



CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

V. CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON 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 2011. Neste apartado analízanse estes efectos sen incluír aos consorcios, e polo tanto, a consolidación efectúase respecto da Administración xeral, organismos autónomos e axencias Públicas autonómicas.

Coa elaboración da conta consolidada á que se refire a Lei de réxime financeiro e orzamentario evítase a distorsión que produciría a simple agregación dos estados de gastos e ingresos de ambos subsectores, xa que a maior parte do financiamento dos organismos autónomos e das axencias públicas autonómicas procede de recursos transferidos dende a Administración xeral, onde xa foi computado a súa vez como ingreso.

A consolidación orzamentaria proporciona unha visión bastante próxima á realidade da actividade económico-financieira da comunidade autónoma, que sen embargo non esgota as súas posibilidades de actuación coa Administración xeral, organismos autónomos e as axencias públicas autonómicas, xa que tamén desenvolve a súa actividade 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 completada coas actividades que desenvolven as fundacións e os consorcios.

No ano 2011, despois de deducir 3.573,14 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 dos organismos autónomos e Axencias públicas autonómicas, a suma de ambos orzamentos, que en termos brutos ascendería a 13.281,16 millóns de euros, queda reducida a 9.708,02 millóns en termos consolidados para 2011, e representativa dunha diminución do 10,8% sobre os orzamentos do exercicio anterior.

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.

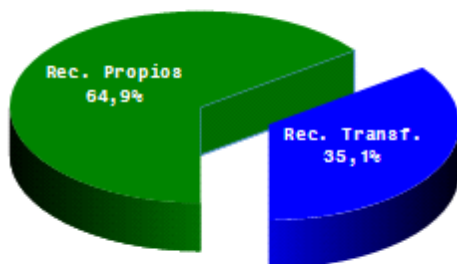
Por último, como xa se comentou noutras partes da presente Memoria, para poder comparar de forma homoxénea os datos deste exercicio cos do orzamento 2010, preséntanse todos os cadros explicativos e a conta financeira que se expón a continuación, sen o efecto da participación das corporacións locais no presuposto 2010 e recollendo o efecto da asunción pola Secretaría Xeral da Igualdade do Servizo Galego de Promoción da Igualdade do Home e da Muller xa no citado exercicio.

Orzamento consolidado

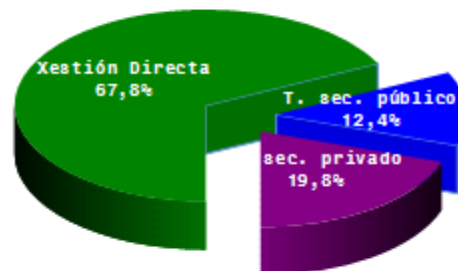
	2010		2011		% Var.
	Importe	%	Importe	%	
INGRESOS	10.885.232	100,00	9.708.017	100,00	-10,81
<i>Recursos Propios</i>	5.658.900	51,99	6.302.203	64,92	11,37
Ingresos tributarios	3.541.252	32,53	5.095.805	52,49	43,90
Ingresos patrimoniais	69.089	0,63	40.734	0,42	-41,04
Ingresos por activos e pasivos financeiros	2.048.559	18,82	1.165.664	12,01	-43,10
<i>Recursos Transferidos</i>	5.226.332	48,01	3.405.814	35,08	-34,83
Do Estado	4.706.896	43,24	2.864.991	29,51	-39,13
Da Unión Europea	448.314	4,12	465.299	4,79	3,79
Outros	71.123	0,65	75.524	0,78	6,19
GASTOS	10.885.232	100,00	9.708.017	100,00	-10,81
<i>Xestión Directa</i>	7.255.231	66,65	6.581.036	67,79	-9,29
Gastos de persoal	3.772.525	34,66	3.615.845	37,25	-4,15
Gastos de funcionamento	1.378.309	12,66	1.345.698	13,86	-2,37
Gastos financeiros	157.376	1,45	195.736	2,02	24,37
Gastos en activos e pasivos financeiros	634.120	5,83	541.568	5,58	-14,60
Investimentos	1.250.893	11,49	804.368	8,29	-35,70
Fondo de continxencia	62.008	0,57	77.820	0,80	25,50
<i>Transferencias ao sector público</i>	1.504.788	13,82	1.203.193	12,39	-20,04
A Corporacións Locais	426.675	3,92	356.541	3,67	-16,44
A Sociedades e outros entes públ. da C.A.	1.045.929	9,61	836.404	8,62	-20,03
Outros	32.184	0,30	10.248	0,11	-68,16
<i>Transferencias ao sector privado</i>	2.125.213	19,52	1.923.789	19,82	-9,48
Familias e entidades sen ánimo de lucro	1.601.164	14,71	1.477.263	15,22	-7,74
Empresas	524.049	4,81	446.525	4,60	-14,79
<i>Part. CC.LL. nos tributos do Estado. Tratamento extraorxamentario</i>	801.000		840.000		4,90
Total	11.686.232		10.548.017		-9,74

(Miles de Euros)

