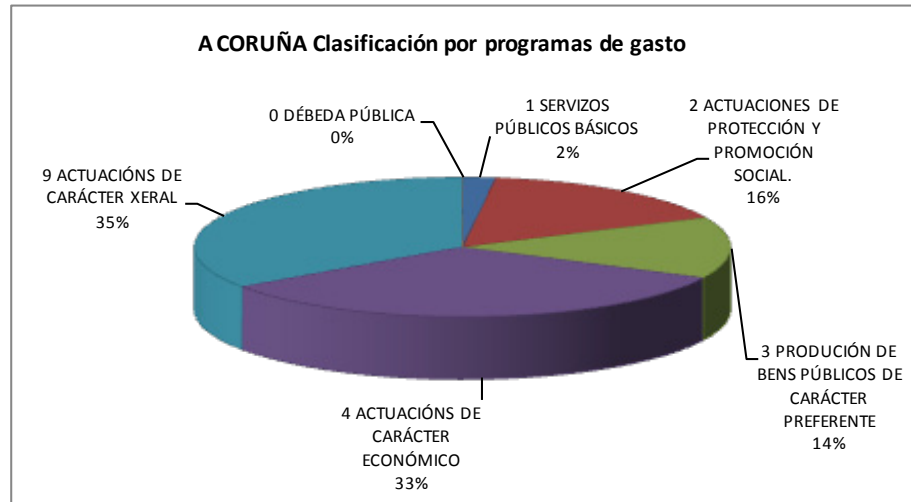
DEPUTACIÓN DA CORUÑA
ORZAMENTO DE GASTOS

CAPITULOS	2015		Increm. % Interanual	2016	
	IMPORTE	%		IMPORTE	%
(euros)					
OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS					
I. Gastos de Persoal	38.381.710	22,4%	3,8%	39.839.504	22,7%
II. Compra de Bens Corr. e Servicios	24.268.644	14,2%	-7,1%	22.545.924	12,8%
<i>Gastos funcionamento dos servizos</i>	62.650.353	36,6%	-0,4%	62.385.428	35,5%
III. Xuros	20.000	0,0%	0,0%	20.000	0,0%
IV. Transferencias Correntes	36.666.664	21,4%	25,1%	45.857.966	26,1%
V. Fondo continxencia e imprevisión	3.425.000	2,0%	2,5%	3.512.000	2,0%
Operacións Correntes	102.762.017	60,0%	8,8%	111.775.394	63,7%
VI. Investimentos Reais	21.769.541	12,7%	2,9%	22.402.870	12,8%
VII. Transferencias de Capital	20.915.077	12,2%	-7,5%	19.355.000	11,0%
Operacións de capital	42.684.618	24,9%	-2,2%	41.757.870	23,8%
Operacións non financeiras	145.446.636	84,9%	5,6%	153.533.264	87,4%
OPERACIÓNS FINANCEIRAS					
VIII. Variación Activos Financeiros	25.887.464	15,1%	-14,8%	22.065.771	12,6%
IX. Variación Pasivos Financeiros					
Operacións financeiras	25.887.464	15,1%	-14,8%	22.065.771	12,6%
TOTAL GASTOS	171.334.100	100%	2,5%	175.599.035	100%

