



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 2014 forman parte do orzamento consolidado da comunidade autónoma 10 organismos autónomos, as dúas entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento, que teñen a consideración de organismos autónomos a efectos orzamentarios, e 13 axencias públicas autonómicas.

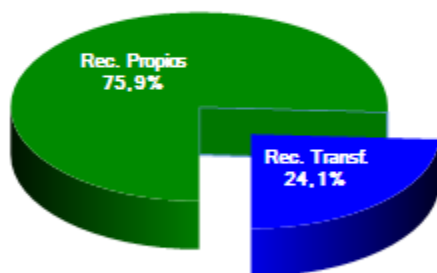
Orzamento consolidado

	2014	
	Importe	%
INGRESOS	10.281.347	100,00
<i>Recursos Propios</i>	7.800.111	75,87
Ingresos tributarios	5.236.436	50,93
Ingresos patrimoniais	36.798	0,36
Ingresos por activos e pasivos financeiros	2.526.876	24,58
<i>Recursos Transferidos</i>	2.481.237	24,13
Do Estado	1.930.532	18,78
Da Unión Europea	464.886	4,52
Outros	85.819	0,83
GASTOS	10.281.347	100,00
<i>Xestión Directa</i>	7.745.237	75,33
Gastos de persoal	3.366.916	32,75
Gastos de funcionamento	1.364.212	13,27
Gastos financeiros	351.664	3,42
Gastos en activos e pasivos financeiros	1.890.849	18,39
Investimentos	666.597	6,48
Fondo de continxencia	105.000	1,02
<i>Transferencias ao sector público</i>	900.846	8,76
A Corporacións Locais	276.829	2,69
A Sociedades e outros entes públ. da C.A.	606.975	5,90
Outros	17.042	0,17
<i>Transferencias ao sector privado</i>	1.635.264	15,91
Familias e entidades sen ánimo de lucro	1.256.242	12,22
Empresas	379.023	3,69
Total	10.281.347	

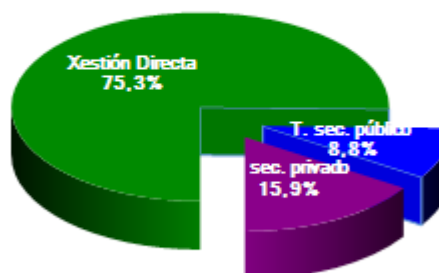
(Miles de Euros)

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 2014.

Orixe dos Ingresos



Destino dos gastos

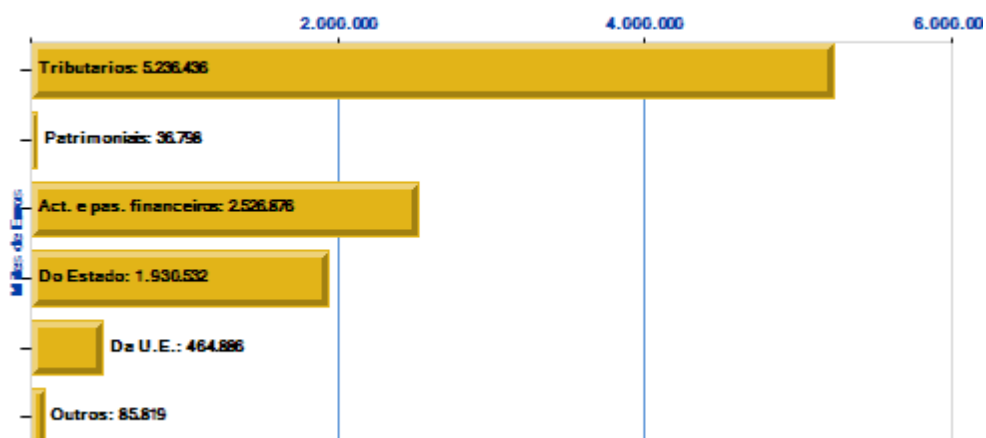


Coa elaboración da conta consolidada á que se refire o artigo 51 do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario, aprobado por Decreto Legislativo 1/1999, do 7 de outubro, evítase a distorsión que produciría a simple agregación dos estados de gastos e ingresos da administración xeral e 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-financieira desta.

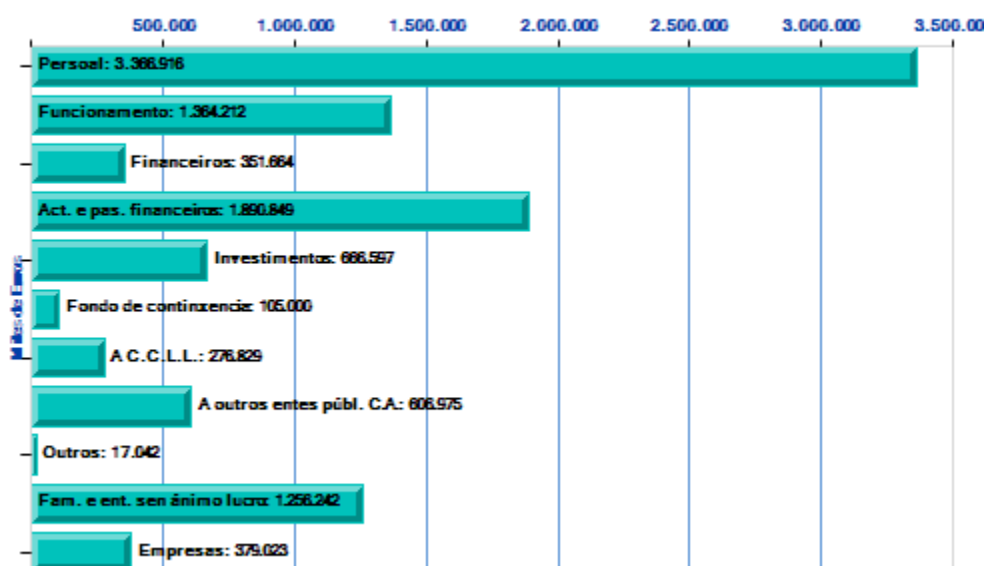
A esta conta consolidada, habería que engadir as entidades instrumentais con orzamento estimativo, dada a súa capacidade de xerar ingresos propios a través do sector público empresarial, particularmente activo na realización de investimentos presente unicamente nesta consolidación, a través das transferencias 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 2014, despois de deducir 3.835,2 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 das entidades coas que consolida, a suma de ambos orzamentos, que en termos brutos ascendería a 14.116,5 millóns de euros, queda reducida a 10.281,3 millóns en termos consolidados para 2014, e representativa dun incremento do 8,4% sobre os orzamentos do exercicio anterior.