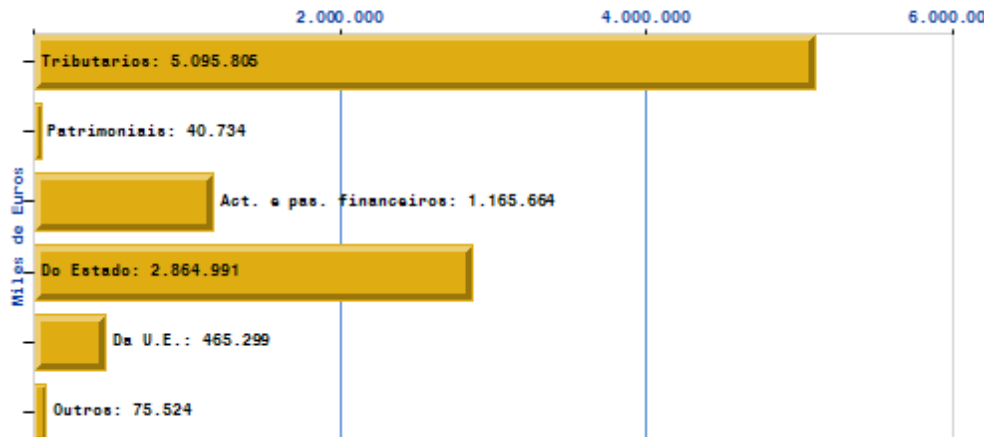
Orixe dos Ingresos



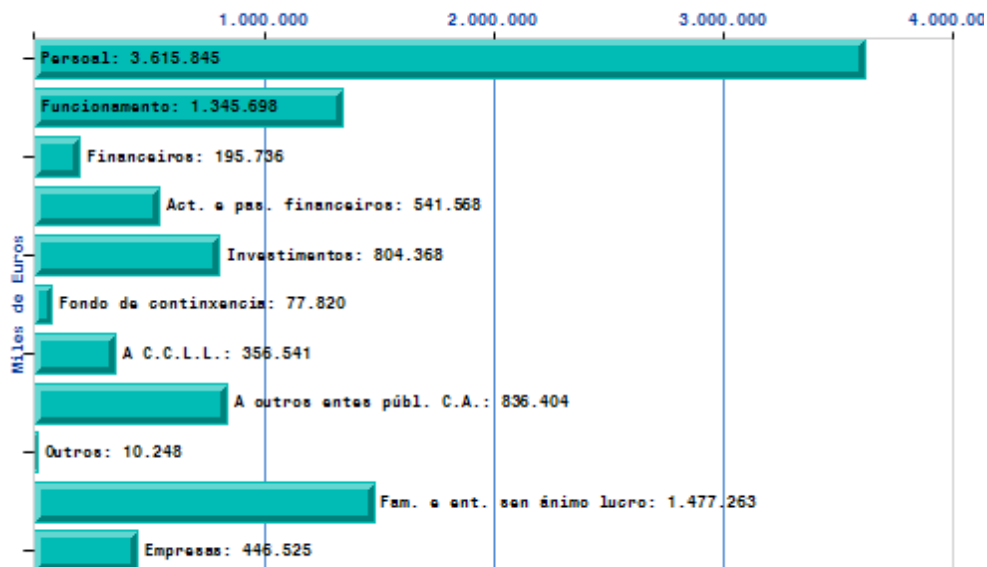
Destino dos gastos



Orixe dos Ingresos



Destino dos Gastos



V.1. INGRESOS

Os ingresos estimados para o ano 2011 ascenden a 9.708,02 millóns de euros en termos consolidados, que representan unha diminución do 10,8% sobre os previstos inicialmente no exercicio anterior.

Orzamento consolidado de Ingresos

		Distribución económica					
				Variación 2011/2010		Valor Relativo	
Capítulos		2010	2011	Importe	%	2010	2011
I	Impostos directos	1.373.788	2.030.974	657.186	47,8	12,6	20,9
II	Impostos indirectos	1.896.785	2.783.709	886.924	46,8	17,4	28,7
III	Taxas, prezos e outros ingresos	270.678	281.121	10.443	3,9	2,5	2,9
IV	Transferencias correntes	4.497.225	2.748.001	-1.749.223	-38,9	41,3	28,3
V	Ingresos patrimoniais	19.689	14.214	-5.474	-27,8	0,2	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES		8.058.165	7.858.020	-200.145	-2,5	74,0	80,9
VI	Alleamento de investimentos reais	49.400	26.520	-22.880	-46,3	0,5	0,3
VII	Transferencias de capital	729.108	657.813	-71.295	-9,8	6,7	6,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL		778.508	684.333	-94.175	-12,1	7,2	7,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		8.836.673	8.542.353	-294.320	-3,3	81,2	88,0
VIII	Activos financeiros	765	20.755	19.990	2613,1	-	0,2
IX	Pasivos financeiros	2.047.794	1.144.909	-902.885	-44,1	18,8	11,8
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		2.048.559	1.165.664	-882.895	-43,1	18,8	12,0
Total		10.885.232	9.708.017	-1.177.215	-10,8	100,0	100,0
Part. CC.LL. nos tributos do Estado. Tratamento extraorxamentario		801.000	840.000	39.000	4,9		
Total		11.686.232	10.548.017	-1.138.215	-9,7		

(Miles de Euros)

Por unha parte, os ingresos derivados de operacións non financeiras redúcense nun 3,3%.

Na súa maior parte, ven motivado pola minoración de 200,14 millóns de euros nos ingresos correntes. A causa fundamental desta caída son os menores ingresos procedentes do sistema de financiamento xa calculados conforme á nova cesión segundo a Lei 22/2009, do 18 de decembro. Prevese que a recadación por tributos propios, xestionados pola comunidade autónoma, experimente un bo comportamento neste ano 2011. Sen embargo, o conxunto dos xestionados polo Estado e en particular os suxeitos a entregas a conta así como os recursos de natureza non tributaria, redúcense neste exercicio nun 2,0%, o que representa 129,29 millóns de euros en termos absolutos.

