



ORZAMENTOS XERAIS DE GALICIA PARA O EXERCICIO 2019

IV. ORZAMENTOS XERAIS DE GALICIA PARA O EXERCICIO 2019

IV.1. Grandes cifras

IV.1.1. Evolución do Sistema de Financiamento. Teito de gasto e Capacidade de gasto

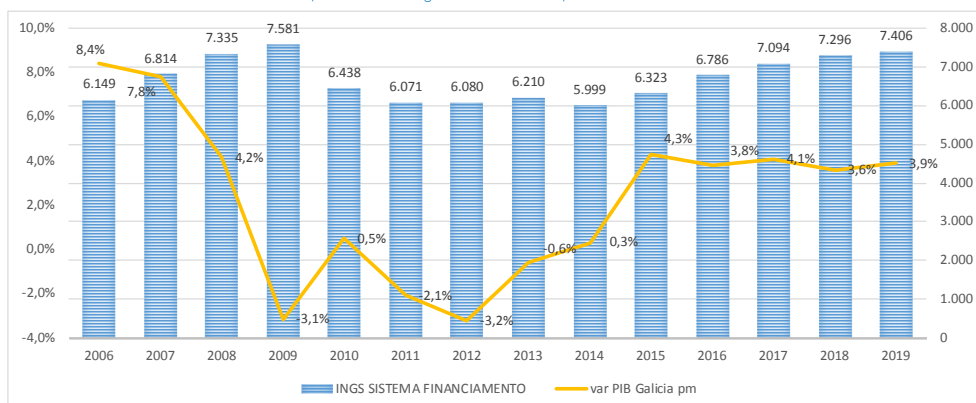
Os ingresos procedentes dos pagos a conta do Sistema de Financiamento, en termos de caixa, revisáronse coa aprobación da lei xeral de orzamentos do estado para o ano 2018 ata os 7.026 millóns de euros, minorando en 28,6 millóns de euros a contía recollida nos orzamentos da comunidade autónoma; con posterioridade a liquidación tamén min-gua sobre a inicialmente comunicada e orzamentada en 87,5 millóns de euros. Quedando os orzamentos ingresados de xeito efectivo polo sistema de financiamento no 2018 en 7.296 millóns de euros (116 millóns menos que os comunicados de xeito inicial). A esti-mación de ingresos comunicada polo Ministerio de Facenda e Función Pública para 2019 en termos homoxéneos acada os 7.406 millóns de euros⁸, dos que 7.358 millóns serían ingresos a conta e 48 as liquidacións de 2008, 2009 e 2017.

A gráfica seguinte permítenos ver unha serie longa de ingreso do sistema en termos de caixa, é dicir nas contías que se foron ingreso orzamentario efectivo en cada exercicio, correspondentes á suma das entregas a conta do exercicio correspondente máis (ou menos se é negativa) a liquidación do exercicio n-2. (dende 2010 se está a deducir a liqui-dación negativa fraccionada dos exercicios 2008 e 2009).

Como pode verse o sistema non sempre evoluciona de xeito correlativo ao PIB, malia que a recadación tributaria garda unha importante correlación con este índice, a dinámica dos fondos de nivelación e as liquidación que anclan o peche do sistema ao exercicio n-2 distorsionan esta relación.

⁸ A contía comunicada ascende a 7.475, dos que 7.427 corresponden a pagos a conta, -85 ás liquidacións negativas de 2008 e 2009 e 133 á liquidación do exercicio 2017. No entanto, estas contías non son comparables coas dos exercicios anteriores ao conter ás correspondentes ao céntimo sanitario, que pasa a percibirse nas entregas a conta do sistema de financiamento autonómico en vez de como ingreso propio das CCAA. Para homoxeneizar e facer comparables os ingresos do SFA debemos deducir a diferenza debida ao céntimo sanitario 68,9 millóns €.

Gráfico 29. Galicia. Ingresos do sistema de financiamento e PIB.



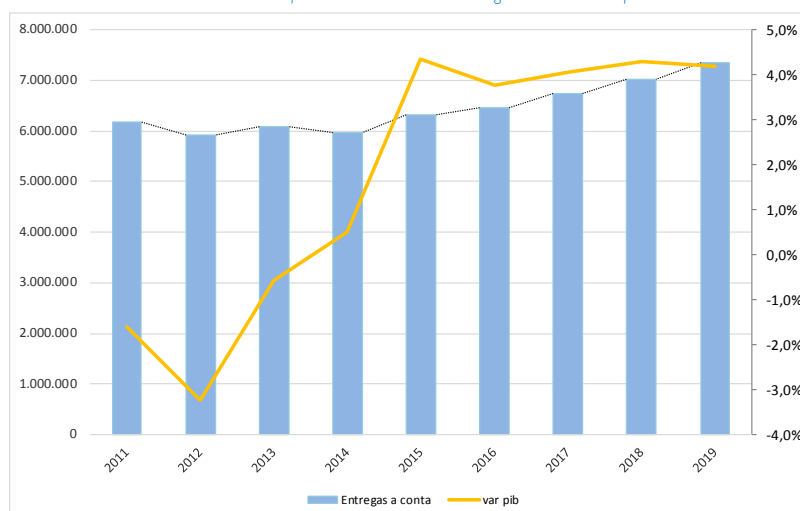
Como pode ollarse os ingresos dimanantes do sistema para 2019, acheganse aos de 2009 sen acadalos.

Cadro 29. Pagos a conta e liquidacións do sistema de financiamento. Datos en millóns de euros.

	dato homoxeneizado con liquidacións a 10 años													
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
INGRESOS SISTEMA FINANCIAMENTO	6.149	6.814	7.335	7.581	6.438	6.071	6.080	6.210	5.999	6.323	6.786	7.094	7.296	7.406
Var absoluta	391	665	521	246	-1.143	-367	9	130	-211	324	463	308	202	110
% variación	6,8%	10,8%	7,6%	3,4%	-15,1%	-5,7%	0,1%	2,1%	-3,4%	5,4%	7,3%	4,5%	2,8%	1,5%

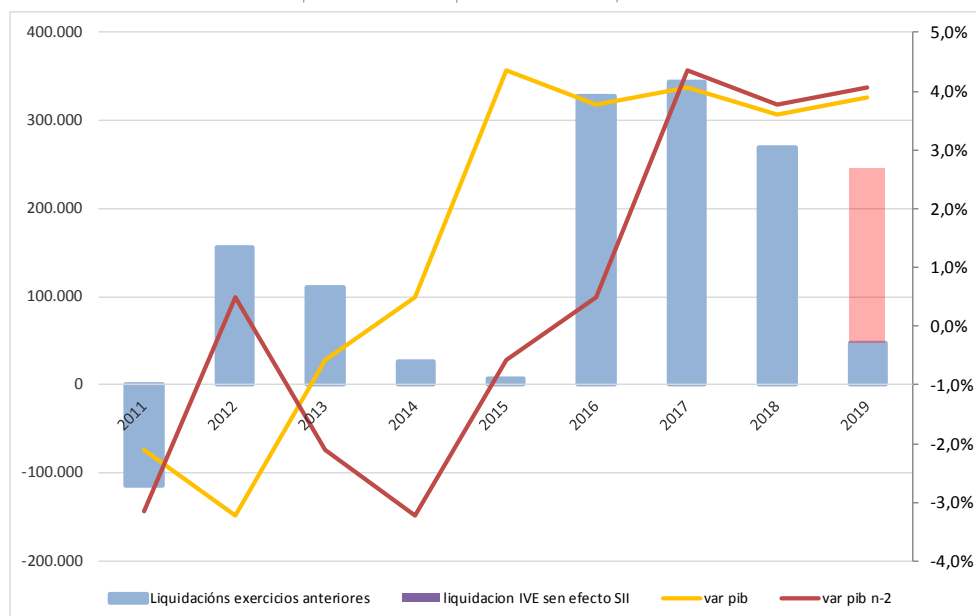
A evolución do sistema de financiamento está a experimentar nos dous últimos exercicios unha evolución moito máis modesta que a do propio pib debido ao funcionamento do sistema. Unha análise máis polo miúdo da evolución dos ingresos a conta explica mellos este comportamento.

Gráfica 30. Galicia. Evolución dos ingresos a conta e do pib nominal.



Como pode ollarse, o cálculo das entregas a conta si que mostra unha certa correlación coa evolución da economía.