Orixe dos Ingresos



Destino dos Gastos



Para facilitar as comparativas entre os dous anos que se presentan nos cadros desta memoria, introdúcese diversas modificacións con efectos no exercicio 2014 tamén no orzamento 2013.

Por unha parte, a extinción da Fundación para o Fomento da Calidade Industrial e o Desenvolvemento Tecnolóxico de Galicia, subrogándose nos seus bens, dereitos e obrigas a Axencia

Galega de Innovación, e a Administración Xeral nos correspondentes á rama de actividade constituída polo Laboratorio Oficial de Metroloxía de Galicia.

A Axencia de Turismo de Galicia subrógase en todas as relacións xurídicas, bens, dereitos e obrigas da Sociedade de Imaxe e Promoción Turística de Galicia, SA e do Consorcio Instituto de Estudos Turísticos, así como a parte correspondente a Sociedade Anónima de Xestión do Xacobeo, cuxas competencias asume no momento en que se proceda á súa extinción. Esta ten efectos en 2014, pasando á axencia xa no ano anterior nos cadros que se presentan, a efectos de comparativas.

Créase, dentro da Consellería de Traballo e Benestar, a subdirección xeral de Inclusión, Inmigración e Acción Social e se traspasan competencias ata entón correspondentes á Secretaría Xeral de Emigración.

E por último, o Centro Galego de Artes da Imaxe, intégrase na Axencia Galega das Industrias Culturais, adscrita á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria.

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 redúcense nun 2,9% en comparación cos do orzamento 2013.

Os ingresos correntes, que representan o 93% dos non financeiros, reducen o seu importe en 182,9 millóns de euros. As causas fundamentais de dita minoración son as que seguen:

- Por unha parte, a participación da Comunidade Autónoma nos recursos do sistema de financiamento redúcense en 170,9 millóns de euros, minorándose tanto as entregas a conta a recibir no ano 2014, como o importe a recibir das liquidacións do sistema de exercicios anteriores.
- Os tributos cedidos xestionados pola comunidade autónoma reducen o seu importe en conxunto en 4,3 millóns, a pesar do incremento que experimenta o Imposto sobre Sucesións e Doazóns e o Imposto sobre o Patrimonio.
- O imposto sobre Determinados Medios de Transporte redúcese nun 29%, en contraposición co Tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos que se incrementa alcanzando os 79,6 millóns de euros.
- Os ingresos previstos no capítulo III redúcense en 39,7 millóns de euros, en liña coa re-

cadación esperada para 2013, menor co importe previsto inicialmente no momento da elaboración dos orzamentos, e incluíndo a minoración prevista tamén neste concepto polo Servizo Galego de Saúde.

- As transferencias procedentes do Estado minóranse respecto ao ano anterior en 7,1 millóns de euros, incluíndo tanto as subvencións finalistas recollidas nos seus orzamentos como a transferencia pola achega sanitaria para dar cobertura ás asignacións para o mantemento dos seus centros sanitarios de carácter non psiquiátrico do Sergas.
- Por último, o Fondo Social Europeo, presupostado no capítulo IV de ingresos, redúcese nun 14,8%.

Orzamento consolidado de Ingresos

		Distribución económica					
		Variación 2014/2013			Valor Relativo		
Capítulos	2013	2014	Importe	%	2013	2014	
I	Impostos directos	1.912.627	1.937.444	24.818	1,3	20,2	18,8
II	Impostos indirectos	2.943.770	3.133.418	189.648	6,4	31,0	30,5
III	Taxas, prezos e outros ingresos	205.311	165.574	-39.737	-19,4	2,2	1,6
IV	Transferencias correntes	2.311.899	1.953.383	-358.517	-15,5	24,4	19,0
V	Ingresos patrimoniais	23.163	24.058	895	3,9	0,2	0,2
OPERACIÓNS CORRENTES		7.396.770	7.213.877	-182.893	-2,5	78,0	70,2
VI	Alleamento de investimentos reais	29.940	12.740	-17.200	-57,4	0,3	0,1
VII	Transferencias de capital	561.629	527.854	-33.775	-6,0	5,9	5,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL		591.569	540.594	-50.975	-8,6	6,2	5,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		7.988.339	7.754.471	-233.868	-2,9	84,2	75,4
VIII	Activos financeiros	20.150	19.471	-679	-3,4	0,2	0,2
IX	Pasivos financeiros	1.475.636	2.507.406	1.031.769	69,9	15,6	24,4
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		1.495.787	2.526.876	1.031.090	68,9	15,8	24,6
Total		9.484.126	10.281.347	797.221	8,4	100,0	100,0

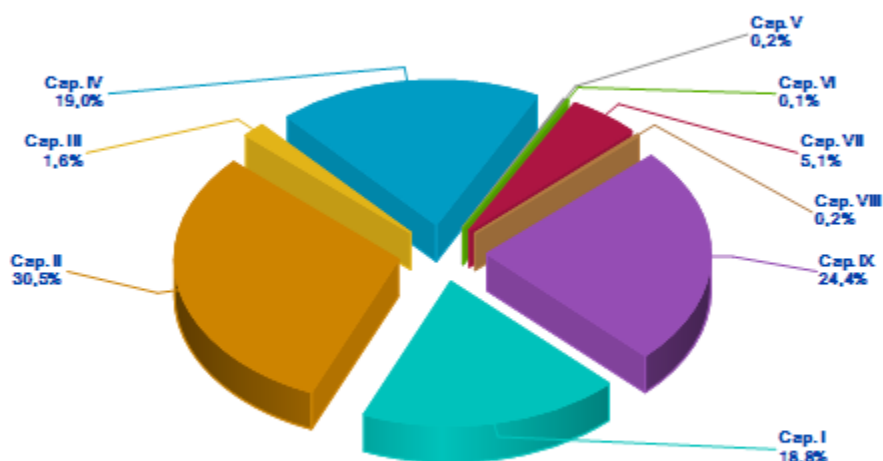
(Orzamento 2013 homoxeneizado) (Miles de Euros)

A previsión por ingresos de capital dos capítulos VI e VII, redúcese tamén, nun 8,6% respecto ao presuposto do ano 2013.