Por capítulos, mentres que os impostos directos e indirectos experimentan importantes crecementos, do 47,8% e do 46,8%, respectivamente, as transferencias correntes redúcense nun 38,9%, motivado fundamentalmente, pola aplicación do novo sistema de financiamento que es-

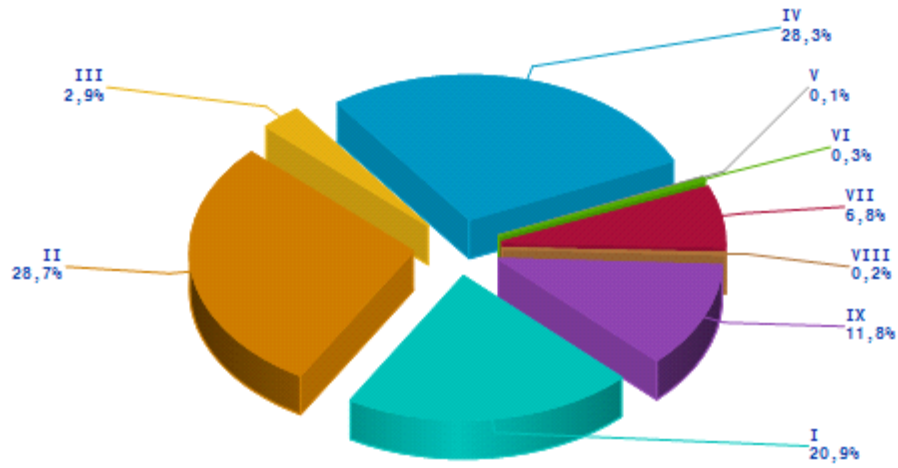
tablece maiores porcentaxes de cesión dos impostos suxeitos a liquidación respecto do anterior sistema.

Respecto da liquidación do sistema de financiamento, a diferenza do anterior exercicio, onde non se recollía liquidación algunha, neste orzamento inclúese unha quinta parte da do ano 2008, xa que a disposición adicional cuarta da Lei 22/2009, do 19 de decembro, permite o seu aprazamento e fraccionamento ata xaneiro de 2011. A liquidación negativa do exercicio 2009 cancelárase a partir de xaneiro de 2012, nun prazo máximo de 60 mensualidades. En resumo, o importe a devolver neste orzamento ascende a 114,75 millóns de euros, que reducen o capítulo II e o capítulo IV de ingresos, debido á compensación que realizará o Estado nas entregas a conta do exercicio.

Os ingresos de capital non financeiro, constituídos polos recursos procedentes do capítulo VI e VII, experimentan un descenso do 12,1% sobre os do ano 2010. Esta diminución débese, por unha parte, a redución esperada nos alleamentos de investimentos reais cunha caída do 46,3%, na que salientan os ingresos previstos polo IGVS, que no vindeiro ano redúcense en 19,48 millóns de euros, e por outra, á minoración nas transferencias de capital nun 9,8%, nas que destaca a diminución tanto dos fondos de compensación interterritorial como das subvencións finalistas procedentes do Estado.

Por outra parte, os ingresos de carácter financeiro, situados nos capítulos VIII e IX, experimentan unha redución importante no ano 2011, un 43,1%, que en termos absolutos cuantifícase en 882,89 millóns de euros. A este respecto, hai que ter en conta as normas de estabilidade orzamentaria e acordos do Consello de Política Fiscal e Financeira que establecen, a senda de déficit sobre proxeccións presupostarias das comunidades autónomas previstas na actualización do Programa de Estabilidade de España 2009-2013, fixando un déficit máximo do 1,3% do Produto Interior Bruto para o ano 2011, é dicir 735,25 millóns de euros. Por tanto, recóllese no importe orzamentado como pasivo financeiro o endebedamento neto así como o importe previsto no capítulo IX de gastos, 409,66 millóns de euros destinados a amortizacións.

Distribución do orzamento consolidado de Ingresos por Capítulo



V.2. CRÉDITOS AUTORIZADOS

Como corresponde a un orzamento elaborado baixo un principio de equilibrio, os gastos consolidados experimentan a mesma variación negativa que os ingresos previstos, un 10,8% respecto ao anterior.

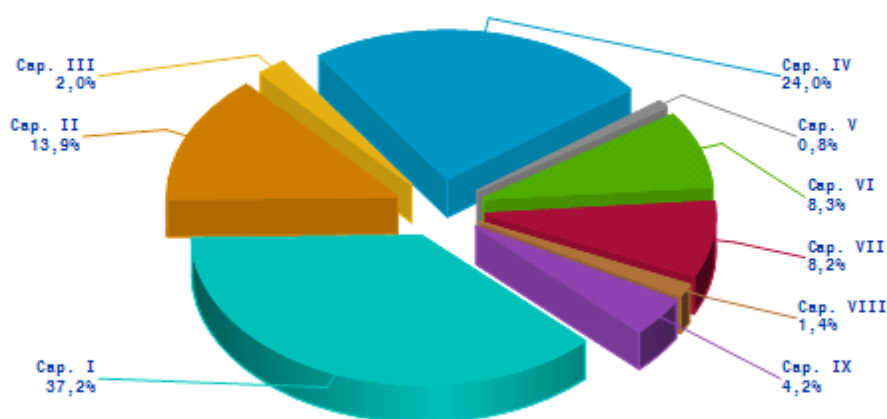
Orzamento consolidado de gastos

		Distribución económica					
		Variación 2011/2010				Valor Relativo	
Capítulos		2010	2011	Importe	%	2010	2011
I	Gastos de persoal	3.772.525	3.615.845	-156.680	-4,2	34,7	37,2
II	Gastos en bens correntes e servizos	1.378.309	1.345.698	-32.611	-2,4	12,7	13,9
III	Gastos financeiros	157.376	195.736	38.360	24,4	1,4	2,0
IV	Transferencias correntes	2.473.954	2.328.271	-145.682	-5,9	22,7	24,0
OPERACIÓNS CORRENTES		7.782.164	7.485.550	-296.614	-3,8	71,5	77,1
V	Fondo de continxencia	62.008	77.820	15.812	25,5	0,6	0,8
VI	Investimentos reais	1.250.893	804.368	-446.524	-35,7	11,5	8,3
VII	Transferencias de capital	1.156.047	798.710	-357.337	-30,9	10,6	8,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL		2.406.940	1.603.078	-803.861	-33,4	22,1	16,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		10.251.112	9.166.449	-1.084.664	-10,6	94,2	94,4
VIII	Activos financeiros	118.139	131.908	13.769	11,7	1,1	1,4
IX	Pasivos financeiros	515.981	409.660	-106.321	-20,6	4,7	4,2
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		634.120	541.568	-92.552	-14,6	5,8	5,6
Total		10.885.232	9.708.017	-1.177.215	-10,8	100,0	100,0
Part. CC.LL. nos tributos do Estado. Tratamento extraorxamentario		801.000	840.000	39.000	4,9		
Total		11.686.232	10.548.017	-1.138.215	0,3		