Gráfica 31. Evolución das liquidacións do sistema de financiamento



Como pode apreciarse estas mostran unha evolución discordante coa do pib do exercicio corrente, que mellora cando a comparamos co pib do exercicio n-2 ao que fan referencia.

Aínda así, as liquidacións non mostran unha evolución simétrica á do pib do exercicio n-2 por estar condicionadas ao acerto na estimación dos ingresos a conta e ao funcionamento dos fondos de nivelación e cooperación que operan cunha lóxica diferente á evolución do Pib. Este é un dos aspectos que o grupo de traballo de revisión do sistema de financiamento está tratando de superar.

Non obstante pode apreciarse que o ano 2019 é (xunto co 2015) o que máis se desvía da evolución do pib n-2, isto é debido á liquidación do IVE, na que tan so se ten en conta 11 meses de recadación por mor da implantación do sistema de información inmediata (SII). De terse adoptado as medidas precisas para neutralizar o impacto desta medida no sistema de financiamento, como solicitou a comunidade autónoma de Galicia, a liquidación aumentaría o importe marcado en vermello claro na gráfica, case ata o nivel de 2018. O resto da evolución da liquidación e a súa discordancia coa evolución do pib nestes últimos anos resulta explicado pola entrada de novas comunidades nos fondos de cooperación, que agora renden menos ao se repartir entre máis beneficiarios,

Como se ten indicado no informe económico financeiro presentado co gallo do teito de gasto a comunidade autónoma de Galicia reclamou perante o Ministerio de Facenda a

compensación do impacto recadatorio no IVE a liquidar do SII e este esta contemplado no apartado de transferencias da AXE dos orzamentos que se presentan, ao non concretar aínda o ministerio o instrumento que vehiculará tal compensación.

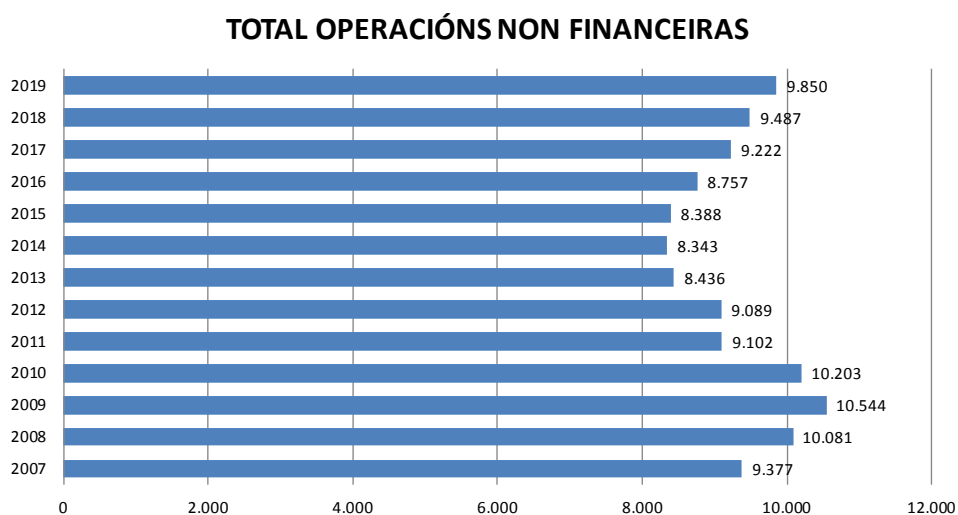
O teito de gasto fixado, en aplicación da Lei 2/2011, de Disciplina Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, foi autorizado polo Consello da Xunta o día 10 de outubro, e aprobado o 16 de outubro polo Parlamento de Galicia, estableceuse en 9.850 millóns de euros.

O importe de gasto non financeiro consignado nos orzamentos para 2019 é de 9.850 millóns de euros, cifra que esgota o devandito teito.

De seguido pasamos a analizar as principais masas financeiras do orzamento consolidado e a súa comparación coas contas de 2018.

Como sempre, a efectos comparativos en series longas, recóllese o orzamento minorado en exercicios anteriores coa participación dos concellos nos tributos do estado e as primas da pac do FEAGA.

Gráfico 32. Evolución do gasto non financeiro consolidado do orzamento en millóns de euros.



O gasto non financeiro consolidado de 2019 supón unha suba do 3.8% en relación ao orzamento de 2018 axustado e homoxeneizado, preto dos 363 millóns de euros.

IV.1.2. Ingreso consolidado.

Os ingresos totais nos Orzamentos Xerais para 2019 ascenden a 11.544 millóns de euros, dos que os ingresos non financeiros ascenden a 9.755 millóns de euros, e os ingresos financeiros a 1.789 millóns de euros, segundo o seguinte detalle por capítulos:

Cadro 30. Cadro de ingresos do orzamento consolidado, miles de euros

Distribución económica						
Capítulos	2018	2019	Variación		Valor	
			Importe	%	2018	2019
I Impostos directos	2.275.288	2.431.251	155.962	6,9	21,2	21,1
II Impostos indirectos	3.456.205	3.450.728	-5.477	-0,2	32,2	29,9
Taxas, prezos e outros	168.557	177.517	8.960	5,3	1,6	1,5
III ingresos						
IV Transferencias correntes	2.815.373	3.008.296	192.922	6,9	26,3	26,1
V Ingresos patrimoniais	8.392	8.686	294	3,5	0,1	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES	8.723.816	9.076.478	352.662	4,0	81,3	78,6
VI Alleamento de investimentos reais	10.654	7.340	-3.314	-31,1	0,1	0,1
VII capital	559.463	671.166	111.703	20,0	5,2	5,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	570.117	678.506	108.389	19,0	5,3	5,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCIAS	9.293.933	9.754.984	461.051	5,0	86,7	84,5
VII Activos financeiros	42.980	20.972	-22.007	-51,2	0,4	0,2
IX Pasivos financeiros	1.387.060	1.768.395	381.334	27,5	12,9	15,3
TOTAL OPERACIÓNS	1.430.040	1.789.367	359.327	25,1	13,3	15,5
Total	10.723.973	11.544.351	820.378	7,6	100,0	100,0

(Orzamento Homoxeneizado 2018) (Miles de Euros){Fin M1_C61_ORG_ORG000.doc}

A modesta evolución dos ingresos do sistema de financiamento, que aumentan un 1,5% sobre os efectivamente percibidos no 2018, e mesmo baixan sobre os previstos inicialmente na lei de orzamentos de Galicia, constitúe a característica principal do orzamento de ingresos. Os tributos propios e cedidos achegan un importante crecemento, en torno ao 10% unha vez absorbidas todas as medidas tributarias dos pasados exercicios e son a causa principal da mellora dos ingresos non financeiros.

No que atinxe ao financiamento finalista do estado, a falta de proxecto de PGE que recolla novas liñas de financiamento, estes están a mellorar a súa estimación, froito do aumento dos niveis mínimos de dependencia que lle corresponden a Galicia polo aumento

de poboación atendida e dos reparos dos fondos de empregos avanzados pola correspondente comisión mixta.

No que atinxe aos fondos europeos, despois de dos anos iniciais de programación lanzamento de proxectos do novo marco estes, estabilízanse no que debe ser unha anualidade financeira media, ademais esperase ingresar importantes contías de fondos xa executados en periodos anteriores pero pendentes de certificar, tanto do programa operativo de Galicia, como os plurirrexionais.

Da análise dos ingresos non financeiros, obsérvase un aumento das transferencias correntes do 6,9%, a maior parte correspondentes a transferencias da unión europea ben por actuacións de gasto contidas no orzamento ben por investimentos pendentes, como se ten indicado no parágrafo anterior.

O capítulo II mostra unha evolución discordante co resto debido a incidencia da liquidación negativa do IVE no exercicio 2017 pola implantación do SII, xa descrita, que compensa a boa evolución dos ingresos dos tributos cedidos pola crecente dinamización do mercado inmobiliario en operacións e prezos.

Por outra banda, os ingresos por operacións financeiras suben un 25% polo aumento da anualidade de amortización da débeda pública, so parcialmente compensada na baixa do recurso ao endebedamento neto y pola finalización de dous operacións de crédito realizadas pola Xunta cuxos reintegros rematan de perceberse.

IV.1.3. Aumento do gasto non financeiro nun 3,8%

O gasto consolidado para 2019 acada a suma de 11.544 millóns de euros, 9.850 non financeiro e 1.695 financeiro, detallándose a clasificación económica do mesmo na táboa seguinte:

Cadro 31. Cadro de gasto do orzamento consolidado.