- Os ingresos consolidados previstos por alleamento de investimentos reais diminúe o seu importe en 17,2 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 tamén se reducen no seu conxunto nun 6%, minorándose tanto os ingresos procedentes do Estado, como son os Fondos de Compensación Interterritorial e as transferencias finalistas, como os Fondos Europeos que se reducen no seu conxunto en 8,7 millóns de euros.

Os ingresos financeiros, sen embargo, aumentan nestes orzamentos en 1.031,1 millóns de euros compensando as caídas nos ingresos non financeiros. Recollen tanto as cantidades destinadas a amortizacións como o endebedamento neto do exercicio, con cumprimento estrito dos obxectivos da nova senda de consolidación fiscal 2014-2016.

Distribución do orzamento consolidado de Ingresos por Capítulo



V.2. CRÉDITOS AUTORIZADOS

O orzamento consolidado de gastos para 2014, experimenta un incremento respecto do exercicio anterior do 8,4% producido fundamentalmente polo impacto das operacións financeiras.

Os créditos destinados a operacións correntes practicamente se manteñen, experimentando tan só unha redución do 0,2%, 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 6.009 millóns de euros, representando ás de Sanidade e Servizo Galego de Saúde o 33% do total.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución económica							
Capítulos	2013	2014	Variación 2014/2013		Valor Relativo		
			Importe	%	2013	2014	
I Gastos de persoal	3.391.422	3.366.916	-24.506	-0,7	35,8	32,7	
II Gastos en bens correntes e servizos	1.375.573	1.364.212	-11.361	-0,8	14,5	13,3	
III Gastos financeiros	299.266	351.664	52.398	17,5	3,2	3,4	
IV Transferencias correntes	1.969.557	1.941.188	-28.369	-1,4	20,8	18,9	
OPERACIÓNS CORRENTES	7.035.817	7.023.979	-11.838	-0,2	74,2	68,3	
V Fondo de continxencia	85.012	105.000	19.988	23,5	0,9	1,0	
VI Investimentos reais	710.680	666.597	-44.083	-6,2	7,5	6,5	
VII Transferencias de capital	652.489	594.922	-57.567	-8,8	6,9	5,8	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.363.169	1.261.519	-101.650	-7,5	14,4	12,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	8.483.998	8.390.498	-93.500	-1,1	89,5	81,6	
VIII Activos financeiros	166.194	140.379	-25.815	-15,5	1,8	1,4	
IX Pasivos financeiros	833.934	1.750.470	916.537	109,9	8,8	17,0	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.000.128	1.890.849	890.721	89,1	10,5	18,4	
Total	9.484.126	10.281.347	797.221	8,4	100,0	100,0	

(Orzamento 2013 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Por outro lado os créditos destinados a operacións de capital ascenden a 1.261,5 millóns de euros, o que supón unha redución do 7,5% respecto do ano anterior. Destacan os gastos de Medio Rural e Mar e dos seus organismos dependentes que en conxunto acadan 405 millóns de euros e os da Axencia Galega de Infraestruturas cun orzamento de 210,4 millóns de euros, así como os investimentos do Servizo Galego de Saúde que ascenden a 122,4 millóns de euros.

As dotacións correspondentes a operacións financeiras ascenden a 1.890,8 millóns de euros, que crece un 89,1%, sendo a súa compoñente principal a constituída polo servizo da débeda pública que crece fundamentalmente polas amortizacións.

Este importante aumento das amortizacións, neutro en termos orzamentarios, está condicionado pola recente dinámica dos mercados financeiros e a busca de menores custos, que implican prazos mais curtos das emisións de débeda.

Dentro das operacións financeiras, o capítulo VIII, ascende a 140,4 millóns de euros, constituído na súa meirande parte polas achegas patrimoniais á CRTVG que ascenden a 90,2 millóns de euros, e as achegas ás Xestures por importe de 32,2 millóns de euros.