(Miles de Euros)

Tendo en conta o contexto de austeridade e restrición do gasto público que xa comezou no pasado exercicio e que agora se acelera en cumprimento da modificación do Acordo marco sobre sostibilidade das finanzas públicas 2010-2013, no que as comunidades autónomas asumen a nova senda de redución de déficit é obrigado realizar unha priorización moi selectiva das actuacións a desenvolver. E así, o orzamento de gastos da comunidade autónoma galega para este ano 2011 outorga unha especial prioridade ás grandes políticas de gasto social: sanidade, educación, acción e promoción social con especial atención ás persoas dependentes e políticas activas de emprego. Xunto a elas, de forma equilibrada, mantense a prioridade que debe outorgarse ao gasto destinado ao reforzamento dos factores que en maior medida poden mellorar a competitividade do sistema produtivo e a continuidade do desenvolvemento económico, condición necesaria por outra parte para o mantemento do gasto social.

Distribución do orzamento consolidado de Gastos por Capítulo



Os créditos destinados a operacións de natureza corrente experimentan unha redución do 3,8%. A maior parte deste tipo de gasto, ademais de financiar as grandes políticas básicas de educación e sanidade, que representan o 22,9% e o 36,5%, repectivamente, do orzamento total, está vinculado á execución de programas de forte contido social, considerados prioritarios nestes orzamentos. A este respecto resulta ilustrativo indicar que os programas de Acción e Promoción Social, onde se sitúa, entre outros, a atención á dependencia, alcanzan os 612,68 millóns de euros.

Maior é a redución dos gastos de capital dos capítulos VI e VII cunha caída do 33,4% no seu conxunto. Os créditos destinados a investimentos redúcense en 446,52 e as transferencias de capital en 357,34 millóns de euros. O montante dos créditos asignados, 1.603,08 millóns de euros, representa o 17,5% dos gastos non financeiros.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución orgánica						
Seccións	2010	2011	Variación 2011/2010		Valor Relativo	
			Importe	%	2010	2011
1 Parlamento	20.680	19.646	-1.034	-5,0	0,2	0,2
2 Consello de Contas	7.635	7.571	-64	-0,8	0,1	0,1
3 Consello da Cultura Galega	2.951	2.674	-277	-9,4	-	-
4 Presidencia da Xunta	254.419	225.731	-28.688	-11,3	2,3	2,3
5 Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	204.043	202.442	-1.601	-0,8	1,9	2,1
6 Facenda	65.229	55.442	-9.788	-15,0	0,6	0,6
7 Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	810.044	545.407	-264.637	-32,7	7,4	5,6
8 Economía e Industria	365.186	261.826	-103.360	-28,3	3,4	2,7
9 Educación e Ordenación Universitaria	2.383.729	2.222.296	-161.434	-6,8	21,9	22,9
10 Sanidade	3.518.499	3.367.708	-150.791	-4,3	32,3	34,7
11 Cultura e Turismo	195.800	133.214	-62.587	-32,0	1,8	1,4
12 Traballo e Benestar	988.369	940.483	-47.886	-4,8	9,1	9,7
13 Medio Rural	661.438	525.049	-136.389	-20,6	6,1	5,4
14 Mar	213.529	175.578	-37.951	-17,8	2,0	1,8
20 Consello Consultivo de Galicia	2.273	2.166	-108	-4,7	-	-
21 Transferencias a CC.LL.	120.578	114.324	-6.254	-5,2	1,1	1,2
22 Débeda Pública	672.577	605.176	-67.401	-10,0	6,2	6,2
23 Gastos Diversas Consellerías	83.035	49.389	-33.646	-40,5	0,8	0,5
Total Administración Xeral	10.570.017	9.456.121	-1.113.896	-10,5	97,1	97,4
5 Escola Galega de Administración Pública	3.855	3.347	-508	-13,2	-	-
6 Instituto Galego de Estatística	4.680	4.297	-383	-8,2	-	-
10 Servicio Galego de Saúde	3.632.912	3.465.144	-167.768	-4,6	33,4	35,7
5 Academia Galega de Seguridade Pública	2.244	2.602	358	15,9	-	-
7 Augas de Galicia	148.836	120.153	-28.683	-19,3	1,4	1,2
8 Instituto Galego de Consumo	8.017	6.652	-1.365	-17,0	0,1	0,1
6 Tribunal Galego de Defensa da Competencia	769	560	-209	-27,2	-	-
7 Axencia de Protección da Legalidade Urbanística	5.321	4.685	-636	-12,0	-	-
12 Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	9.070	7.383	-1.687	-18,6	0,1	0,1
7 Instituto Galego da Vivenda e Solo	180.115	105.832	-74.283	-41,2	1,7	1,1
13 Fondo Galego de Garantía Agraria	89.317	91.638	2.321	2,6	0,8	0,9
Total Organismos Autónomos	4.085.135	3.812.291	-272.844	-6,7	37,5	39,3
11 Axencia Galega das Industrias Culturais	14.262	12.747	-1.515	-10,6	0,1	0,1
Total Axencias Públicas Autónomas	14.262	12.747	-1.515	-10,6	0,1	0,1
Total orzamento bruto	14.669.414	13.281.159	-1.388.255	-9,5	134,8	136,8
Total transferencias internas	3.784.181	3.573.142	-211.040	-5,6	34,8	36,8
Total orzamento consolidado	10.885.232	9.708.017	-1.177.215	-10,8	100,0	100,0

(Miles de euros)

