



CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

V. CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO

Coa plena aplicación da LOFAXGA queda pechada a estrutura orgánica do sector público autonómico e muda a estrutura do orzamento, pasando a formar parte do orzamento consolidado da comunidade autónoma os entes de dereito público que funcionarán coma axencias no 2012. Con elo iniciase un proceso de volta ao orzamento de diferentes políticas de gasto fronte á centrifugación do gasto imperante os últimos anos.

Orzamento consolidado

	2012	
	Importe	%
INGRESOS	9.858.457	100,00
<i>Recursos Propios</i>	<i>6.607.188</i>	<i>67,02</i>
Ingresos tributarios	5.168.919	52,43
Ingresos patrimoniais	53.594	0,54
Ingresos por activos e pasivos financeiros	1.384.676	14,05
<i>Recursos Transferidos</i>	<i>3.251.268</i>	<i>32,98</i>
Do Estado	2.741.826	27,81
Da Unión Europea	433.927	4,40
Outros	75.516	0,77
GASTOS	9.858.457	100,00
<i>Xestión Directa</i>	<i>6.869.373</i>	<i>69,68</i>
Gastos de persoal	3.606.872	36,59
Gastos de funcionamento	1.384.627	14,05
Gastos financeiros	294.894	2,99
Gastos en activos e pasivos financeiros	723.176	7,34
Investimentos	781.984	7,93
Fondo de continxencia	77.820	0,79
<i>Transferencias ao sector público</i>	<i>1.015.558</i>	<i>10,30</i>
A Corporacións Locais	325.204	3,30
A Sociedades e outros entes públ. da C.A.	680.742	6,91
Outros	9.612	0,10
<i>Transferencias ao sector privado</i>	<i>1.973.525</i>	<i>20,02</i>
Familias e entidades sen ánimo de lucro	1.480.035	15,01
Empresas	493.490	5,01
Total	9.858.457	

(Miles de Euros)

Os orzamentos consolidados recollen as contas da administración xeral e de todos as entidades instrumentais que contan cun orzamento limitativo: os organismos autónomos, entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e as axencias públicas autonómicas. A supresión das duplicidades que se derivan das transferencias internas realizadas permite apreciar a verdadeira dimensión dos orzamentos da comunidade autónoma para o ano 2012.

Coa elaboración da conta consolidada á que se refire o texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario 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 destes 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-financeira desta.

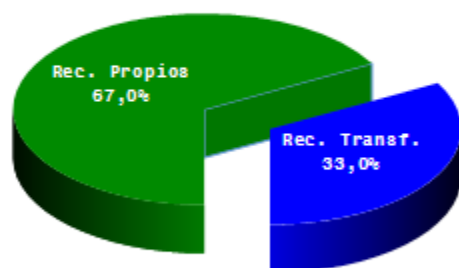
A esta conta consolidada, habería que engadir as entidades instrumentais con orzamento estimativo, dada a súa capacidade de xerar ingresos propios a través do sector público empresarial, particularmente activo na realización de investimentos presente unicamente nesta consolidación, a través das transferencias 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 2012, despois de deducir 3.869,41 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 13.727,87 millóns de euros, queda reducida a 9.858,46 millóns en termos consolidados para 2012, e representativa dunha diminución do 0,1% sobre os orzamentos do exercicio anterior computados en termos homoxéneos.

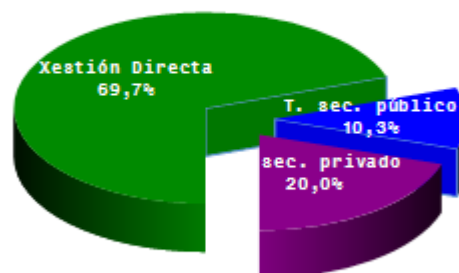
Como xa se comentou na primeira parte da presente Memoria, para poder comparar de forma homoxénea os datos deste exercicio cos do orzamento 2011, a comparación realízase respecto do orzamento homoxeneizado 2011, que se presenta recollendo as novas axencias públicas autonómicas que consolidan e minorando o correspondente a Augas de Galicia que pasa a integrar a Empresa pública de obras e servizos hidráulicos para formar unha entidade pública empresarial e a Axencia de protección da legalidade urbanística que presenta orzamento como ente de natureza consorcial.

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.