Polo que se refire aos pasivos financeiros, que ascenden a 1.750,5 millóns de euros, a súa maior parte está constituída polas operacións de amortización da débeda da Administración xeral con 1.720,7 millóns de euros, o resto 29,7 millóns euros corresponden a devolución de préstamos reintegrables.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución orgánica						
Seccións	2013	2014	Variación 2014/2013		Valor Relativo	
			Importe	%	2013	2014
1 Parlamento	18.689	18.026	-663	-3,5	0,2	0,2
2 Consello de Contas	6.639	6.518	-122	-1,8	0,1	0,1
3 Consello da Cultura Galega	2.434	2.374	-60	-2,5	-	-
4 Presidencia da Xunta de Galicia	264.282	255.454	-8.828	-3,3	2,8	2,5
Vicepresidencia e Consellería de Pre- sidencia, Administracións Públicas e Xustiza	201.355	203.905	2.550	1,3	2,1	2,0
6 Consellería de Facenda	53.979	50.428	-3.551	-6,6	0,6	0,5
7 Consellería de Medio Ambiente, Territo- rio e Infraestruturas	404.790	403.764	-1.026	-0,3	4,3	3,9
8 Consellería de Economía e Industria	169.908	179.415	9.507	5,6	1,8	1,7
9 Consellería de Cultura, Educación e Or- denación Universitaria	2.168.608	2.147.897	-20.710	-1,0	22,9	20,9
10 Consellería de Sanidade	3.209.100	3.174.406	-34.695	-1,1	33,9	30,9
11 Consellería de Traballo e Benestar	741.279	727.001	-14.278	-1,9	7,8	7,1
12 Consellería do Medio Rural e do Mar	624.833	581.913	-42.920	-6,9	6,6	5,7
20 Consello Consultivo de Galicia	2.012	1.990	-22	-1,1	-	-
21 Transferencias a corporacións locais	114.068	112.973	-1.095	-1,0	1,2	1,1
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.110.857	2.071.115	960.258	86,4	11,7	20,1
23 Gastos de diversas consellarías	44.987	69.001	24.014	53,4	0,5	0,7
Administración Xeral	9.137.820	10.006.181	868.361	9,5	96,4	97,3
5 Escola Galega de Administración Pública	2.906	3.197	291	10,0	-	-
5 Academia Galega de Seguridade Pública	2.639	2.365	-275	-10,4	-	-
6 Instituto Galego de Estatística	4.005	3.917	-88	-2,2	-	-
6 Consello Galego da Competencia	484	346	-138	-28,5	-	-
7 Instituto de Estudos do Territorio	2.687	2.575	-112	-4,2	-	-
7 Instituto Galego da Vivenda e Solo	66.913	76.553	9.640	14,4	0,7	0,7
8 Instituto Galego de Consumo	5.954	5.697	-257	-4,3	0,1	0,1
10 Servizo Galego de Saúde	3.348.885	3.326.117	-22.768	-0,7	35,3	32,4
11 Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.399	6.262	-137	-2,1	0,1	0,1
12 Fondo Galego de Garantía Agraria	85.776	77.065	-8.711	-10,2	0,9	0,7
Organismos Autónomos	3.526.649	3.504.095	-22.554	-0,6	37,2	34,1
6 Consello Económico e Social de Galicia	763	753	-9	-1,2	-	-
11 Consello Galego de Relacións Laborais	1.071	1.046	-24	-2,3	-	-
Entidades Públicas Instrumentais de Con- sulta ou Asesoramento	1.833	1.799	-34	-1,8	-	-
4 Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	94.561	88.677	-5.884	-6,2	1,0	0,9
4 Axencia de Turismo de Galicia	39.391	43.232	3.841	9,8	0,4	0,4
5 Axencia Galega de Emerxencias	6.002	4.753	-1.250	-20,8	0,1	-
6 Axencia Tributaria de Galicia	13.361	13.386	25	0,2	0,1	0,1
6 Centro Informático para a Xestión Tribu- taria Económico-Financeira e Contable	15.041	12.115	-2.926	-19,5	0,2	0,1
7 Axencia Galega de Infraestruturas	243.999	231.225	-12.774	-5,2	2,6	2,2
8 Axencia Galega de Innovación	50.761	56.347	5.586	11,0	0,5	0,5
8 Instituto Galego de Promoción Económica	133.733	83.196	-50.538	-37,8	1,4	0,8
8 Instituto Enerxético de Galicia	17.147	17.343	196	1,1	0,2	0,2
9 Axencia Galega das Industrias Culturais	9.846	10.126	279	2,8	0,1	0,1
12 Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	49.428	38.328	-11.099	-22,5	0,5	0,4
12 Instituto Galego de Calidade Alimentaria	4.496	3.209	-1.287	-28,6	-	-
12 Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.628	2.530	-98	-3,7	-	-
Axencias Públicas Autónomas	680.395	604.467	-75.929	-11,2	7,2	5,9
Total orzamento bruto	13.346.698	14.116.542	769.844	5,8	140,8	137,3
Total transferencias internas	3.862.572	3.835.195	-27.377	-0,7	40,7	37,3
Total orzamento consolidado	9.484.126	10.281.347	797.221	8,4	100,0	100,0

(Orzamento 2013 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Orzamento consolidado de gastos

Distribución Funcional							
Grupos de Funcións		Variación 2014/2013				Valor Relativo	
Funcións	2013	2014	Importe	%	2013	2014	
1 Actuacións de carácter xeral	209.618	211.454	1.837	0,9	2,2	2,1	
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	36.353	34.732	-1.621	-4,5	0,4	0,3	
12 Administración xeral	54.025	55.052	1.027	1,9	0,6	0,5	
13 Xustiza	105.706	110.214	4.508	4,3	1,1	1,1	
14 Administración local	3.726	4.377	650	17,4	-	-	
15 Normalización lingüística	7.454	7.080	-374	-5,0	0,1	0,1	
16 Procesos electorais e órganos de representación política	2.353	0	-2.353	-100,0	-	-	
2 Protección civil e seguraza cidadá	20.682	19.562	-1.119	-5,4	0,2	0,2	
21 Protección civil e seguridade	20.682	19.562	-1.119	-5,4	0,2	0,2	
3 Protección e promoción social	767.642	752.388	-15.254	-2,0	8,1	7,3	
31 Acción social e promoción social	561.155	565.294	4.139	0,7	5,9	5,5	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	202.343	182.951	-19.392	-9,6	2,1	1,8	
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143	4.143	0	-	-	-	
4 Producción de bens públicos de carácter social	5.718.143	5.654.386	-63.757	-1,1	60,3	55,0	
41 Sanidade	3.417.775	3.397.080	-20.695	-0,6	36,0	33,0	
42 Educación	2.066.835	2.046.716	-20.118	-1,0	21,8	19,9	
43 Cultura	62.806	61.273	-1.532	-2,4	0,7	0,6	
44 Deportes	18.553	18.273	-281	-1,5	0,2	0,2	
45 Vivenda	49.878	32.503	-17.375	-34,8	0,5	0,3	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	102.296	98.541	-3.755	-3,7	1,1	1,0	
5 Producción de bens públicos de carácter económico	739.423	747.618	8.194	1,1	7,8	7,3	
51 Infraestruturas	281.999	268.812	-13.187	-4,7	3,0	2,6	
52 Ordenación do territorio	20.204	17.276	-2.928	-14,5	0,2	0,2	
53 Promoción de solo para actividades económicas	17.035	44.051	27.016	158,6	0,2	0,4	
54 Actuacións ambientais	112.046	97.083	-14.963	-13,4	1,2	0,9	
55 Actuacións e valorización do medio rural	106.858	115.069	8.210	7,7	1,1	1,1	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	102.444	112.551	10.106	9,9	1,1	1,1	
57 Sociedade da información e do coñecemento	94.561	88.677	-5.884	-6,2	1,0	0,9	
58 Información estatística básica	4.275	4.100	-175	-4,1	-	-	
6 Regulación económica de carácter xeral	92.075	112.616	20.541	22,3	1,0	1,1	
61 Actuacións económicas xerais	31.560	27.929	-3.631	-11,5	0,3	0,3	
62 Actividades financeiras	60.515	84.687	24.172	39,9	0,6	0,8	
7 Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	707.066	594.795	-112.270	-15,9	7,5	5,8	
71 Dinamización económica do medio rural	328.393	307.992	-20.402	-6,2	3,5	3,0	
72 Pesca	109.160	78.483	-30.677	-28,1	1,2	0,8	
73 Industria, enerxía e minaría	46.020	38.213	-7.807	-17,0	0,5	0,4	
74 Desenvolvemento empresarial	165.558	111.346	-54.211	-32,7	1,7	1,1	
75 Comercio	18.544	15.529	-3.015	-16,3	0,2	0,2	
76 Turismo	39.391	43.232	3.841	9,8	0,4	0,4	
8 Transferencias a entidades locais	118.620	117.412	-1.208	-1,0	1,3	1,1	
81 Transferencias a entidades locais	118.620	117.412	-1.208	-1,0	1,3	1,1	
9 Débeda pública	1.110.857	2.071.115	960.258	86,4	11,7	20,1	
91 Débeda pública	1.110.857	2.071.115	960.258	86,4	11,7	20,1	
Total	9.484.126	10.281.347	797.221	8,4	100,0	100,0	