○ resultado final da distribución dos créditos orzamentarios pon de manifesto a intención de perseguir nestes orzamentos de proporcionar un impulso decidido ás políticas sociais, sen por iso deixar de priorizar o gasto produtivo destinado a reforzar as bases que poden sustentar o crecemento da actividade económica e a creación de emprego. Esa dobre finalidade fai imprescindible o mantemento de equilibrios moi precisos, sen os que non sería posible continuar avanzando na consecución duns obxectivos caracterizados tanto pola súa necesidade como pola relación de interdependencia que manteñen.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución Funcional							
Grupos de Funcións		Variación 2011/2010				Valor Relativo	
Funcións	2010	2011	Importe	%	2010	2011	
1 Actuacións de carácter xeral	240.966	236.914	-4.051	-1,7	2,2	2,4	
11 Alta dirección da comunidade autónoma	41.534	39.100	-2.434	-5,9	0,4	0,4	
12 Administración xeral	71.892	71.796	-96	-0,1	0,7	0,7	
13 Xustiza	99.465	106.292	6.826	6,9	0,9	1,1	
14 Administración local	10.559	8.631	-1.928	-18,3	0,1	0,1	
15 Normalización lingüística	17.515	11.095	-6.420	-36,7	0,2	0,1	
2 Protección civil e seguridade cidadá	24.127	21.582	-2.544	-10,5	0,2	0,2	
21 Protección civil e seguridade	24.127	21.582	-2.544	-10,5	0,2	0,2	
3 Protección e promoción social	1.033.265	975.019	-58.246	-5,6	9,5	10,0	
31 Acción social e promoción social	636.726	612.677	-24.050	-3,8	5,8	6,3	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	386.792	354.476	-32.316	-8,4	3,6	3,7	
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	9.746	7.866	-1.880	-19,3	0,1	0,1	
4 Produción de bens públicos de carácter social	6.553.731	6.084.283	-469.448	-7,2	60,2	62,7	
41 Sanidade	3.728.275	3.545.214	-183.061	-4,9	34,3	36,5	
42 Educación	2.379.152	2.222.223	-156.929	-6,6	21,9	22,9	
43 Cultura	120.443	82.591	-37.852	-31,4	1,1	0,9	
44 Deportes	34.863	22.755	-12.108	-34,7	0,3	0,2	
45 Vivenda	162.830	97.689	-65.141	-40,0	1,5	1,0	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	128.168	113.811	-14.358	-11,2	1,2	1,2	
5 Produción de bens públicos de carácter económico	1.207.748	891.835	-315.913	-26,2	11,1	9,2	
51 Infraestruturas	518.158	346.357	-171.802	-33,2	4,8	3,6	
52 Ordenación do territorio	50.451	31.150	-19.301	-38,3	0,5	0,3	
53 Promoción de solo para actividades económicas	17.278	8.143	-9.135	-52,9	0,2	0,1	
54 Actuacións ambientais	243.855	192.965	-50.890	-20,9	2,2	2,0	
55 Actuacións e valorización do medio rural	187.634	134.974	-52.660	-28,1	1,7	1,4	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	134.543	114.295	-20.247	-15,0	1,2	1,2	
57 Sociedade da información e do coñecemento	50.557	59.384	8.827	17,5	0,5	0,6	
58 Información estatística básica	5.273	4.567	-705	-13,4	-	-	
6 Regulación económica de carácter xeral	134.422	89.885	-44.537	-33,1	1,2	0,9	
61 Actuacións económicas xerais	39.344	32.395	-6.949	-17,7	0,4	0,3	
62 Actividades financeiras	95.078	57.490	-37.588	-39,5	0,9	0,6	
7 Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	891.517	683.643	-207.875	-23,3	8,2	7,0	
71 Dinamización económica do medio rural	395.027	321.676	-73.351	-18,6	3,6	3,3	
72 Pesca	153.625	129.704	-23.921	-15,6	1,4	1,3	
73 Industria, enerxía e minaría	54.366	35.814	-18.552	-34,1	0,5	0,4	
74 Desenvolvemento empresarial	177.820	122.874	-54.945	-30,9	1,6	1,3	
75 Comercio	31.644	20.983	-10.661	-33,7	0,3	0,2	
76 Turismo	79.036	52.591	-26.445	-33,5	0,7	0,5	
8 Transferencias a entidades locais	126.878	119.679	-7.199	-5,7	1,2	1,2	
81 Transferencias a entidades locais	126.878	119.679	-7.199	-5,7	1,2	1,2	
9 Débeda pública	672.577	605.176	-67.401	-10,0	6,2	6,2	
91 Débeda pública	672.577	605.176	-67.401	-10,0	6,2	6,2	
Total	10.885.232	9.708.017	-1.177.215	-10,8	100,0	100,0	

(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 facili-

tar unha mellor comprensión do destino dos créditos autorizados nos orzamentos do ano 2011.

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

1-Actuacións de carácter xeral	236.914.208
11-Alta dirección da comunidade autónoma	39.100.199
111A-Presidencia da Xunta	4.018.885
Presidencia da Xunta	4.018.885
111B-Actividade lexislativa	19.645.925
Parlamento	19.645.925
111C-Control externo do sector público	7.570.671
Consello de Contas	7.570.671
111D-Alto asesoramento da Comunidade Autónoma de Galicia	4.839.756
Consello da Cultura Galega	2.674.037
Consello Consultivo de Galicia	2.165.719
111E-Relacións exteriores	3.024.962
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	3.024.962
12-Administración xeral	71.795.941
121A-Dirección e servizos xerais de Administración xeral	48.310.527
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	48.310.527
121B-Asesoramento e defensa dos intereses da C.A.	2.388.018
Presidencia da Xunta	2.388.018
121C-Relacións institucionais	260.843
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	260.843
122A-Avaliación e calidade da Administración pública	4.926.769
Presidencia da Xunta	3.374.807
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.551.962
122B-Formación e perfeccionamento do persoal da Administración da C.A.	3.346.570
Escola Galega de Administración Pública	3.346.570
123A-Acción social en favor do persoal da Administración	615.000
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	615.000
124A-Dirección, modernización e xestión da Función Pública	11.948.214
Facenda	2.378.822
Gastos Diversas Consellerías	9.569.392
13-Xustiza	106.291.612
131A-Dirección e servizos xerais de xustiza	33.607.621
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	33.607.621
131B-Persoal ao servizo da Administración de xustiza	72.683.991
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	72.683.991
14-Administración local	8.631.099
141A-Administración local	8.631.099
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	8.631.099
15-Normalización lingüística	11.095.357
151A-Fomento da lingua galega	11.095.357
Educación e Ordenación Universitaria	11.095.357