Distribución económica						
Capítulos	2018	2019	Variación 2019/2018		Valor Relativo	
			Importe	%	2018	2019
I Gastos de persoal	3.762.261	3.889.284	127.023	3,4	35,1	33,7
II Gastos en bens correntes e servizos	1.724.235	1.783.753	59.518	3,5	16,1	15,5
III Gastos financeiros	169.720	165.417	-4.303	-2,5	1,6	1,4
IV Transferencias correntes	2.222.062	2.320.419	98.358	4,4	20,7	20,1
OPERACIÓNS CORRENTES	7.878.278	8.158.873	280.595	3,6	73,5	70,7
V Fondo de continxencia	39.043	39.043	0	-	0,4	0,3
VI Investimentos reais	881.489	911.185	29.696	3,4	8,2	7,9
VII Transferencias de capital	688.324	740.709	52.385	7,6	6,4	6,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.569.812	1.651.893	82.081	5,2	14,6	14,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCIERAS	9.487.133	9.849.809	362.676	3,8	88,5	85,3
VIII Activos financeiros	161.089	164.010	2.922	1,8	1,5	1,4
IX Pasivos financeiros	1.075.752	1.530.532	454.780	42,3	10,0	13,3
TOTAL OPERACIÓNS FINANCIERAS	1.236.840	1.694.542	457.702	37,0	11,5	14,7
Total	10.723.973	11.544.351	820.378	7,6	100,0	100,0

(Orzamento Homoxeneizado 2018) (Miles de Euros) (Fin_MI_060_ORZ000.doc)

Tendo en conta os orzamentos de 2019, o gasto non financeiro aumenta en 363 millóns de euros, o que supón unha variación do 3,8%, pero si temos en conta os menores recursos que detrae o pago da débeda no capítulo III, os recursos dispoñibles para atender outras políticas de gasto son máis de 367 millóns de euros, un 3,9% máis.

IV.1.4. Mellora do aforro bruto e saldo primario grazas á uns maiores ingresos correntes e a os aforros de custe financeiro

Malia importante aposta polo gasto corrente dos presentes orzamentos, este aumenta en 280 millóns de euros (284 millóns sen ter en conta os custos financeiros), o aforro por operacións correntes aumenta case un 9%, ata os 918 millóns de euros, o que o coloca en niveis anteriores á crise financeira, se non consideramos as operacións financeiras, o aforro por operacións correntes primario é de 1.083 millóns de euros.

Este último, xunto cos ingresos de capital, financian sobradamente tódolos investimentos, por tanto o recurso ao endebedamento, so esta a financiar as operacións financeiras.

Cadro 32. Aforro Bruto e primario por operacións correntes

OPERACIÓN CORRENTE	2019	Var. 2019/2018	
		Importe	%
Ingresos	8.724	9.076	353 4,0
Impostos directos	2.275	2.431	156 6,9
Impostos indirectos	3.456	3.451	-5 -0,2
Taxas, prezos e outros ingresos	169	178	9 5,3
Transferencias correntes	2.815	3.008	193 6,9
Ingresos patrimoniais	8	9	0 3,5
Gastos	7.878	8.158	280 3,6
Gastos de persoal	3.762	3.889	127 3,4
Gastos en bens correntes e servizos	1.724	1.783	59 3,4
Gastos financeiros	170	165	-4 -2,5
Transferencias correntes	2.222	2.320	98 4,4
AFORRO BRUTO	846	918	72 8,6
Gastos financeiros	170	165	-4 -2,5
SALDO PRIMARIO	1.015	1.083	68 6,7

IV.1.5. Formación de capital: 974 millóns de euros

Os ingresos por operacións de capital aumentan 108 millóns de euros ata os 679 millóns de euros (un 19%), en tanto que os gastos neses capítulos ascenden a 1.652 millóns, aumentando nun 5,3% con respecto a 2018.

A formación de capital, ou gastos de operacións de capital acada 974 millóns de euros, lixeiramente inferior á de 2018 polo importante aumento dos ingresos de capital como fonte de financiamento dos investimentos.

Cadro 33. Formación de capital

OPERACIÓN DE CAPITAL	2018	2019	Var. 2019/2018	
			Importe	%
INGRESOS	570	679	108	19,0
Alleamento de investimentos reais	11	7	-3	-31,1
Transferencias de capital	559	671	112	20,0
GASTOS	1.570	1.652	83	5,3
Investimentos reais	881	911	30	3,4
Transferencias de capital	688	741	53	7,6
FORMACIÓN DE CAPITAL	1.000	974	-26	-2,6

IV.1.6. Fondo de continxencia: 39 millóns de euros

A dotación do fondo de continxencia de execución orzamentaria a que se refire o artigo 55 bis do Texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, realizouse gradualmente dende o exercicio 2013 para achegarse ao seu importe legal de xeito progresivo.

Dadas as necesidades financeiras inherentes a todo proceso de consolidación fiscal, dende o ano 2016 estableceuse unha excepción á contía establecida como dotación na Lei

de réxime financeiro, que habilita a posibilidade de dotar unha contía inferior en tanto non remate o mesmo.

Polo que refire ao Fondo de continxencia de execución orzamentaria para 2019, este mantense nos mesmos parámetros que no 2018 en sentido estrito, a súa dotación repártese entre o SERGAS (31,9 Millóns de euros) e administración xeral (7,1 Millóns de euros) nas mesmas contías que o ano pasado.

IV.1.7. Necesidade de Financiamento, no remate da senda de consolidación fiscal: 95 millóns de euros

A necesidade de financiamento dos orzamentos no 2019 é de 95 millóns de euros, un 51% inferior á de 2018. Tendo en conta os axustes de contabilidade nacional, que é nos termos nos que se mide o obxectivo de estabilidade orzamentaria, a necesidade de financiamento supón os 69 millóns de euros recollidos no teito de gasto.

Os axustes de contabilidade nacional son positivos como no pasado exercicio, é dicir o seu valor total resulta equivalente a un menor gasto ou un maior ingreso, neste caso por importe de 25 millóns de euros tal e como se estimaba no teito de gasto..

O saldo destes axustes é debido ao axuste correspondente á devolución das liquidacións negativas do sistema de financiamento dos anos 2008 e 2009. Pola contra, outros gastos que non afectan aos orzamentos, modulan a través destes axustes o resultado orzamentario (como o resultado positivo das achegas a entes instrumentais da comunidade autónoma agás a achega á CRTVG considerada orzamentariamente un gasto financeiro e que se deduce como necesidade de financiamento en termos de contabilidade nacional, a diferenza entre xuros devindicados e pagados, ou a recadación líquida e os dereitos recoñecidos netos en ingresos).

O vixente obxectivo de estabilidade orzamentaria foi obxecto de informe favorable no pleno 99 do Consello de Política Fiscal e Financeira, celebrado o mes de xullo de 2017, ao abeiro do establecido no artigo 15 da Lei Orgánica 2/2012 do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira. Neste exercicio o Goberno de España presentou unha nova senda que apostaba por máis endebedamento pero non foi aprobada polas Cortes como preceptúa a antedita lei orgánica, polo que permanece a senda fixada no 2017 que establece un obxectivo de estabilidade para as comunidades autónomas do 0,1% do PIB.

A este respecto, Galicia segue a súa propia senda de consolidación fiscal, máis constante pero tamén máis suave, que a leva a realizar un axuste menor que o resto das CCAA, ao pasar dun obxectivo de estabilidade do 0,3% ao actual do 0,1%, unha décima menos que o resto das CCAA que, co escenario vixente, deben pasar do 0,4% ao 0,1%.

Cadro 34. Necesidade de financiamento orzamentaria en termos de CN

ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL	2018	2019	Var. 2019/2018	
			Importe	%
Ingresos Correntes	8.724	9.076	353	4,0
Gastos Correntes	7.878	8.159	281	3,6
AFORRO BRUTO ORZAMENTARIO	846	918	72	8,5
Fondo de continxencia	39	39	0	0,0
Ingresos de Capital	570	679	108	19,0
Gastos de Capital	1.570	1.652	82	5,2
GASTOS DE OPERACIÓN DE CAPITAL	-1.000	-973	26	-2,6
DÉFICIT ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO	-193	-95	98	-50,9
Liquidacións negativas sistema	85	85	0	0,0
Outras unidades consideradas aapp	-49	-37	12	-24,5
Recadación incerta	-32	-30	2	-6,3
Intereses devindicados	5	2	-3	-57,0
Outros axustes	-6	5	11	-188,3
TOTAL AXUSTES CONTABILIDADE NACIONAL	3	25	22	748,3
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-190	-69	121	-63,5

IV.1.8. Principais Políticas de Gasto Priorizadas no Orzamento 2019

Se ben, como se ten indicado o gasto non financeiro consolidado aumenta no 3,8%, o orzamento total crece ata o 7,6% por mor das operacións financeiras vencelladas aos vencementos da débeda pública.