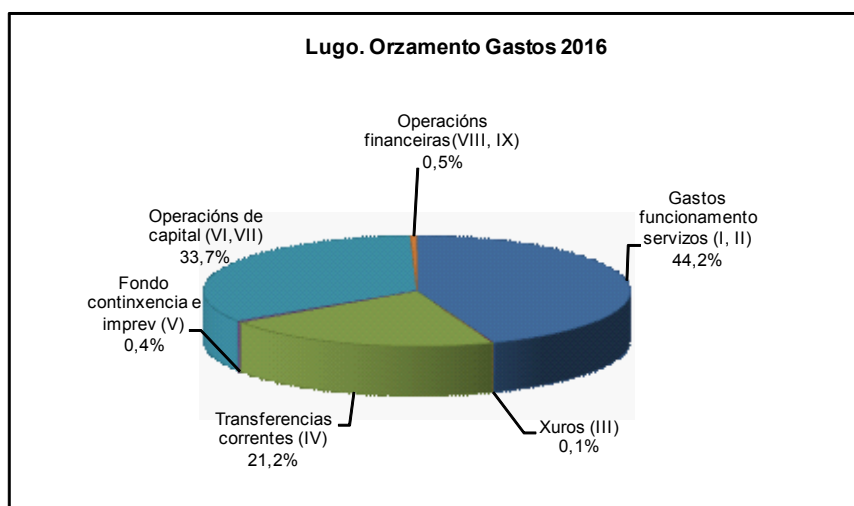
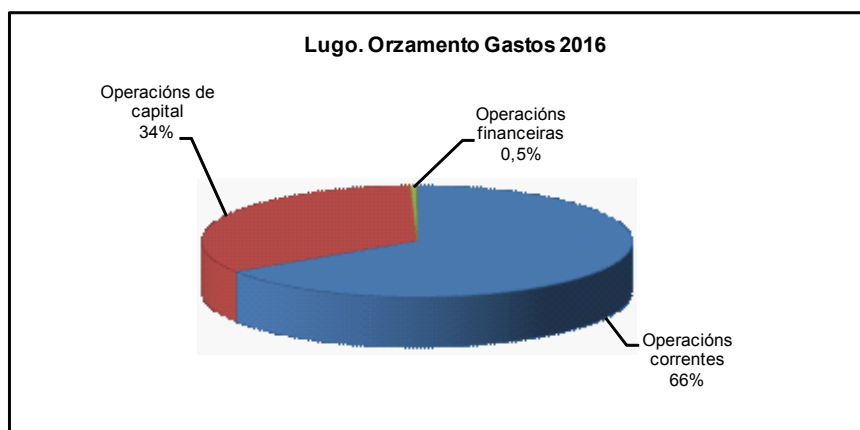


CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS DE GASTO
(Orzamentos 2016 sen consolidar)

Área de gasto	Política de gasto	A CORUÑA
1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS		3.483.502
	13 Seguridade e mobilidade cidadá	350.000
	15 Vivenda e urbanismo	0
	16 Benestar comunitario	0
	17 Medio ambiente	3.133.502
2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.		28.316.443
	21 Pensións	8.650.652
	22 Outras prestacións económicas a favor de empregados	1.606.581
	23 Servizos Sociais e promoción social	14.908.310
	24 Fomento do Emprego	3.150.900
3 PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE		24.957.616
	31 Sanidade	0
	32 Educación	5.303.070
	33 Cultura	14.295.246
	34 Deporte	5.359.300
4 ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO		57.889.909
	41 Agricultura, Gandeiría e Pesca	3.275.000
	42 Industria e enerxía	183.880
	43 Comercio, turismo e PEMES	3.264.347
	44 Transporte público	0
	45 Infraestruturas	48.587.882
	46 Investigación, desenvolvemento e innovación	166.000
	49 Outras actuacións de carácter económico	2.412.800
9 ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL		60.951.565
	91 Órganos de goberno	2.292.774
	92 Servizos de carácter xeral	19.153.194
	93 Administración financeira e tributaria	14.723.797
	94 Transferencias a outras Administracións Públicas	24.781.800
0 DÉBEDA PÚBLICA		0
	01 Débeda Pública	0
	TOTAL	175.599.035



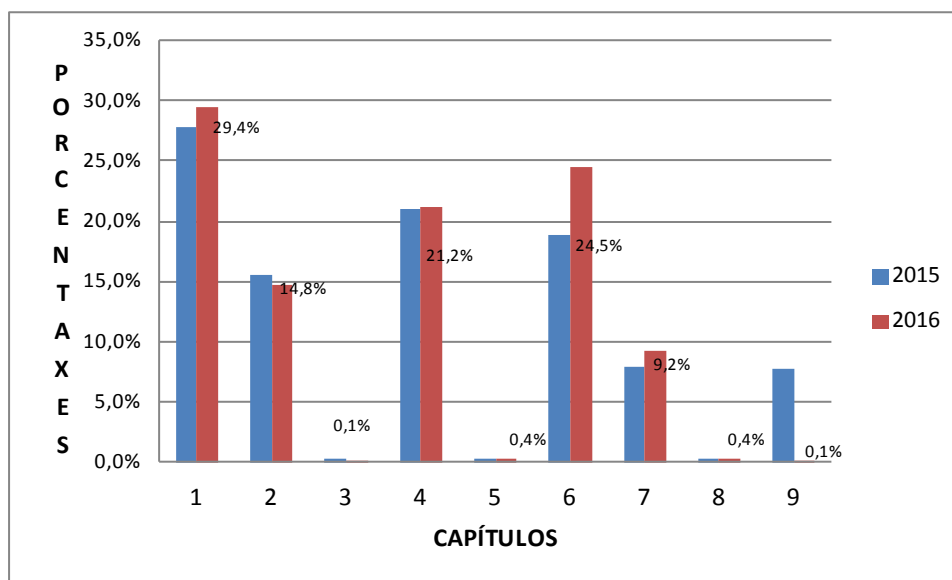
IV.5.2. ORZAMENTO DE GASTOS DA DEPUTACIÓN DE LUGO