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

2-Protección civil e seguridade cidadá	21.582.475
21-Protección civil e seguridade	21.582.475
212A-Protección civil e seguridade da comunidade autónoma	21.582.475
Academia Galega de Seguridade Pública	2.601.917
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	18.980.558

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

3-Protección e promoción social	975.019.433
31-Acción social e promoción social	612.676.605
311A-Dirección e servizos xerais de promoción social	133.158.046
Presidencia da Xunta	2.388.282
Traballo e Benestar	130.769.764
312A-Protección e inserción social	37.432.596
Traballo e Benestar	37.432.596
312B-Programas de prestacións ás familias e á infancia	67.924.030
Traballo e Benestar	67.924.030
312C-Servizos sociais relativos ás migracións	12.705.588
Presidencia da Xunta	12.705.588
312D-Servizos sociais de atención ás persoas dependentes	255.448.236
Traballo e Benestar	255.448.236
312E-Servizos sociais de atención a persoas maiores e con discapacidade	48.204.260
Traballo e Benestar	48.204.260
312F-Programas de solidariedade	1.876.630
Traballo e Benestar	1.876.630
312G-Apoio á conciliación da vida laboral e persoal e outros servizos de protección social	1.002.685
Presidencia da Xunta	1.002.685
313A-Servizos á xuventude	16.179.810
Traballo e Benestar	16.179.810
313B-Accións para a igualdade protección e promoción da muller	6.731.410
Presidencia da Xunta	6.731.410
313C-Servizos sociais comunitarios	29.132.071
Traballo e Benestar	29.132.071
313D-Protección e apoio das mulleres que sofren violencia de xénero	2.881.243
Presidencia da Xunta	2.881.243
32-Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	354.476.341
321A-Dirección e servizos xerais de emprego	32.985.479
Traballo e Benestar	32.985.479
322A-Fomento da empregabilidade	101.010.625
Traballo e Benestar	101.010.625
322B-Intermediación e inserción laboral	14.350.779
Traballo e Benestar	14.350.779
322C-Fomento do emprego, do emprego autónomo e do mercado de traballo inclusivo	65.409.819
Traballo e Benestar	65.409.819

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

323A-Formación profesional desempregados	79.357.661
Traballo e Benestar	79.357.661
323B-Mellora da cualificación no emprego	33.246.372
Traballo e Benestar	33.246.372
324A-Mellora da organización e administración das relacións laborais e da economía social	17.431.312
Traballo e Benestar	17.431.312
324B-Mellora dos sistemas de saúde e seguridade no traballo	10.684.294
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	993.720
Traballo e Benestar	2.314.688
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	7.375.886
33-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	7.866.487
331A-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	7.866.487
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	7.866.487

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

4-Produción de bens públicos de carácter social	6.084.282.988
41-Sanidade	3.545.214.427
411A-Dirección e servizos xerais de Sanidade	73.302.581
Servicio Galego de Saúde	51.364.680
Sanidade	21.937.901
412A-Atención especializada	2.068.847.157
Servicio Galego de Saúde	2.068.847.157
412B-Atención primaria	1.286.511.637
Servicio Galego de Saúde	1.286.511.637
413A-Protección e promoción da saúde pública	69.725.737
Servicio Galego de Saúde	9.521.688
Sanidade	60.204.049
414A-Formación de graduados e posgraduados	46.827.315
Servicio Galego de Saúde	46.827.315
42-Educación	2.222.223.280
421A-Dirección e servizos xerais de educación	26.252.986
Educación e Ordenación Universitaria	26.252.986
422A-Educación infantil, primaria e ESO	831.313.022
Educación e Ordenación Universitaria	831.313.022
422C-Ensinanzas universitarias	337.774.524
Educación e Ordenación Universitaria	337.774.524
422D-Educación especial	34.872.151
Educación e Ordenación Universitaria	34.872.151
422E-Ensinanzas artísticas	26.642.720
Educación e Ordenación Universitaria	26.642.720
422G-Ensinanzas especiais	14.065.250
Educación e Ordenación Universitaria	14.065.250
422H-Outras ensinanzas	615.500
Educación e Ordenación Universitaria	615.500

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

422I-Formación e perfeccionamento do profesorado	2.455.836
Educación e Ordenación Universitaria	2.455.836
422K-Ensinanzas pesqueiras	9.024.384
Mar	9.024.384
422L-Capacitación e extensión agroforestal	7.879.944
Medio Rural	7.879.944
422M-Ensinanza secundaria e formación profesional	728.740.234
Educación e Ordenación Universitaria	727.438.928
Medio Rural	1.301.306
423A-Servizos e axudas complementarias da ensinanza	184.253.791
Educación e Ordenación Universitaria	184.253.791
423B-Prevención do abandono escolar	18.332.938
Educación e Ordenación Universitaria	18.332.938
43-Cultura	82.590.797
431A-Dirección e servizos xerais de cultura	23.350.925
Cultura e Turismo	23.350.925
432A-Bibliotecas, arquivos, museos e equipamentos culturais	8.615.943
Cultura e Turismo	8.615.943
432B-Fomento das actividades culturais	29.381.183
Axencia Galega das Industrias Culturais	12.746.842
Cultura e Turismo	16.634.341
432C-Fomento do audiovisual	1.468.509
Presidencia da Xunta	1.468.509
433A-Protección e promoción do patrimonio histórico, artístico e cultural	19.774.237
Cultura e Turismo	19.774.237
44-Deportes	22.755.181
441A-Promoción da actividade deportiva	22.755.181
Presidencia da Xunta	22.755.181
45-Vivenda	97.688.640
451A-Fomento da rehabilitación e da calidade da vivenda	33.356.682
Instituto Galego da Vivenda e Solo	33.356.682
451B-Acceso á vivenda	49.387.558
Instituto Galego da Vivenda e Solo	49.387.558
451C-Dirección e servizos xerais de vivenda e solo	14.944.400
Instituto Galego da Vivenda e Solo	14.944.400
46-Outros servizos comunitarios e sociais	113.810.663
461A-Cobertura informativa e apoio á comunicación social	5.928.192
Presidencia da Xunta	5.928.192
461B-Radiodifusión e TVG	107.882.471
Presidencia da Xunta	107.882.471