Porén, esta non é a contía da que poden dispor as consellerías para dotar financeiramente as súas políticas de gasto, xa que é preciso deducir da mesma os recursos atribuídos ao financiamento de outras administracións (universidades, financiamento local e órganos estatutarios e consultivos) así como ao servizo da débeda.

As anteriores sumas supón preto dos 2.300 millóns de euros no 2019, é a súa dedución do orzamento total permite determinar as contías libres para o gasto das consellerías que ascende a 9.244 millóns de euros, un 4,0% máis que o ano 2018, que en efectivo son 353 millóns de euros adicionais.

Cadro 36. Capacidade de gasto das consellerías

PARA POLÍTICAS DE GASTO DAS CONSELLERÍAS	2018	2019	Var. 2019/2018	
			Importe	%
ORZAMENTO TOTAL	10.724	11.544	820	7,6
-Financiamento administracións l	137	140	3	2,3
-Servizo da débeda	1.245	1.696	451	36,2
-Plan financiamento SUG	420	433	13	3,1
-Organos estatutarios e consulti	31	32	1	2,8
CAPACIDADE DE GASTO CONSELLERÍAS	8.891	9.244	353	4,0

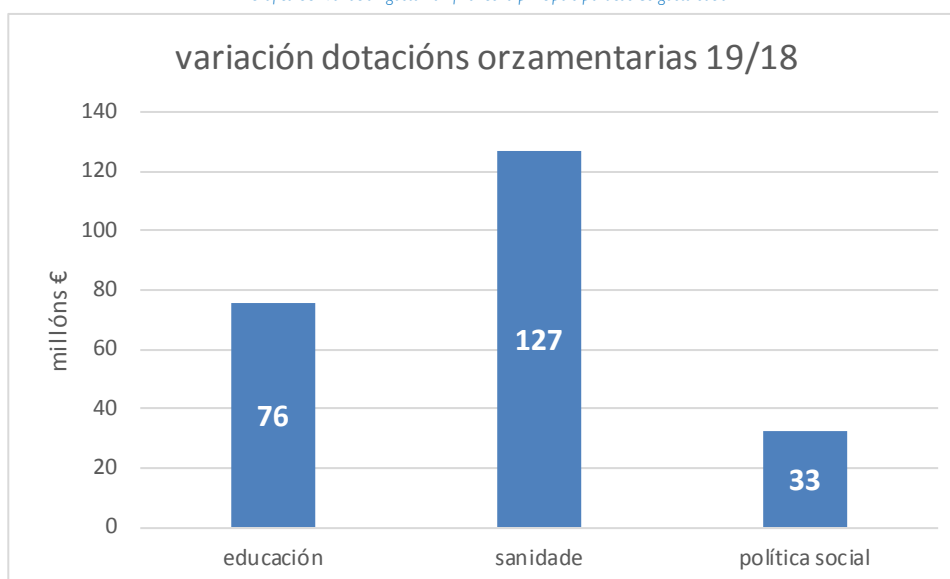
IV.1.9. Gasto Social

Os servizos públicos básicos ocupan un lugar preeminente na estrutura funcional do orzamento da comunidade autónoma e son os destinatarios da maioría dos recursos.

Así, o peso gañado na estrutura de gasto durante a crise estabilízase debido á mellora dos servizos prestados nestas áreas, así como ao custe dos mesmos, manténdose preto do 74% a suma do gasto en sanidade, educación e política social sobre o total non financeiro. En termos absolutos a súa evolución non garda comparanza con ningún outro departamento, supoñendo máis do 65% do crecemento de recursos do orzamento, 235 millóns de euros de 363.

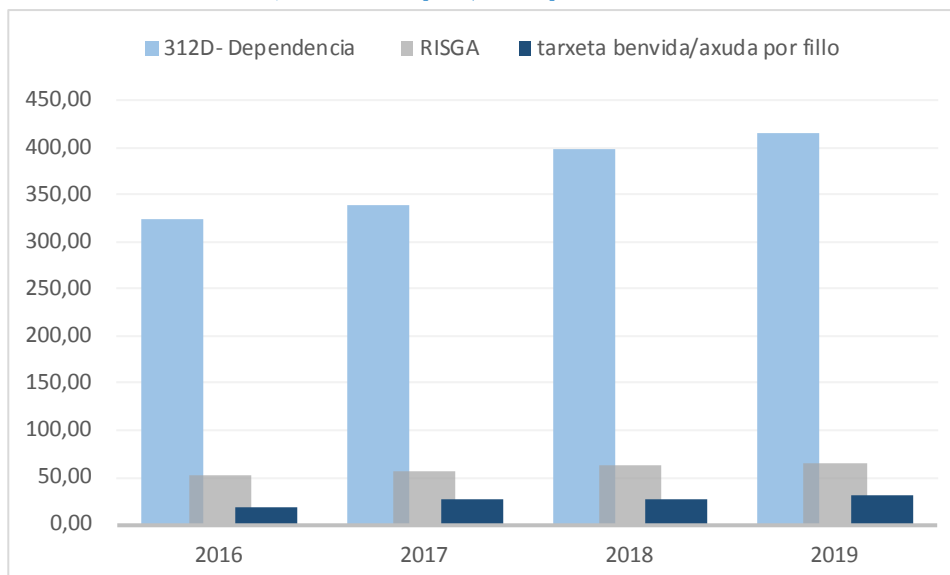
De seguido observamos a evolución das dotacións orzamentarias de cada unha destas políticas de gasto.

Gráfico 33. Variación gasto non financeiro principais políticas de gasto social



O anterior non quere dicir que non haxa outras políticas de gasto que, malia que de menor peso non son menos importantes e deben tamén recollerse nesta categoría como emigración, igualdade ou mesmo traballo, que ampliarían este peso. Dada a diferente magnitude e singularidade das políticas de emprego, as reservamos para un punto específico, si compre falar das políticas de igualdade que medran case un 60% ata os 25,5 millóns de euros por recoller os fondos do plan nacional contra a violencia de xénero ademais de mostrar maiores dotacións nas súas partidas habituais. Do mesmo xeito, os servizos sociais relativos as migracións medran un 18,6% ata os 12,5 millóns de euros para impulsar e desenvolver o plan e as oficinas de retomo, así como o seu exitoso sistema de bolsas de excelencia á mocidade no exterior.

Gráfico 34. Evolución de algunhas partidas do gasto social/Millóns de euros



IV.1.10. Financiamento autonómico da Administración Local

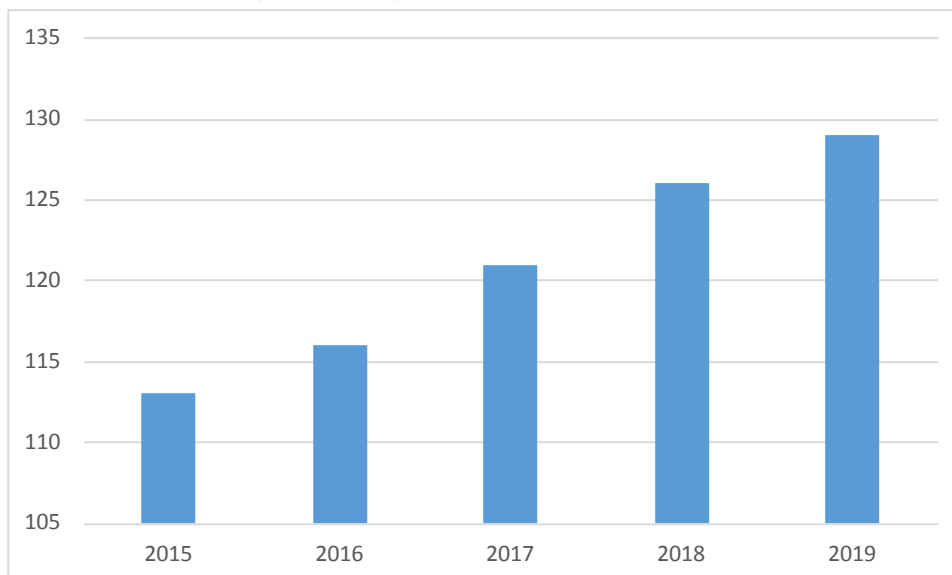
A dotación do Fondo de Cooperación Local acada os 129 millóns de euros; estará formada polos 113 millóns de euros do fondo base, catro millóns e medio da liquidación do ano pasado e case dez millóns de fondo adicional, que reflicte a mellora da dinámica dos ingresos tributarios da comunidade autónoma. Ademais recolle un fondo complementario por importe de 1,3 millóns de euros para incentivar as fusións entre concellos.