DEPUTACIÓN DE LUGO
ORZAMENTO DE GASTOS

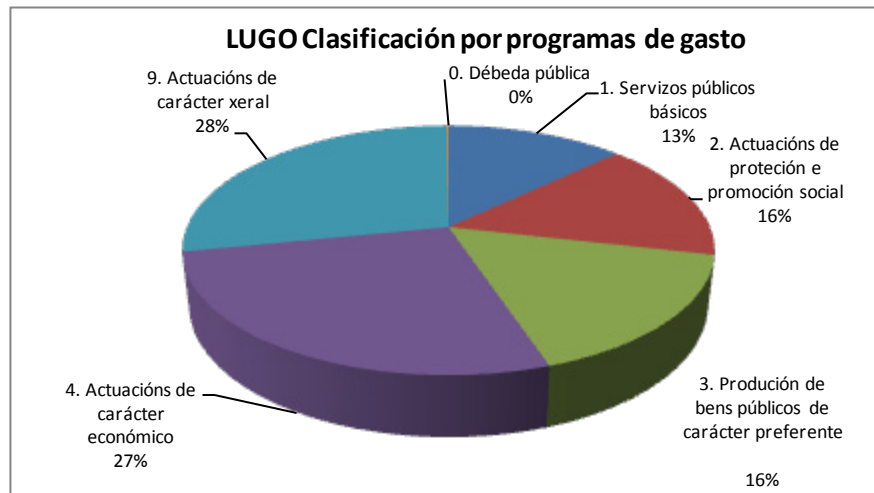
(euros)

CAPITULOS	2015		Increm. % Interanual	2016	
	IMPORTE	%		IMPORTE	%
OPERACIÓN NON FINANCIERAS					
I. Gastos de Persoal	23.347.041	27,8%	5,6%	24.662.622	29,4%
II. Compra de Bens Corr. e Servicos	13.111.088	15,6%	-5,5%	12.387.661	14,8%
<i>Gastos funcionamento dos servicos</i>	36.458.129	43,5%	1,6%	37.050.283	44,2%
III. Intereses	234.200	0,3%	-80,8%	45.000	0,1%
IV. Transferencias Correntes	17.575.160	20,9%	1,2%	17.785.291	21,2%
V. Fondo continxencia e imprevis	300.000	0,4%	0,0%	300.000	0,4%
Operacións Correntes	54.567.489	65,0%	1,1%	55.180.574	65,8%
VI. Investimentos Reais	15.848.827	18,9%	29,9%	20.582.134	24,5%
VII. Transferencias de Capital	6.624.489	7,9%	16,4%	7.712.505	9,2%
Operacións de capital	22.473.316	26,8%	25,9%	28.294.639	33,7%
Operacións non financeiras	77.040.805	91,8%	8,4%	83.475.213	99,5%
OPERACIÓN FINANCEIRAS					
VIII. Variación Activos Financeiros	300.000	0,4%	0,0%	300.000	0,4%
IX. Variación Pasivos Financeiros	6.558.625	7,8%	-98,3%	113.464	0,1%
Operacións financeiras	6.858.625	8,2%	-94,0%	413.464	0,5%
TOTAL GASTOS	83.899.430	100,0%	0,0%	83.888.677	100%