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

5-Produción de bens públicos de carácter económico	891.835.158
51-Infraestruturas	346.356.663
511A-Dirección e servizos xerais de política territorial	9.117.504
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	9.117.504
512A-Ordenación e inspección do transporte	21.816.115
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	21.816.115
512B-Construción, conservación e explotación de estradas	299.748.326
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	299.748.326
513A-Construción, conservación e explotación portuaria	10.383.923
Mar	10.383.923
514A-Infraestruturas pesqueiras	5.290.795
Mar	5.290.795
52-Ordenación do territorio	31.150.208
521A-Urbanismo	31.150.208
Axencia de Protección da Legalidade Urbanística	4.684.882
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	26.465.326
53-Promoción de solo para actividades económicas	8.143.021
531A-Promoción de solo para actividades económicas	8.143.021
Instituto Galego da Vivenda e Solo	8.143.021
54-Actuacións ambientais	192.965.032
541A-Dirección e servizos xerais de medio de ambiente	4.119.544
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	4.119.544
541B-Conservación da biodiversidade e posta en valor do medio natural	27.630.342
Medio Rural	27.630.342
541C-Protección e mellora do medio natural marítimo	16.398.876
Mar	16.398.876
541D-Control ambiental e xestión de residuos	18.731.499
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	18.731.499
541E-Coñecemento do medio ambiente e fomento da sustentabilidade	5.932.012
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	5.932.012
542A-Planificación e xestión hidrolóxica	18.293.557
Augas de Galicia	18.293.557
542B-Infraestruturas e xestión de abastecemento e saneamento	101.859.202
Augas de Galicia	101.859.202
55-Actuacións e valorización do medio rural	134.973.630
551A-Infraestruturas e equipamentos no medio rural	41.703.638
Medio Rural	41.703.638
551B-Accións preventivas e infraestrutura forestal	93.269.992
Medio Rural	93.269.992
56-Investigación, desenvolvemento e innovación	114.295.466
561A-Plan galego de investigación, desenvolvemento e innovación tecnolóxica	63.487.531
Economía e Industria	46.856.777
Medio Rural	11.929.851
Mar	4.700.903

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

561B-Investigación universitaria	48.736.710
Economía e Industria	48.736.710
561C-Investigación sanitaria	2.071.225
Servicio Galego de Saúde	2.071.225
57-Sociedade da información e do coñecemento	59.384.013
571A-Fomento da sociedade da información e do coñecemento	59.384.013
Presidencia da Xunta	52.205.360
Educación e Ordenación Universitaria	7.178.653
58-Información estatística básica	4.567.125
581A-Elaboración e difusión estatística	4.567.125
Facenda	3.520
Instituto Galego de Estatística	4.297.009
Educación e Ordenación Universitaria	4.186
Sanidade	37.120
Traballo e Benestar	31.500
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.900
Medio Rural	112.000
Mar	74.890

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

6-Regulación económica de carácter xeral	89.885.056
61-Actuacións económicas xerais	32.395.000
611A-Dirección e servizos xerais de facenda	20.208.742
Facenda	20.208.742
612A-Planificación, orzamentación e coordinación económica	4.973.814
Facenda	4.973.814
613A-Defensa da competencia	560.146
Tribunal Galego de Defensa da Competencia	560.146
613B-Ordenación, información e defensa do consumidor	6.652.298
Instituto Galego de Consumo	6.652.298
62-Actividades financeiras	57.490.056
621A-Administración financeira, tributaria, patrimonial e de control	44.890.056
Facenda	23.025.056
Gastos Diversas Consellerías	21.865.000
621B-Imprevistos e funcións non clasificadas	12.600.000
Gastos Diversas Consellerías	12.600.000

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

7-Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	683.642.947
71-Dinamización económica do medio rural	321.675.654
711A-Dirección e servizos xerais do medio rural	34.005.984
Medio Rural	34.005.984
712A-Fixación de poboación no medio rural	29.207.241
Medio Rural	29.207.241
712B-Modernización e diversificación do tecido produtivo rural	77.653.506
Medio Rural	41.071.329
Fondo Galego de Garantía Agraria	36.582.177
712C-Fomento do asociacionismo agrario e divulgación da tecnoloxía agraria	2.344.906
Medio Rural	2.344.906
713A-Mobilidade de terras agrarias improdutivas	2.167.896
Medio Rural	2.167.896
713B-Ordenación das producións forestais	51.197.492
Medio Rural	51.197.492
713C-Implantación de sistemas produtivos agrarios sustentables	6.320.349
Medio Rural	6.320.349
713D-Mellora da calidade na produción agroalimentaria	9.935.552
Medio Rural	9.935.552
713E-Benestar animal e sanidade vexetal	53.787.238
Medio Rural	53.787.238
713F-Regulacións das producións agrarias e apoio á renda dos agricultores	55.055.490
Fondo Galego de Garantía Agraria	55.055.490
72-Pesca	129.704.454
721A-Dirección e servizos xerais de políticas pesqueiras	15.098.418
Mar	15.098.418
722A-Promoción social e divulgación da tecnoloxía pesqueira	3.645.493
Mar	3.645.493
723A-Competitividade e mellora da calidade da produción pesqueira e da acuicultura	98.973.768
Mar	98.973.768
723B-Regulación das producións e dos mercados da pesca	11.986.775
Mar	11.986.775
73-Industria, enerxía e minaría	35.813.766
731A-Dirección e servizos xerais de Industria	8.269.002
Economía e Industria	8.269.002
732A-Regulación e soporte da actividade industrial	9.111.665
Economía e Industria	9.111.665
733A-Eficiencia enerxética e enerxías renovables	6.162.808
Economía e Industria	6.162.808
733B-Infraestruturas enerxéticas	9.824.135
Economía e Industria	9.824.135
734A-Fomento da minaría	2.446.156
Economía e Industria	2.446.156