(Orzamento 2013 homoxeneizado) (Miles de Euros)

No cadro que se amosa a continuación, móstrase a capacidade de gasto co que contarán as distintas seccións, a pesar do incremento do presuposto total, que se reduce, nun 2,1% respecto ao ano anterior:

Capacidade de gasto				
	2013	2014	Var. 2014/2013	
			Importe	%
Presuposto total	9.484.126	10.281.347	797.221	8,4
- Financiamento administracións locais	125.526	124.431	-1.095	-0,9
- Servizo da débeda	1.110.857	2.071.115	960.258	86,4
- Plan financiamento Universidades	371.542	374.542	3.000	0,8
- Órganos estatutarios e Consultivos	29.775	28.909	-866	-2,9
Capacidade de gasto	7.846.426	7.682.351	-164.075	-2,1

(Orzamento 2013 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 2014.

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

1-Actuacións de carácter xeral	211.454.329
11-Alta dirección da Comunidade Autónoma	34.732.177
111A-Presidencia da Xunta de Galicia	3.418.842
Presidencia da Xunta de Galicia	3.418.842
111B-Actividade lexislativa	18.025.925
Parlamento	18.025.925
111C-Control externo do sector público	6.517.714
Consello de Contas	6.517.714
111D-Alto asesoramento da Comunidade Autónoma de Galicia	4.364.901
Consello da Cultura Galega	2.374.447
Consello Consultivo de Galicia	1.990.454
111E-Relacións exteriores	2.404.795
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.404.795
12-Administración xeral	55.051.625
121A-Dirección e servizos xerais de Administración xeral	42.476.709
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	42.476.709
121B-Asesoramento e defensa dos intereses da C.A.	2.156.824
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.156.824
121C-Relacións institucionais	776.165
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	776.165
122A-Avaliación e calidade da Administración pública	1.504.277
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.504.277
122B-Formación e perfeccionamento do persoal da Administración da C.A.	3.197.224
Escola Galega de Administración Pública	3.197.224
123A-Acción social en favor do persoal da Administración	70.000
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	70.000
124A-Dirección, modernización e xestión da función pública	4.870.426
Consellería de Facenda	2.734.034
Gastos de diversas consellarías	2.136.392
13-Xustiza	110.214.070
131A-Dirección e servizos xerais de xustiza	110.214.070
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	110.214.070
14-Administración local	4.376.589
141A-Administración local	4.376.589
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	4.376.589
15-Normalización lingüística	7.079.868
151A-Fomento da lingua galega	7.079.868
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	7.079.868

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

2-Protección civil e seguranza cidadá	19.562.239
21-Protección civil e seguridade	19.562.239
212A-Protección civil e seguridade da comunidade autónoma	19.562.239
Academia Galega de Seguridade Pública	2.364.555
Axencia Galega de Emerxencias	4.752.585
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	12.445.099

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

3-Protección e promoción social	752.387.919
31-Acción social e promoción social	565.293.892
311A-Dirección e servizos xerais de promoción social	53.945.274
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.206.265
Consellería de Traballo e Benestar	51.739.009
312A-Protección e inserción social	55.920.167
Consellería de Traballo e Benestar	55.920.167
312B-Programas de prestacións ás familias e á infancia	78.789.367
Consellería de Traballo e Benestar	78.789.367
312C-Servizos sociais relativos ás migracións	8.532.981
Presidencia da Xunta de Galicia	8.018.662
Consellería de Traballo e Benestar	514.319
312D-Servizos sociais de atención ás persoas dependentes	278.177.885
Consellería de Traballo e Benestar	278.177.885
312E-Servizos sociais de atención a persoas maiores e con discapacidade	51.498.723
Consellería de Traballo e Benestar	51.498.723
312F-Programas de solidariedade	1.333.498
Consellería de Traballo e Benestar	1.333.498
312G-Apoio á conciliación da vida laboral e persoal e outros servizos de protección social	1.021.021
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.021.021
313A-Servizos á xuventude	12.812.318
Consellería de Traballo e Benestar	12.812.318
313B-Accións para a igualdade, protección e promoción da muller	6.226.029
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	6.226.029
313C-Servizos sociais comunitarios	14.128.506
Consellería de Traballo e Benestar	14.128.506
313D-Protección e apoio das mulleres que sofren violencia de xénero	2.908.123
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.908.123
32-Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	182.950.648
321A-Dirección e servizos xerais de emprego	6.880.472
Consellería de Traballo e Benestar	6.880.472
322A-Mellora e fomento da empregabilidade	37.658.126
Consellería de Traballo e Benestar	37.658.126
322C-Promoción do emprego, do emprego autónomo e do mercado de traballo inclusivo	41.486.252
Consellería de Traballo e Benestar	41.486.252
323A-Formación profesional desempregados	68.316.581
Consellería de Traballo e Benestar	68.316.581
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	13.681.887
Consellería de Traballo e Benestar	12.635.666
Consello Galego de Relacións Laborais	1.046.221
324B-Mellora dos sistemas de saúde e seguridade no traballo	8.927.330