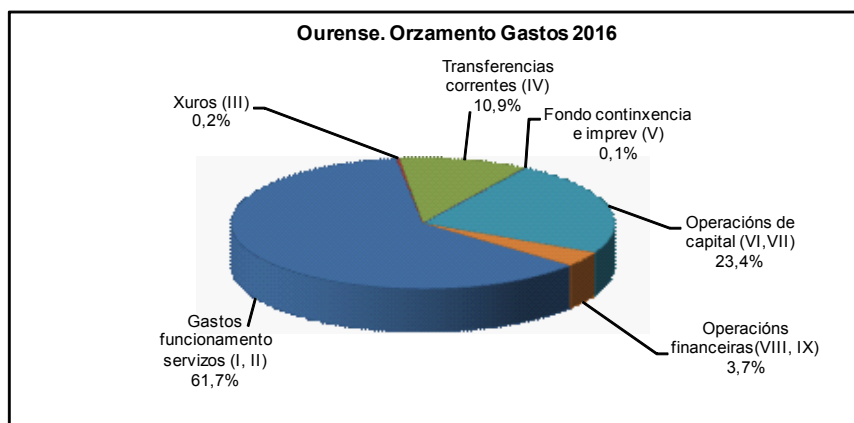
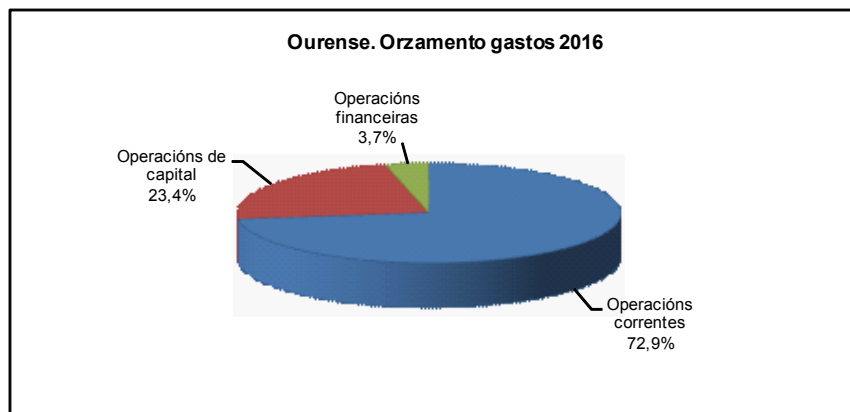


CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS DE GASTO
(Orzamentos 2016 sen consolidar)

Área de gasto	Política de gasto	LUGO
1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS		10.839.716
	13 Seguridade e mobilidade cidadá	2.800.009
	15 Vivenda e urbanismo	2.898.026
	16 Benestar comunitario	1.681.000
	17 Medio ambiente	3.460.681
2 ACTUACIÓNS PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL.		13.113.501
	21 Pensións	
	22 Outras prestacións económicas a favor de empregados	1.076.304
	23 Servizos Sociais e promoción social	4.068.674
	24 Fomento do Emprego	7.968.522
3 PRODUCCIÓN BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERE		13.671.039
	31 Sanidade	
	32 Educación	2.549.588
	33 Cultura	6.929.414
	34 Deporte	4.192.037
4 ACTUACIÓNS CARÁCTER ECONÓMICO		22.643.095
	41 Agricultura, Gandeiría e Pesca	2.174.959
	42 Industria e enerxía	
	43 Comercio, turismo e PEMES	2.545.763
	44 Transporte público	
	45 Infraestruturas	17.528.073
	46 Investigación, desenvolvemento e innovación	104.000
	49 Outras actuacións de carácter económico	290.300
9 ACTUACIÓNS CARÁCTER XERAL		23.507.862
	91 Órganos de goberno	2.734.415
	92 Servizos de carácter xeral	15.453.511
	93 Administración financeira e tributaria	4.995.896
	94 Transferencias a outras Administracións Públicas	324.041
0 DÉBEDA PÚBLICA		113.464
	01 Débeda Pública	113.464
	TOTAL	83.888.677