Por tanto a dotación adicional do FCL case supera en catro millóns de euros a do exercicio anterior.

Na subcomisión permanente de do réxime económico e financeiro da comisión de cooperación local acordouse xunto coa fegamp repartir o fondo adicional en función dos seguintes ítems de gasto compartido, os gastos de funcionamento dos concellos con centros de saúde, os gastos de funcionamento dos servizos de emerxencia intermunicipais, os gastos de limpeza das faixas de biomasa para a prevención de lumes, os gastos de funcionamento dos conservatorios de grao medio de titularidade municipal e aos concellos que teñan institucións penitenciarias no seu termo municipal.

A comunidade autónoma garantiu durante a crise un financiamento estable ás corporacións locais, compensándoa con axustes nos orzamentos das consellerías. Agora, co remate do período de axuste, o fondo volta a medrar xunto cos ingresos da comunidade autónoma, así os Orzamentos Xerais para 2018 adicaban 125,6 millóns € para Financiamento Local.

Gráfico 35. Evolución do financiamento incondicionado a CCLI. Millóns de euros



Dende o ano 2010, e coa finalidade de apoiar aos Concellos, a Xunta garantiu un chan de FCL que pasa a denominarse fondo base e se reparte en base a os criterios fixados ata entón, por iso, a dotación ao FCL non baixou no período 2012-2015 a pesar de que o nivel de recadación dos tributos dos capítulos I a III non se recupera ata 2016, o que implicaría unha asignación inferior ao fondo.

IV.1.11. Financiamento das Universidades

Para 2019, o novo modelo de financiamento supón, para as tres Universidades de Galicia, un monto de 432,9 millóns €, un 3,15% por enriba do correspondente a 2018.

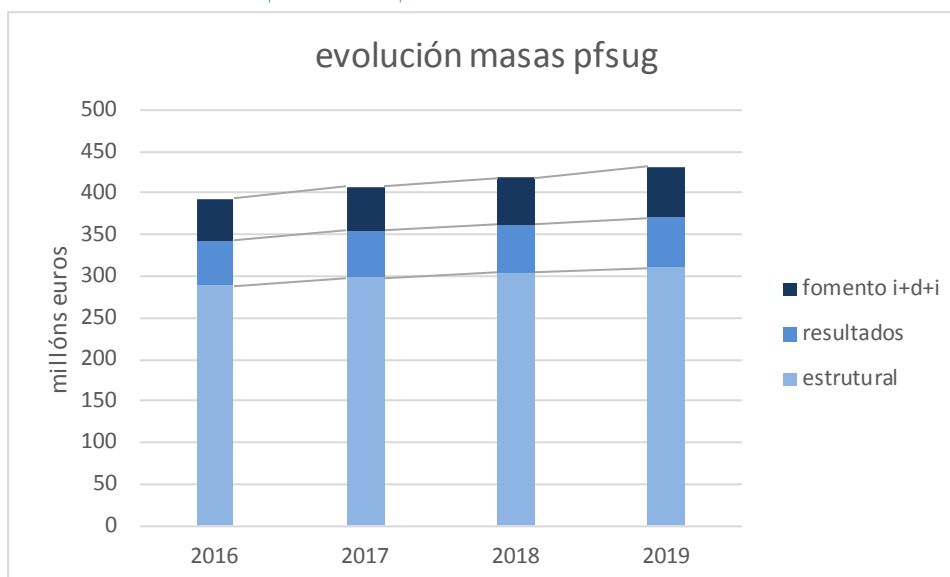
Lembrar que o plan de financiamento se estrutura nun fondo por resultados en base a un panel de indicadores consensado coas universidades e noutro estrutural que tenta garantir o financiamento da docencia e a investigación básica das Universidades en base a parámetros obxectivos, aplicando un módulo elaborado en base ao custe das necesidades docentes a os créditos matriculados en cada unha, superando por vez primeira o criterio histórico.

Este modulo é o mesmo para as tres entidades universitarias por crédito matriculado.

Se e evolución do módulo estrutural vai vencellada ao aumento de masa salarial previsto pola normativa básica do estado, os outros ten unha evolución máis dinámica, así o subfondo de panelñ de indicadores medra un 3,3% respecto ao exercicio 2018 e o de fomento de I+D+i e transferencia un 6.8%.

A evolución dos fondos consignados nos orzamentos da comunidade autónoma dende o último exercicio do anterior plan de financiamento (2015) é a seguinte.-

Gráfico 36. Evolución do financiamento da Xunta ao SUG. Millóns de euros.



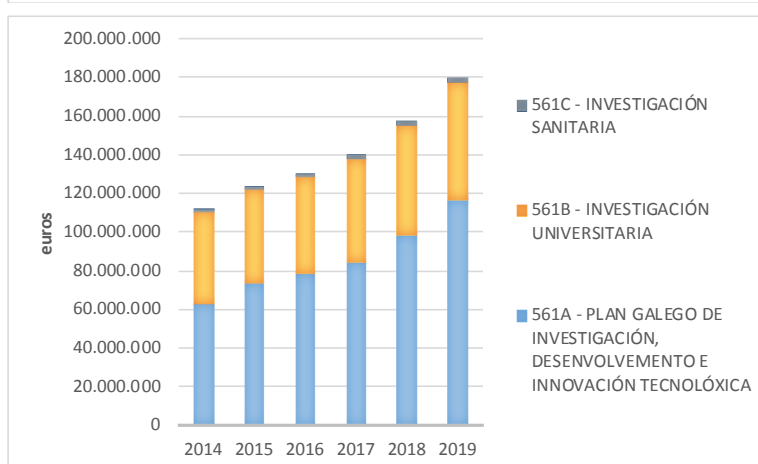
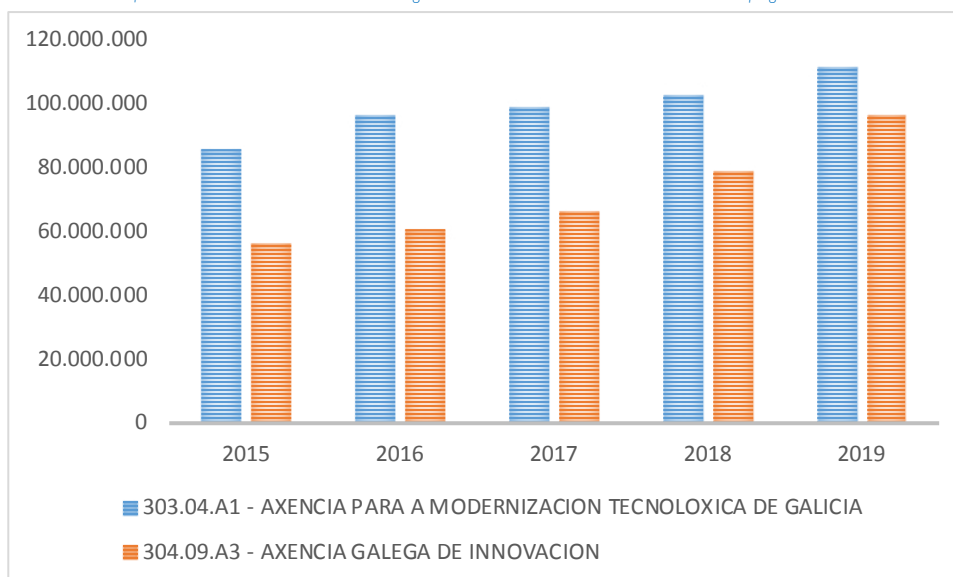
IV.1.12. *Investimento en I+D+i*

A muda de modelo de crecemento, apostando pola innovación e o coñecemento debe ter o seu apoio nas políticas de fomento da innovación, con un aumento progresivo das dotacións nesta política de gasto a medida que se vaia desenvolvendo a estratexia RIS3 de Galicia (Estratexia de Especialización Intelixente de Galicia).