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	881.725
Consellería de Traballo e Benestar	1.789.564
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.256.041
33-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143.379
331A-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.143.379
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	4.143.379

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

4-Produción de bens públicos de carácter social	5.654.386.097
41-Sanidade	3.397.079.845
411A-Dirección e servizos xerais de sanidade	78.021.213
Consellería de Sanidade	23.372.932
Servizo Galego de Saúde	54.648.281
412A-Atención especializada	2.047.271.785
Servizo Galego de Saúde	2.047.271.785
412B-Atención primaria	1.169.288.909
Servizo Galego de Saúde	1.169.288.909
413A-Protección e promoción da saúde pública	56.744.711
Consellería de Sanidade	49.177.393
Servizo Galego de Saúde	7.567.318
414A-Formación de graduados e posgraduados	45.753.227
Servizo Galego de Saúde	45.753.227
42-Educación	2.046.716.398
421A-Dirección e servizos xerais de educación	23.884.646
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	23.884.646
422A-Educación infantil, primaria e ESO	745.076.759
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	745.076.759
422C-Ensinanzas universitarias	327.558.437
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	327.558.437
422D-Educación especial	33.066.123
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	33.066.123
422E-Ensinanzas artísticas	27.737.407
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	27.737.407
422G-Ensinanzas especiais	14.023.168
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	14.023.168
422H-Outras ensinanzas	340.000
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	340.000
422I-Formación e perfeccionamento do profesorado	1.374.892
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.374.892
422K-Ensinanzas pesqueiras	7.925.200
Consellería do Medio Rural e do Mar	7.925.200
422L-Capacitación e extensión agroforestal	6.415.333
Consellería do Medio Rural e do Mar	6.415.333
422M-Ensinanza secundaria e formación profesional	659.426.163
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	658.984.746
Consellería do Medio Rural e do Mar	441.417
423A-Servizos e axudas complementarias das ensinanzas	182.527.383
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	182.527.383
423B-Prevención do abandono escolar	17.360.887
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	17.360.887
43-Cultura	61.273.204

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

431A-Dirección e servizos xerais de cultura	14.869.755
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	14.869.755
432A-Bibliotecas, arquivos, museos e equipamentos culturais	13.954.659
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	13.954.659
432B-Fomento das actividades culturais	16.408.393
Axencia Galega das Industrias Culturais	9.566.011
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	6.842.382
432C-Fomento do audiovisual	719.591
Presidencia da Xunta de Galicia	160.000
Axencia Galega das Industrias Culturais	559.591
433A-Protección e promoción do patrimonio histórico, artístico e cultural	15.320.806
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	15.320.806
44-Deportes	18.272.675
441A-Promoción da actividade deportiva	18.272.675
Presidencia da Xunta de Galicia	18.272.675
45-Vivenda	32.502.667
451A-Fomento da rehabilitación e da calidade da vivenda	5.369.000
Instituto Galego da Vivenda e Solo	5.369.000
451B-Acceso á vivenda	14.817.351
Instituto Galego da Vivenda e Solo	14.817.351
451C-Dirección e servizos xerais de vivenda e solo	12.316.316
Instituto Galego da Vivenda e Solo	12.316.316
46-Outros servizos comunitarios e sociais	98.541.308
461A-Cobertura informativa e apoio á comunicación social	5.564.976
Presidencia da Xunta de Galicia	5.564.976
461B-Radiodifusión e TVG	92.976.332
Presidencia da Xunta de Galicia	92.976.332

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

5-Produción de bens públicos de carácter económico	747.617.808
51-Infraestruturas	268.811.826
511A-Dirección e servizos xerais de Territorio e Infraestruturas	5.432.522
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	5.432.522
512A-Ordenación e inspección do transporte	17.822.587
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	17.822.587
512B-Construción, conservación e explotación de estradas	231.225.353
Axencia Galega de Infraestruturas	231.225.353
513A-Construción, conservación e explotación portuaria	4.026.983
Consellería do Medio Rural e do Mar	4.026.983
514A-Infraestruturas pesqueiras	10.304.381
Consellería do Medio Rural e do Mar	10.304.381
52-Ordenación do territorio	17.275.813
521A-Urbanismo	17.275.813
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	16.776.045
Instituto de Estudos do Territorio	499.768
53-Promoción de solo para actividades económicas	44.050.608
531A-Promoción de solo para actividades económicas	44.050.608
Instituto Galego da Vivenda e Solo	44.050.608
54-Actuacións ambientais	97.082.744
541A-Dirección e servizos xerais de medio ambiente	1.578.089
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	1.578.089
541B-Conservación da biodiversidade e posta en valor do medio natural	25.292.847
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	25.292.847
541C-Protección e mellora do medio natural marítimo	17.416.221
Consellería do Medio Rural e do Mar	14.885.861
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.530.360
541D-Control ambiental e xestión de residuos	12.533.588
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	12.533.588
541E-Coñecemento do medio ambiente e fomento da sustentabilidade	3.999.661
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	1.924.054
Instituto de Estudos do Territorio	2.075.607
542A-Planificación e xestión hidrolóxica	36.262.338
Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Infraestruturas	36.262.338
55-Actuacións e valorización do medio rural	115.068.662
551A-Infraestruturas e equipamentos no medio rural	19.042.319
Consellería do Medio Rural e do Mar	19.042.319
551B-Accións preventivas e infraestrutura forestal	96.026.343
Consellería do Medio Rural e do Mar	96.026.343
56-Investigación, desenvolvemento e innovación	112.550.500
561A-Plan galego de investigación, innovación e crecemento	62.993.441
Axencia Galega de Innovación	47.910.859
Consellería do Medio Rural e do Mar	11.873.648