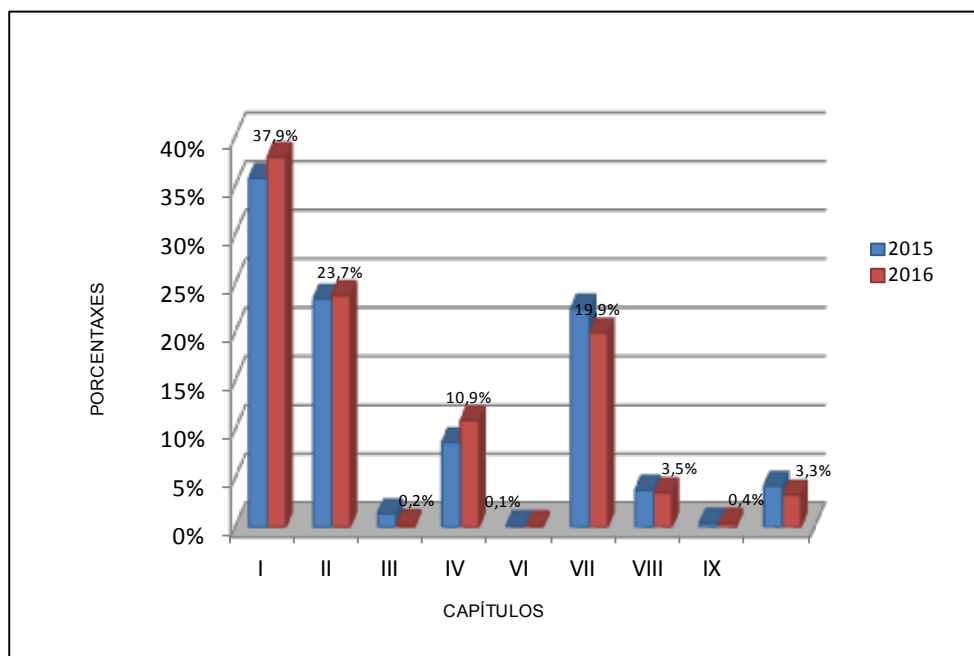
IV.5.3. ORZAMENTO DE GASTOS DA DEPUTACIÓN DE OURENSE



DEPUTACIÓN DE OURENSE
ORZAMENTO DE GASTOS

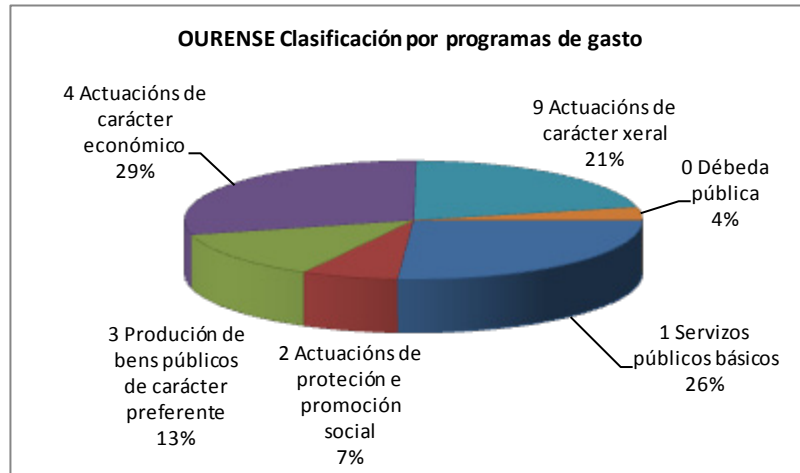
(euros)

CAPITULOS	2015		Increm. % Interanual	2016	
	IMPORTE	%		IMPORTE	%
OPERACIÓNS NON FINANCIERAS					
I. Gastos de Persoal	27.689.399	35,8%	8,8%	30.123.673	37,9%
II. Compra de Bens Corr. e Servizos	18.101.458	23,4%	4,2%	18.869.143	23,7%
<i>Gastos funcionamento dos servizos</i>	<i>45.790.857</i>	<i>59,1%</i>	<i>7,0%</i>	<i>48.992.816</i>	<i>61,7%</i>
III. Intereses	1.047.669	1,4%	-81,9%	189.917	0,2%
IV. Transferencias Correntes	6.708.507	8,7%	29,1%	8.662.146	10,9%
V. Fondo continxencia e imprevisión	100.000	0,1%	0,0%	100.000	0,1%
Operacións Correntes	53.647.032	69,3%	8,0%	57.944.879	72,9%
VI. Investimentos Reais	17.312.268	22,4%	-8,7%	15.808.148	19,9%
VII. Transferencias de Capital	2.925.000	3,8%	-4,6%	2.790.500	3,5%
Operacións de capital	20.237.268	26,1%	-8,1%	18.598.648	23,4%
Operacións non financeiras	73.884.300	95,4%	3,6%	76.543.527	96,3%
OPERACIÓNS FINANCIERAS					
VIII. Variación Activos Financeiros	300.000	0,4%	0,0%	300.000	0,4%
IX. Variación Pasivos Financeiros	3.241.306	4,2%	-19,4%	2.613.473	3,3%
Operacións financeiras	3.541.306	4,6%	-17,7%	2.913.473	3,7%
TOTAL GASTOS	77.425.606	100,0%	2,6%	79.457.000	100,0%