A Axencia de innovación incrementa o seu orzamento nun 22% o que supón acumular un crecemento dende 2015, ano do inicio do plan estratéxico superior ao 70 %,o que debe supor un forte impulso financeiro para consolidar as súas políticas de fomento da investigación, desenvolvemento e innovación, dun xeito especial nas áreas priorizadas na RIS3. O gasto da axencia de innovación non é todo o gasto en I+D que luce no orzamento consolidado, xa que en programas de gasto diferentes figuran o i+d sanitario, universitario e o do sector primario.

Por outra banda, como parte do pulo innovador e fomento das TIC, a axencia de modernización desenvolve un importante papel que xoga tanto como tecnoloxía facilitadora das principais innovacións como tamén en actuacións de e-goberno e economía dixital como elemento tractor e difusor das novas tecnoloxías. Respecto do 2015, o seu orzamento medra nun 30%, a este apoio ao sector habería que adicionar o non menos importante desenvolvemento TIC no sector sanitario.

Gráficos 37 e 38. Evolución dos orzamentos asignados a I+D+i e TICs. Evolución das dotacións dos programas de I+D.



IV.1.13. Gasto con perspectiva territorial

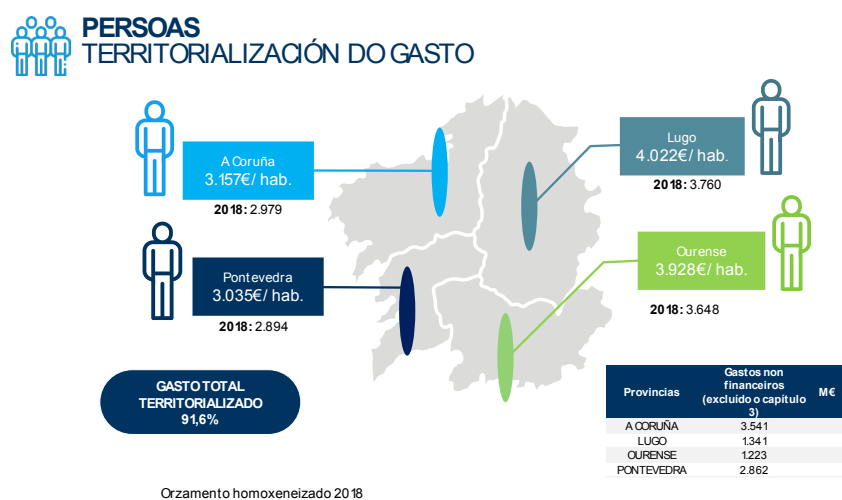
O orzamento 2019 conta tamén con unha perspectiva territorial, que atinxe a tódalas partidas de gasto agás as financeiras.

Así, unha vez deducido o gasto financeiro e o correspondente a servizos centrais, a distribución provincial do gasto explica o 91,6% do gasto non financeiro coa seguinte distribución per cápita, A Coruña 3.157 euros por habitante, Lugo 4.022 euros por habitante, Ourense 3.928 euros por habitante e Pontevedra 3.035 euros por habitante.

O carácter reequilibrador do investimento público discrimina positivamente a favor das provincias de Lugo e Ourense. Compensando a situación máis desfavorable das

provincias do interior en canto a renda e poboación, así o aumento medio de gasto por habitante crece nas provincias interiores un 7,3 % e nas da costa un 5,4 %.

Gráfico 39. Distribución territorial do gasto



IV.1.14. Ingresos e Novas Medidas Tributarias

A lei de medidas fiscais para 2019 inclúe diferentes medidas fiscais que ten por obxecto mediante axustes selectivos estimular a demanda agregada imterna, contribuíndo a dinamizar o consumo e o investimento.-

I.- Imposto sobre a renda das persoas físicas

Modifícase o número nove e dez do artigo 5 do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado polo Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo.

A modificación consiste en ampliar o tipo de dedución aplicable ás cantidades investidas (30%), o seu límite (6.000€) así como os requisitos da mesma. Engádense ademais, para determinados supostos, o incremento da dedución nun 15% adicional, cun límite de 9.000 euros.

Estas medidas terán un custo recatorio de 150.000€ que terá efecto por primeira vez no exercicio 2020 seguindo un criterio de caixa.

Modifícase o número doce do artigo 5 do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado polo Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo.

Con esta modificación amplíase o ámbito subxectivo das entidades receptoras dos donativos que xeran o dereito á dedución, incluíndo deste xeito a aquelas entidades sen ánimo de lucro acollidas á Lei 49/2002 cuxo fin exclusivo ou principal sexa a I+D+i.

Esta medida terá un custo recadatorio de 300.000€ que terá efecto por primeira vez no exercicio 2020 seguindo un criterio de caixa.

Esta deducións enmárcanse na vontade de incrementar os investimentos en I+D+i, como solución para mellorar a competitividade en Galicia, que debe pasar por contemplar o investimento en sociedades mercantís que á súa vez realicen este tipo de actividades, e ampliar as entidades destinatarias dos donativos que xeran a dedución por doazóns con finalidade en I+D+i.

Engádese o número dezasete ao artigo 5 do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado polo Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo.

Introdúcese, por unha banda, a dedución da cota íntegra autonómica do importe correspondente ás subvencións obtidas en virtude do Decreto 55/2018, do 31 de maio, de Medidas urxentes para a reparación de danos causados pola explosión de material pirotécnico producida en Tui o 23 de maio de 2018, e, por outra banda, a dedución do 100% das cantidades investidas, en investimentos non empresariais, coa finalidade de paliar os danos sufridos, pola parte que exceda das cantidades percibidas.

En ambos casos as deducións producirán efectos con carácter retroactivo a partir de 2018 para que as poidan aplicar os que xa as recibiron nese ano.

O obxectivo é lograr que non tributen no IRPF as medidas aprobadas pola Xunta de Galicia no Decreto 55/2018, do 31 de maio, de Medidas urxentes para a reparación de danos causados pola explosión de material pirotécnico producida en Tui o 23 de maio de 2018. Así como que tampouco tributen no devandito imposto as cantidades investidas para a mesma finalidade pola parte que exceda das cantidades recibidas.

Por prudencia e dado que nestes intres non é posible coñecer de forma definitiva o importe dos danos producidos realízase unha estimación do impacto económico desta medida de máximos.

Baixo estes parámetros se considera que esta medida terá un custo recadatorio de 700.000€

2.- Imposto sobre Sucesións e Doazóns

Modifícase o número dous do artigo 6 do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado polo Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo.

No que atinxe ao imposto de sucesións duplicase a redución por parentesco no caso de que resulten herdeiros os irmáns pasando de 8.000 a 16.000 euros coa finalidade de aliviar a súa carga tributaria na liña iniciada no ano 2016 cos descendentes directos.

Esta medida terá un custo recadatorio de 2.000.000€.

3.- Imposto sobre Patrimonio

Modifícase o artigo 13 bis do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado polo Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo.

No imposto sobre o patrimonio modifícase a escala vixente para reverter a suba do 20% acordada en 2013 no contexto da crise económica.

Esta medida terá un custo recadatorio de 11.800.000€ que terá efecto por primeira vez no exercicio 2020 seguindo un criterio de caixa.

4. Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados

Modifícase o artigo 14 do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos polo Estado, aprobado polo Decreto legislativo 1/2011, do 28 de xullo, relativo ao tipo de gravame na modalidade de transmisións patrimoniais onerosas para o caso de adquisición de vivenda habitual, que pasa do 8 ao 7%, e, no caso de que a adquisición sexa por discapacitados, familias numerosas ou menores de 36 anos, do 4 ao 3%.

O obxectivo que se pretende con este beneficio fiscal é facilitar o acceso a vivenda o que está amparado en dereitos recoñecidos na Constitución como a protección social, económica e xurídica da familia, a promoción das condicións favorables para o progreso social e económico e para unha distribución da renda rexional e persoal máis equitativa, o dereito para gozar dunha vivenda digna e adecuada, a promoción das condicións para a participación libre e eficaz da mocidade no desenvolvemento político, social, económico e cultural, ou a realización dunha política de protección das persoas con discapacidade.

Estas medidas terán un custo recadatorio de 8.400.000 €

5. Imposto sobre hidrocarburos

Déixase sen efecto o artigo 18 do texto refundido das disposicións legais da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de tributos cedidos, aprobado polo Decreto

Lexislativo I/2011, do 28 de xullo, polo que se regula o tipo de gravame autonómico no imposto sobre hidrocarburos.