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

74-Desenvolvemento empresarial	122.874.429
741A-Apoio a modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial	118.632.251
Economía e Industria	99.056.450
Medio Rural	19.575.801
741B-Fomento do investimento en capital humano	2.583.178
Economía e Industria	2.583.178
741F-Apoio á artesanía	1.659.000
Economía e Industria	1.659.000
75-Comercio	20.983.174
751A-Ordenación, regulación e promoción do comercio interior de Galicia	20.983.174
Economía e Industria	20.983.174
76-Turismo	52.591.470
761A-Coordinación e promoción do turismo	52.591.470
Cultura e Turismo	52.591.470

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

8-Transferencias a entidades locais	119.679.062
81-Transferencias a entidades locais	119.679.062
811B-Transferencias a entidades locais por participación nos ingresos da C. A.	114.324.062
Transferencias a CC.LL.	114.324.062
811C-Outros soportes financeiros ás entidades locais	5.355.000
Gastos Diversas Consellerías	5.355.000

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

9-Débeda pública	605.175.889
91-Débeda pública	605.175.889
911A-Amortización e gastos financeiros da débeda pública	605.175.889
Débeda Pública	605.175.889

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 2011 o aforro por operacións correntes acada a cifra de 372,47 millóns de euros, incrementándose nun 35,0% respecto ao ano anterior.

Os ingresos por operacións de capital, 684,33 millóns de euros, experimentan un decrecemento do 12,1% respecto aos do ano anterior, como consecuencia do comportamento á baixa tanto do alleamento de investimentos reais como das transferencias de capital, aínda que en termos absolutos o decrecemento é moito máis importante nos segundos.

O gasto de capital dos capítulos VI e VII ascende a 1.603,08 millóns de euros, e finánciase, en parte, cos ingresos por operacións de capital, polo que o saldo resultante determina unha formación de capital nestes orzamentos de 918,75 millóns de euros, que financiada co aforro por operacións correntes e xunto co fondo de continxencia, de 77,82 millóns de euros, determina unha necesidade de financiamento de 624,10 millóns de euros.

A diferenza entre as atencións e os recursos, dentro das operacións financeiras, determinan igualmente unha capacidade de financiamento negativa de 624,10 millóns de euros.

O endebedamento neto, obtido como diferenza entre o endebedamento bruto e as amortizacións do capítulo IX de ingresos e gastos, redúcese neste exercicio ata os 735,25 millóns de euros, é dicir, o 1,3% do PIB rexional que é o déficit máximo establecido para as comunidades autónomas segundo acordo do Consello de Política Fiscal e Financeira, rectificando en acordo do Consello de Ministros do 3 de setembro.

CONTA FINANCEIRA

OPERACIÓNS CORRENTES	2010	2011	Var. 2011/2010 Importe	%
INGRESOS	8.058.165	7.858.020	-200.145	-2,5
Impostos directos	1.373.788	2.030.974	657.186	47,8
Impostos indirectos	1.896.785	2.783.709	886.924	46,8
Taxas, prezos e outros ingresos	270.678	281.121	10.443	3,9
Transferencias correntes	4.497.225	2.748.001	-1.749.224	-38,9
Ingresos patrimoniais	19.689	14.214	-5.475	-27,8
GASTOS	7.782.164	7.485.550	-296.614	-3,8
Gastos de persoal	3.772.525	3.615.845	-156.680	-4,2
Gastos en bens correntes e servizos	1.378.309	1.345.698	-32.611	-2,4
Gastos financeiros	157.376	195.736	38.360	24,4
Transferencias correntes	2.473.954	2.328.271	-145.682	-5,9
AFORRO	276.001	372.470	96.469	35,0

OPERACIÓNS DE CAPITAL	2010	2011	Var. 2011/2010 Importe	%
INGRESOS	778.508	684.333	-94.175	-12,1
Alleamento de investimentos reais	49.400	26.520	-22.880	-46,3
Transferencias de capital	729.108	657.813	-71.295	-9,8
GASTOS	2.406.940	1.603.078	-803.861	-33,4
Investimentos reais	1.250.893	804.368	-446.524	-35,7
Transferencias de capital	1.156.047	798.710	-357.337	-30,9
FORMACIÓN DE CAPITAL	1.628.432	918.745	-709.686	-43,6
Fondo de continxencia	62.008	77.820	15.812	25,5
CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	-1.414.439	-624.096	790.343	-55,9

OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2010	2011	Var. 2011/2010 Importe	%
ATENCIÓNS	634.120	541.568	-92.552	-14,6
Activos financeiros	118.139	131.908	13.769	11,7
Pasivos financeiros	515.981	409.660	-106.321	-20,6
RECURSOS	2.048.559	1.165.664	-882.895	-43,1
Activos financeiros	765	20.755	19.990	2.613,1
Depósitos recibidos	10.000	0	-10.000	-100,0
Endebamento bruto	2.037.794	1.144.909	-892.885	-43,8
CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	-1.414.439	-624.096	790.343	-55,9

ENDEBAMENTO NETO	2010	2011	Var. 2011/2010 Importe	%
Endebamento bruto	2.037.794	1.144.909	-892.885	-43,8
Amortizacións	-515.981	-409.660	106.321	-20,6
ENDEBAMENTO NETO	1.521.813	735.249	-786.564	-51,7

(Miles de Euros)

*Datos do 2010 en termos homoxéneos co orzamento 2011 para comparativa 2011/2010