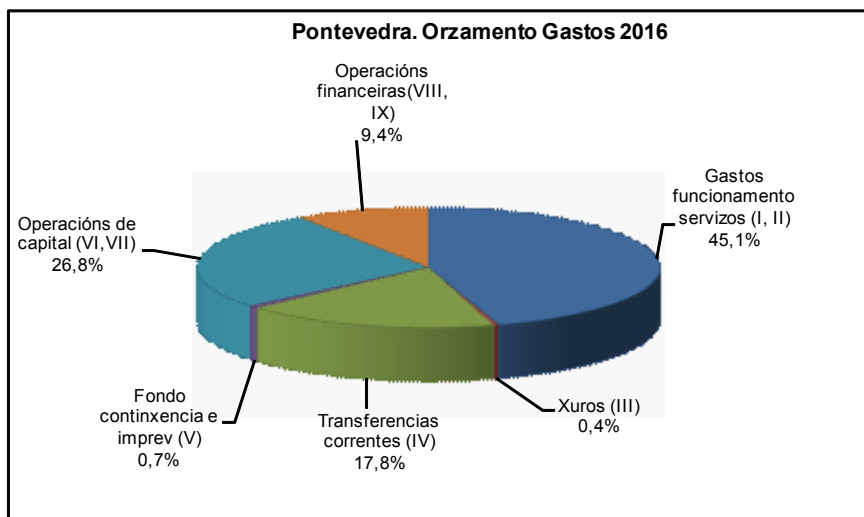


CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS DE GASTO
(Orzamentos 2016 sen consolidar)

Área	Política de gasto	OURENSE
1	SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS	20.296.413,37
	13 Seguridade e mobilidade cidadá	1.333.500,48
	15 Vivenda e urbanismo	0,00
	16 Benestar comunitario	18.240.694,58
	17 Medio ambiente	722.218,31
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.	5.289.811,23
	21 Pensións	0,00
	22 Outras prestacións económicas a favor de empregados	1.000,00
	23 Servizos Sociais e promoción social	2.775.000,00
	24 Fomento do Emprego	2.513.811,23
3	PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERE	10.183.053,91
	31 Sanidade	1.623.064,72
	32 Educación	1.136.298,55
	33 Cultura	5.041.821,36
	34 Deporte	2.381.869,28
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	22.662.408,81
	41 Agricultura, Gandeiría e Pesca	839.849,91
	42 Industria e enerxía	1.875.000,00
	43 Comercio, turismo e PEMES	345.500,00
	44 Transporte público	0,00
	45 Infraestruturas	19.602.058,90
	46 Investigación, desenvolvemento e innovación	0,00
	49 Outras actuacións de carácter económico	0,00
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL	16.464.922,75
	91 Órganos de goberno	4.418.314,15
	92 Servizos de carácter xeral	9.833.507,68
	93 Administración financeira e tributaria	2.189.060,44
	94 Transferencias a outras Administracións Públicas	24.040,48
0	DÉBEDA PÚBLICA	2.803.389,93
	01 Débeda Pública	2.803.389,93
	TOTAL	77.700.000,00



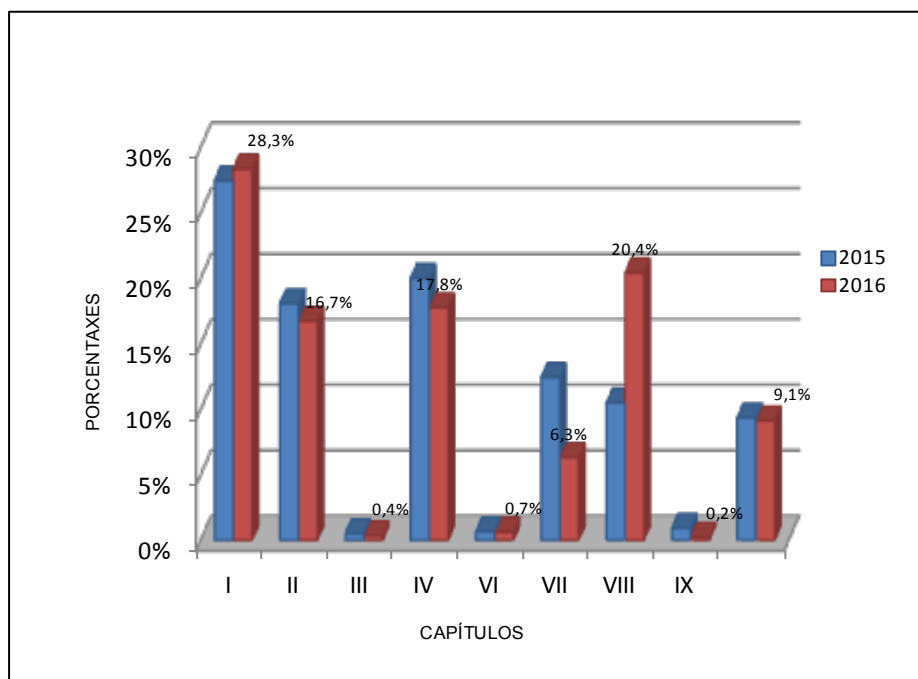
IV.5.4. ORZAMENTO DE GASTOS DA DEPUTACIÓN DE PONTEVEDRA