En materia de Impostos Especiais, a Lei de orzamentos xerais do Estado para 2018 procedeu a integrar o tipo impositivo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos no tipo estatal especial ao obxecto de garantir a unidade de mercado no ámbito dos combustibles e carburantes. Como froito desa integración derogouse o artigo 50 Ter (relativo ao tipo impositivo autonómico) da Lei 38/1992, do 28 de decembro de impostos especiais.

Esta medida non ten custo recadatorio.

IV.1.15. Unha aproximación ao Marco Financeiro Plurianual da UE-27 para o período 2021-2027

A proposta do Marco Financeiro Plurianual da UE-27, que se constitúe como un plan que transforma as prioridades comunitarias en gasto, permitirá ao conxunto da Unión Europea investir no período 2021-2027 ata 1.134.583 millóns de euros en créditos compromiso, a prezos de 2018. A nova estrutura comprende 7 rúbricas, 16 prioridades e 37 programas.

Cadro 36. Proposta do MPF UE 2021-2027 (Creditos comprometidos en Millóns de euros a prezos 2018)

Denominación Rúbrica / Prioridade		Importe Prioridade	% s/ T Prioridade	Importe Rúbrica	% s/ T Rúbrica
R1. Mercado único, innovación e economía dixital	1. Investigación e Innovación	91.028	8,02	166.303	14,66
	2. Investimentos estratéxicos europeos	44.375	3,91		
	3. Mercado único	5.672	0,50		
	4. Espazo	14.404	1,27		
	Marxe	10.824	0,95		
R2. Cohesión e valores	5. Desenvolvemento rexional e cohesión	242.209	21,35	391.974	34,55
	6. Unión económica e monetaria	22.281	1,96		
	7. Investir nas persoas, a cohesión social e os valores	123.466	10,88		
	Marxe	4.018	0,35		
R3. Recursos naturais e medio ambiente	8. Agricultura e política marítima	330.723	29,15	336.622	29,67
	9. Medio ambiente e acción polo clima	5.085	0,45		
	Marxe	814	0,07		
R4. Migración e xestión das fronteiras	10. Migración	9.973	0,88	30.830	2,72
	11. Xestión de fronteiras	18.824	1,66		
	Marxe	2.033	0,18		
R5. Seguridade e defensa	12. Seguridade	4.256	0,38	24.324	2,14
	13. Defensa	17.220	1,52		
	14. Respostas ás crises	1.242	0,11		
	Marxe	1.606	0,14		
R6. Veciñanza e o resto do mundo	15. Acción exterior	93.150	8,21	108.928	9,60
	16. Axuda de preadhesión	12.865	1,13		
	Marxe	2.913	0,26		
R7. Administración pública europea	Escolas europeas e pensións	17.055	1,50	75.602	6,66
	Gastos administrativos institucionais	58.547	5,16		
TOTAL		1.134.583	100,00	1.134.583	100,00

As negociacións sobre o próximo MFP chegan nun momento de novo dinamismo para a UE, que se enfrenta a grandes retos, como o cambio tecnolóxico e demográfico, o cambio climático e a escaseza de recursos, ou o desemprego, especialmente entre os mozos. Tamén aparecen novas ameazas que requiren novas respostas, tales como a crise dos refuxiados, o aumento da inestabilidade xeopolítica ou a dúbida dos valores e principios democráticos da UE.

A Comisión propón reducir o número de programas, modernizar os mecanismos de flexibilidade actuais e introducir unha nova Reserva da Unión.

Entre os programas do orzamento da UE-27 para o próximos sete anos destacan os seguintes:

Baseándose no éxito de Horizonte 2020, a Comisión propón un novo programa de investigación e innovación Horizonte Europa (Rúbrica I, Prioridade I), con 83.491 millóns de euros presupostados a prezos 2018.

Partindo do éxito do Fondo Europeo para Investimentos Estratéxicos, á hora de catalizar os investimentos privados en toda Europa, a Comisión propón crear un novo fondo de investimento, InvestEU (Rúbrica 1, Prioridade 2), con 13.065 millóns de euros.

Co Mecanismo Conectar Europa reformado (Rúbrica 1, Prioridade 2), a Unión seguirá investindo en redes transeuropeas de transportes (11.384 millóns de euros), servizos dixitais (2.662 millóns de euros) e enerxía (7.675 millóns de euros).

Co fin de reducir o actual desequilibrio en materia de investimento dixital, a Comisión propón crear un novo programa Europa Dixital (Rúbrica 1, Prioridade 2), con 8.192 millóns de euros, para configurar e apoiar a transformación dixital da sociedade e da economía europea.

Baseándose no actual programa de Competitividade das empresas e as pemes, a Comisión propón o novo programa Mercado Único específico (Rúbrica 1, Prioridade 3), con 3.628 millóns de euros.

O programa Espacial Europeo financia o despregamento e o funcionamento de infraestruturas espaciais europeas e servizos conexas. Presenta un orzamento de 14.196 millóns de euros e está enmarcado na Prioridade 4 da Rúbrica 1.

Na Rúbrica 2 figuran o Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional (FEDER), con 200.629 millóns de euros, e o Fondo de Cohesión, con 41.349 millóns de euros, ambos os dous na Prioridade 5, e o Fondo Social Europeo Plus (FSE+), con 88.646 millóns de euros, na Prioridade 7, que son os que financian a Política de Cohesión comunitaria 2021-2027.

O programa de Apoio ás reformas (Rúbrica 2, Prioridade 6), con 22.181 millóns de euros, ten por obxecto fomentar e apoiar a aplicación de reformas estruturais nos Estados membros.

A Comisión propón reforzar a atención á mocidade no próximo marco financeiro. Isto lograrase ampliando en máis do dobre o tamaño do programa Erasmus+ (Rúbrica 2, Prioridade 7), con 26.368 millóns de euros.

A Comisión propón na Prioridade 8 da Rúbrica 3 unha Política Agrícola Común reformada e modernizada, cunha maior ambición ambiental e climática. Seguirá organizándose ao redor de dous alicerces: os pagos directos aos agricultores, a través do Fondo Europeo Agrícola de Garantía (254.247 millóns de euros), e o financiamento do desenvolvemento rural, a través do Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural (70.037 millóns de euros).

A través do Fondo Europeo Marítimo e de Pesca (Rúbrica 3, Prioridade 8), con 5.448 millóns de euros, a UE seguirá prestando apoio a un sector pesqueiro europeo sustentable e ás comunidades costeiras que dependen del.

Proponse manter e reforzar o programa LIFE, de Medio Ambiente e a Acción polo Clima (Rúbrica 3, Propiedade 9), con 4.828 millóns de euros.

A Comisión propón reforzar o Fondo de Asilo e Migración (Rúbrica 4, Prioridade 10), con 9.205 millóns de euros presupostados.

O anterior Fondo complementábase co Fondo de Xestión Integrada das Fronteiras (Rúbrica 4, Prioridade 11), con 8.237 millóns de euros. Para iso, a Comisión propón crear un corpo permanente duns 10.000 gardas de fronteiras, a Garda Europea de Fronteiras e Costas (FRONTEX), que se constituirá no núcleo do sistema integrado de xestión de fronteiras da UE.

O Fondo de Seguridade Interior (Rúbrica 5, Prioridade 12), con 2.210 millóns de euros presupostados.

A Comisión propón un Fondo Europeo de Defensa reforzado, con 11.453 millóns de euros (Rúbrica 5, Prioridade 13). Ademais, a Unión mellorará as súas infraestruturas de transporte estratéxicas para adecualas á Mobilidade militar, con 5.767 millóns de euros presupostados, a través do Mecanismo Conectar Europa.

O amplo Instrumento de Veciñanza, Desenvolvemento e Cooperación Internacional (Rúbrica 6, Prioridade 15), con 79.216 millóns de euros, que terá cobertura mundial.

A Comisión propón un Instrumento de Axuda Humanitaria reforzado (Rúbrica 6, Prioridade 15), con 9.760 millóns de euros.

O Instrumento de Axuda Preadhesión (Rúbrica 6, Prioridade 16), con 12.865 millóns de euros presupostados, axudará aos países candidatos e aos candidatos potenciais no seu camiño cara ao cumprimento dos criterios de adhesión.