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Instituto Galego de Calidade Alimentaria	3.208.934
561B-Investigación universitaria	47.969.834
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	47.969.834
561C-Investigación sanitaria	1.587.225
Servizo Galego de Saúde	1.587.225
57-Sociedade da información e do coñecemento	88.677.263
571A-Fomento da sociedade da información e do coñecemento	88.677.263
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	88.677.263
58-Información estatística básica	4.100.392
581A-Elaboración e difusión estatística	4.100.392
Instituto Galego de Estatística	3.917.279
Consellería de Traballo e Benestar	14.530
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.000
Consellería do Medio Rural e do Mar	162.583

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

6-Regulación económica de carácter xeral	112.616.499
61-Actuacións económicas xerais	27.929.167
611A-Dirección e servizos xerais de facenda	17.039.742
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	12.115.030
Consellería de Facenda	4.171.478
Consello Económico e Social de Galicia	753.234
612A-Planificación, elaboración de orzamentos e coordinación económica	4.846.100
Consellería de Facenda	4.846.100
613A-Defensa da competencia	346.363
Consello Galego da Competencia	346.363
613B-Ordenación, información e defensa do consumidor	5.696.962
Instituto Galego de Consumo	5.696.962
62-Actividades financeiras	84.687.332
621A-Administración financeira, tributaria, patrimonial e de control	41.047.979
Axencia Tributaria de Galicia	13.385.962
Consellería de Facenda	8.875.410
Gastos de diversas consellarías	18.786.607
621B-Imprevistos e funcións non clasificadas	43.639.353
Gastos de diversas consellarías	43.639.353

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

7-Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	594.795.287
71-Dinamización económica do medio rural	307.991.881
711A-Dirección e servizos xerais do medio rural	25.627.635
Consellería do Medio Rural e do Mar	25.627.635
712A-Fixación de poboación no medio rural	38.328.439
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	38.328.439
712B-Modernización e diversificación do tecido produtivo rural	79.707.072
Consellería do Medio Rural e do Mar	49.227.740
Fondo Galego de Garantía Agraria	30.479.332
712C-Fomento do asociacionismo agrario e divulgación da tecnoloxía agraria	2.350.817
Consellería do Medio Rural e do Mar	2.350.817
713A-Mobilidade de terras agrarias improdutivas	1.500.000
Consellería do Medio Rural e do Mar	1.500.000
713B-Ordenación das producións forestais	48.361.192
Consellería do Medio Rural e do Mar	48.361.192
713C-Implantación de sistemas produtivos agrarios sustentables	8.699.541
Consellería do Medio Rural e do Mar	8.699.541
713D-Mellora da calidade na produción agroalimentaria	13.683.436
Consellería do Medio Rural e do Mar	13.683.436
713E-Benestar animal e sanidade vexetal	43.148.021
Consellería do Medio Rural e do Mar	43.148.021
713F-Regulación das producións agrarias e apoio á renda dos agricultores	46.585.728
Fondo Galego de Garantía Agraria	46.585.728
72-Pesca	78.482.713
721A-Dirección e servizos xerais de políticas pesqueiras	13.483.654
Consellería do Medio Rural e do Mar	13.483.654
722A-Promoción social e divulgación da tecnoloxía pesqueira	2.279.127
Consellería do Medio Rural e do Mar	2.279.127
723A-Competitividade e mellora da calidade da produción pesqueira e da acuicultura	47.536.881
Consellería do Medio Rural e do Mar	47.536.881
723B-Regulación das producións e dos mercados da pesca	15.183.051
Consellería do Medio Rural e do Mar	15.183.051
73-Industria, enerxía e minaría	38.213.092
731A-Dirección e servizos xerais de industria	6.952.791
Consellería de Economía e Industria	6.952.791
732A-Regulación e soporte da actividade industrial	10.883.027
Consellería de Economía e Industria	10.883.027
733A-Eficiencia enerxética e enerxías renovables	18.657.413
Consellería de Economía e Industria	1.314.864
Instituto Enerxético de Galicia	17.342.549
734A-Fomento da minaría	1.719.861
Consellería de Economía e Industria	1.719.861
74-Desenvolvemento empresarial	111.346.227

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

741A-Apoio a modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial	111.346.227
Axencia Galega de Innovación	8.436.000
Instituto Galego de Promoción Económica	83.195.605
Consellería do Medio Rural e do Mar	19.714.622
75-Comercio	15.529.254
751A-Ordenación, regulación e promoción do comercio interior de Galicia	15.529.254
Consellería de Economía e Industria	15.529.254
76-Turismo	43.232.120
761A-Coordinación e promoción do turismo	43.232.120
Axencia de Turismo de Galicia	43.232.120

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

8-Transferencias a entidades locais	117.411.846
81-Transferencias a entidades locais	117.411.846
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	4.439.040
Gastos de diversas consellerías	4.439.040

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

9-Débeda pública	2.071.115.131
91-Débeda pública	2.071.115.131
911A-Amortización e gastos financeiros da débeda pública	2.071.115.131
Débeda pública da Comunidade Autónoma	2.071.115.131

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 pónense de manifesto mediante a interrelación das grandes magnitudes orzamentarias analizadas na conta financeira, que a través de diversos saldos como son o aforo corrente, formación de capital, capacidade ou necesidade de financiamento e o endebedamento neto, facilitan unha información moi básica, pero ao mes-

mo tempo precisa, sobre o alcance e composición dos orzamentos.