DEPUTACIÓN DE PONTEVEDRA
ORZAMENTO DE GASTOS

(euros)

CAPITULOS	2015		Incrém. % Interanual	2016	
	IMPORTE	%		IMPORTE	%
OPERACIÓNS NON FINANZEIRAS					
I. Gastos de Persoal	40.797.701	27,5%	5,7%	43.117.387	28,3%
II. Compras de Bens Corr. e Servizos	26.860.385	18,1%	-5,2%	25.452.442	16,7%
<i>Gastos funcionamento dos servizos</i>	<i>67.658.086</i>	<i>45,5%</i>	<i>1,3%</i>	<i>68.569.829</i>	<i>45,1%</i>
III. Intereses	787.090	0,5%	-30,3%	548.322	0,4%
IV. Transferencias Correntes	29.718.810	20,0%	-9,1%	27.021.476	17,8%
V. Fondo continxencia e imprevisión	1.000.000	0,7%	0,0%	1.000.000	0,7%
Operacións Correntes	99.163.986	66,8%	-2,0%	97.139.627	63,9%
VI. Investimentos Reais	18.498.564	12,5%	-48,0%	9.619.474	6,3%
VII. Transferencias de Capital	15.603.793	10,5%	99,2%	31.075.492	20,4%
Operacións de capital	34.102.357	23,0%	19,3%	40.694.966	26,8%
Operacións non financeiras	133.266.343	89,7%	3,4%	137.834.593	90,6%
OPERACIÓNS FINANZEIRAS					
VIII. Variación Activos Financeiros	1.402.404	0,9%	-73,4%	372.404	0,2%
IX. Variación Pasivos Financeiros	13.889.303	9,3%	0,0%	13.889.303	9,1%
Operacións financeiras	15.291.707	10,3%	-6,7%	14.261.707	9,4%
TOTAL GASTOS	148.558.050	100%	2,4%	152.096.300	100%



CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS DE GASTO
(Orzamentos 2016 sen consolidar)

Área	Política de gasto	PONTEVEDRA
1	SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS	5.295.789
	13 Seguridade e mobilidade cidadá	1.510.000
	15 Vivenda e urbanismo	1.235.127
	16 Benestar comunitario	1.162.662
	17 Medio ambiente	1.388.000
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.	20.654.107
	21 Pensións	202
	22 Outras prestacións económicas a favor de empregados	810.622
	23 Servizos Sociais e promoción social	16.089.615
	24 Fomento do Emprego	3.753.668
3	PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENT	18.439.020
	31 Sanidade	0
	32 Educación	1.891.546
	33 Cultura	10.330.589
	34 Deporte	6.216.885
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	24.609.115
	41 Agricultura, Gandeiría e Pesca	4.595.894
	42 Industria e enerxía	5.500
	43 Comercio, turismo e PEMES	2.601.160
	44 Transporte público	0
	45 Infraestruturas	17.366.561
	46 Investigación, desenvolvemento e innovación	5.000
	49 Outras actuacións de carácter económico	35.000
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL	69.747.701
	91 Órganos de goberno	2.766.184
	92 Servizos de carácter xeral	14.985.431
	93 Administración financeira e tributaria	10.655.619
	94 Transferencias a outras Administracións Públicas	41.340.467
0	DÉBEDA PÚBLICA	13.350.568
	01 Débeda Pública	13.350.568
	TOTAL	152.096.300