Fóra dos límites máximos do MFP 2021-2017 figuran cinco Instrumentos especiais, que suman 26.023 millóns de euros a prezos de 2018:

A Reserva para Axudas de Emerxencias (16,14% do total dos Instrumentos especiais).

O Fondo de Solidariedade da UE (16,14%).

O Fondo Europeo de Adaptación á Globalización (5,38%).

O instrumento de Flexibilidade (26,90%).

O Fondo Europeo de Apoio á Paz (35,44%).

IV.1.16. Distribución por Consellerías e Organismos Estatutarios

O cadro recollido a continuación mostra as variacións do orzamento total da administración xeral, este exercicio estamos ante numerosos cambios orgánicos e de partidas que darían lugar a variacións porcentuais que non se corresponden coa realidade se as apreciamos en termos non homoxéneos.

Tendo en conta que as grandes consellerías por tamaño dificilmente poden medrar por enriba da media, malia ser destiño da maioría dos recursos, no orzamento 2019 hai consellerías cun crecemento importante, estas son economía, infraestruturas e presidencia. Estas consellerías medran entre un 5,5% e un 15%, moi por encima da media.

Pola banda dos entes instrumentais GAIN, a Axencia de emerxencias, a Axencia de Turismo de Galicia, o Instituto enerxético de Galicia, a Axencia Galega da Industria Forestal, a Axencia Galega de Desenvolvemento Rural medran entre o 10,4% e o 43,7%.

No entanto, a diferenza cuantitativa máis importante é para a consellería e entes instrumentais de sanidade (incremento de 126 millóns de euros), educación, universidade e formación profesional (incremento de 76 millóns de euros) e política social (32 millóns de euros)

Por tanto o orzamento crece con forza impulsando as liñas prioritarias do PEG 2015-2020, tanto no que atinxe ao gasto social como a investimento e dinamización económica.

Cadro 37, Gasto non financeiro. Comparativa 2019-2018

	2018	2019	DIFERENCIA	TV 19/18
01 - PARLAMENTO	19.171	19.696	525	2,7%
02 - CONSELLO DE CONTAS	7.063	7.253	190	2,7%
03 - CONSELLO DA CULTURA GALEGA	2.547	2.679	-10	5,2%
04 - PRESIDENCIA DA XUNTA DE GALICIA	43.742	48.538	4.796	11,0%
303.04 - AXENCIA PARA A MODERNIZACION TECNOLOXICA DE GALICIA	92.771	101.629	8.857	9,5%
TOTAL PRESIDENCIA	136.513	150.167	13.653	10,0%
05 - VICEPRESIDENCIA E CONSELLERÍA DE PRESIDENCIA, AAPP. E XUSTIZA	268.358	279.504	11.111	4,2%
101.05 - ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	3.311	3.347	36	1,1%
105.05 - ACADEMIA GALEGA DE SEGURIDADE PÚBLICA	2.892	2.907	15	0,5%
402.05 - AXENCIA GALEGA DE EMERXENCIAS	6.585	8.609	2.024	30,7%
TOTAL VICEPRESIDENCIA	281.146	294.368	13.222	4,7%
06 - CONSELLERÍA DE FACENDA	22.275	22.728	452	2,0%
102.06 - INSTITUTO GALEGO DE ESTATÍSTICA	4.193	4.272	79	1,9%
305.06 - AXENCIA TRIBUTARIA DE GALICIA	14.478	14.814	336	2,3%
403.06 - CENTRO INFORMATICO XESTION TRIBUTARIA ECONOMICA E CONTABLE	14.112	14.752	640	4,5%
404.06 - CONSELLO ECONÓMICO E SOCIAL	923	952	29	3,2%
TOTAL FACENDA	55.981	57.518	1.538	2,7%
07 - CONSELLERÍA DE MEDIO AMBIENTE TERRITORIO E VIVENDA	75.504	73.717	-1.787	-2,4%
111.07 - INSTITUTO DE ESTUDOS DO TERRITORIO	3.081	3.129	48	1,6%
201.07 - INSTITUTO GALEGO DA VIVENDA E SOLO	76.136	82.686	6.549	8,6%
TOTAL MEDIO AMBIENTE TERRITORIO E VIVENDA	154.722	159.532	4.810	3,1%
08 - CONSELLERÍA DE INFRAESTRUTURAS E MOBILIDADE	90.775	104.786	14.011	15,4%
302.08 - AXENCIA GALEGA DE INFRAESTRUTURAS	279.475	273.715	-5.760	-2,1%
TOTAL INFRAESTRUTURAS E MOBILIDADE	370.250	378.501	8.251	2,2%
09 - CONSELLERÍA DE ECONOMÍA, EMPREGO E INDUSTRIA	284.524	300.279	15.755	5,5%
107.09 - INSTITUTO GALEGO DE CONSUMO	6.305	6.426	121	1,9%
110.09 - INSTITUTO GALEGO DE SEGURIDADE E SAÚDE LABORAL	6.235	6.421	186	3,0%
304.09 - AXENCIA GALEGA DE INNOVACION	72.380	90.324	17.944	24,8%
310.09 - AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL	9.986	14.355	4.369	43,7%
405.09 - INSTITUTO GALEGO DE PROMOCIÓN ECONÓMICA	65.453	69.874	4.421	6,8%
407.09 - INSTITUTO ENERXÉTICO DE GALICIA	18.024	22.817	4.793	26,6%
411.09 - CONSELLO GALEGO DE RELACIÓNS LABORAIS	1.106	1.129	23	2,1%
TOTAL ECONOMÍA	464.013	511.625	47.612	10,3%
10 - CONSELLERÍA DE EDUCACIÓN, UNIVERSIDADE E FORMACIÓN PROFESIONAL	2.313.581	2.390.156	76.575	3,3%
TOTAL EDUCACIÓN, UNIVERSIDADE E FORMACIÓN PROFESIONAL	2.313.581	2.390.156	76.575	3,3%
11 - CONSELLERÍA DE CULTURA E TURISMO	66.067	68.498	2.431	3,7%
301.11 - AXENCIA GALEGA DAS INDUSTRIAS CULTURAIS	11.652	11.721	68	0,6%
306.11 - AXENCIA DE TURISMO DE GALICIA	58.115	64.184	6.069	10,4%
TOTAL CULTURA Y TURISMO	135.835	144.403	8.568	6,3%
12 - CONSELLERÍA DE SANIDADE	71.300	73.014	1.714	2,4%
103 - SERVIZO GALEGO DE SAUDE	3.761.399	3.885.947	124.548	3,3%
308.12 - AXENCIA GALEGA PARA A XESTIÓN DO COÑECEMENTO EN SAÚDE	3.631	3.511	-121	-3,3%
309.12 - AXENCIA GALEGA DE SANGUE, ÓRGANOS E TECIDOS	24.454	24.856	402	1,6%
TOTAL SANIDADE	3.860.785	3.987.328	126.543	3,3%
13 - CONSELLERÍA DE POLÍTICA SOCIAL	687.063	719.429	32.366	4,7%
307.13 - AXENCIA GALEGA DE SERVIZOS SOCIAIS	13.607	13.431	-175	-1,3%
TOTAL POLÍTICA SOCIAL	700.670	732.860	32.190	4,6%
14 - CONSELLERÍA DO MEDIO RURAL	380.816	392.226	11.410	3,0%
203.14 - FONDO GALEGO DE GARANTÍA AGRARIA	42.681	45.354	2.674	6,3%
408.14 - AXENCIA GALEGA DE DESENVOLVEMENTO RURAL	43.619	49.067	5.447	12,5%
409.14 - AXENCIA GALEGA DE CALIDADE ALIMENTARIA	28.347	29.381	1.034	3,6%
TOTAL MEDIO RURAL	495.463	516.028	20.565	4,2%
15 - CONSELLERÍA DO MAR	152.040	158.055	6.015	4,0%
410.15 - INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO	3.365	3.397	32	0,9%
TOTAL MAR	155.405	161.452	6.047	3,9%
20 - CONSELLO CONSULTIVO DE GALICIA	2.081	2.117	36	1,7%
21 - TRANSFERENCIAS A CORPORACIÓNS LOCAIS	125.594	128.744	3.150	2,5%
22 - DÉBIDA PÚBLICA DA COMUNIDADE AUTÓNOMA	169.370	165.000	-4.370	-2,6%
23 - GASTOS DE DIVERSAS CONSELLERÍAS	36.943	40.382	2.939	8,0%
TOTAL GASTO NO FINANCIERO	9.487.133	9.849.809	362.176	3,8%