No ano 2014 o aforro por operacións correntes alcanza os 189,9 millóns de euros, reducíndose nun 47,4% respecto ao resultante no ano anterior.

Os ingresos por operacións de capital, 540,6 millóns de euros, experimentan un decrecemento do 8,6% respecto aos do ano anterior, como consecuencia tanto da redución dos ingresos por alleamento de investimentos reais como da redución das transferencias de capital que se espera recibir.

O gasto de capital dos capítulos VI e VII ascende a 1.261,5 millóns de euros e segue a mesma evolución que os ingresos de capital reducíndose respecto ao anterior. Finánciase, en parte, cos ingresos por operacións de capital, polo que o saldo resultante determina unha formación de capital nestes orzamentos de 720,9 millóns de euros, que financiada co aforro por operacións correntes e xunto co fondo de continxencia, de 105 millóns de euros, determina unha necesidade de financiamento de 636 millóns de euros, superior á de 2013.

A diferenza entre as atencións e os recursos, dentro das operacións financeiras, determinan igualmente unha capacidade de financiamento negativa de 636 millóns de euros.

O endebedamento neto, obtido como diferenza entre o endebedamento bruto e as amortizacións do capítulo IX de ingresos e gastos, respectivamente, alcanza os 756,9 millóns de euros, aumentando o seu importe respecto ao orzamento anterior.

CONTA FINANCEIRA

		Var. 2014/2013		
	2013	2014	Importe	%
OPERACIÓNS CORRENTES				
INGRESOS	7.396.770	7.213.877	-182.893	-2,5
Impostos directos	1.912.627	1.937.444	24.818	1,3
Impostos indirectos	2.943.770	3.133.418	189.648	6,4
Taxas, prezos e outros ingresos	205.311	165.574	-39.737	-19,4
Transferencias correntes	2.311.899	1.953.383	-358.517	-15,5
Ingresos patrimoniais	23.163	24.058	895	3,9
GASTOS	7.035.817	7.023.979	-11.838	-0,2
Gastos de persoal	3.391.422	3.366.916	-24.506	-0,7
Gastos en bens correntes e servizos	1.375.573	1.364.212	-11.361	-0,8
Gastos financeiros	299.266	351.664	52.398	17,5
Transferencias correntes	1.969.557	1.941.188	-28.369	-1,4
AFORRO	360.953	189.898	-171.055	-47,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL				
	2013	2014	Importe	%
INGRESOS	591.569	540.594	-50.975	-8,6
Alleamento de investimentos reais	29.940	12.740	-17.200	-57,4
Transferencias de capital	561.629	527.854	-33.775	-6,0
GASTOS	1.363.169	1.261.519	-101.650	-7,5
Investimentos reais	710.680	666.597	-44.083	-6,2
Transferencias de capital	652.489	594.922	-57.567	-8,8
FORMACIÓN DE CAPITAL	771.599	720.925	-50.675	-6,6
Fondo de continxencia	85.012	105.000	19.988	23,5
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-495.659	-636.027	-140.368	28,3
OPERACIÓNS FINANCEIRAS				
	2013	2014	Importe	%
ATENCIÓNS	1.000.128	1.890.849	890.721	89,1
Activos financeiros	166.194	140.379	-25.815	-15,5
Pasivos financeiros	833.934	1.750.470	916.537	109,9
RECURSOS	1.495.787	2.526.876	1.031.090	68,9
Activos financeiros	20.150	19.471	-679	-3,4
Endebdamento bruto	1.475.636	2.507.406	1.031.769	69,9
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-495.659	-636.027	-140.368	28,3

(Orçamento 2013 homoxeneizado) (Miles de Euros)

ENDEBEDAMENTO NETO	2013	2014	Var. 2014/2013	
			Importe	%
Endebedamento bruto	1.475.636	2.507.406	1.031.769	69,9
Amortizacións	-833.934	-1.750.470	-916.537	109,9
ENDEBEDAMENTO NETO	641.703	756.935	115.233	18,0

DESTINO ENDEBEDAMENTO NETO	2013	2014	Var. 2014/2013	
			Importe	%
Endebedamento que financia activos financeiros	50.983	120.908	69.925	137,2
Resto Endebedamento Neto	590.720	636.027	45.307	7,7
ENDEBEDAMENTO NETO	641.703	756.935	115.232	18,0

OPERACIÓN FINANCEIRAS	2013	2014	Var. 2014/2013	
			Importe	%
ATENCIÓNS	1.000.128	1.890.849	890.722	89,1
Activos financeiros	166.194	140.379	-25.815	-15,5
Activos financeiros empresas IGAPE	50.000	12.000	-38.000	-76,0
Activos financeiros Innovación	10.000	5.000	-5.000	-50,0
Resto Activos financeiros	106.194	123.379	17.185	16,2
Pasivos financeiros	833.934	1.750.470	916.537	109,9
Amortización débeda IGAPE	18.221	16.636	-1.585	-8,7
Amortización subvencións reintegrables	2.148	13.132	10.984	511,4
Amortización débeda financeira	813.565	1.720.702	907.137	111,5
RECURSOS	1.495.786	2.526.876	1.031.090	68,9
Activos financeiros	20.150	19.471	-679	-3,4
Reintegro empresas préstamos IGAPE	18.221	16.636	-1.585	-8,7
Reintegro subvencións reintegrables	1.148	1.652	504	43,9
Outros ingresos de activos financeiros	781	1.182	401	51,4
Endebedamento bruto	1.475.636	2.507.406	1.031.770	69,9
Débeda financeira da Comunidade Autónoma	1.402.137	2.498.906	1.096.769	78,2
Financiamento activos empresas e innovación	73.499	8.500	-64.999	-88,4
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-495.658	-636.027	-140.369	28,3

(Orzamento 2013 homoxeneizado) (Miles de Euros)