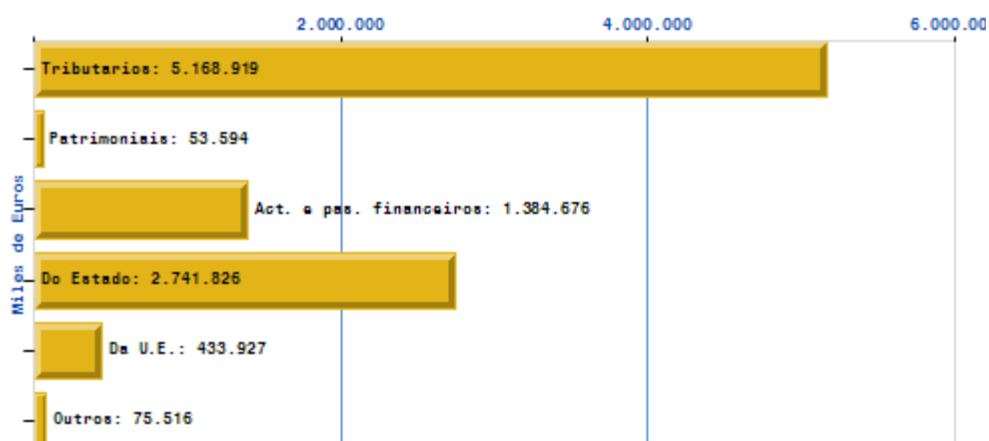
Orixe dos Ingresos



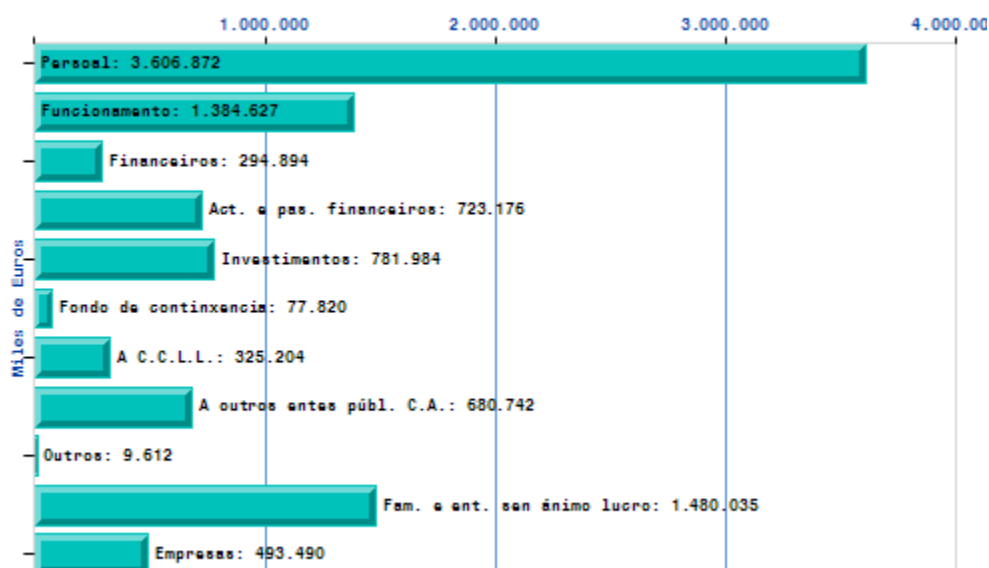
Destino dos gastos



Orixe dos Ingresos



Destino dos Gastos



1.1. INGRESOS

Os ingresos previstos para o ano 2012 ascenden a 9.858,46 millóns de euros en termos consolidados, diminuíndo nun 0,1% respecto aos previstos inicialmente no exercicio anterior.

Orzamento consolidado de Ingresos

Distribución económica							
				Variación 2012/2011		Valor Relativo	
Capítulos	2011	2012	Importe	%	2011	2012	
I Impostos directos	2.030.974	2.030.159	-814	-	20,6	20,6	
II Impostos indirectos	2.855.514	2.958.639	103.125	3,6	28,9	30,0	
III Taxas, prezos e outros ingresos	174.416	180.120	5.704	3,3	1,8	1,8	
IV Transferencias correntes	2.760.557	2.615.835	-144.721	-5,2	28,0	26,5	
V Ingresos patrimoniais	16.307	21.835	5.528	33,9	0,2	0,2	
OPERACIÓNS CORRENTES	7.837.767	7.806.588	-31.178	-0,4	79,4	79,2	
VI Alleamento de investimentos reais	26.713	31.760	5.047	18,9	0,3	0,3	
VII Transferencias de capital	657.555	635.433	-22.122	-3,4	6,7	6,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	684.267	667.192	-17.075	-2,5	6,9	6,8	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	8.522.034	8.473.781	-48.253	-0,6	86,3	86,0	
VIII Activos financeiros	9.461	10.914	1.453	15,4	0,1	0,1	
IX Pasivos financeiros	1.339.909	1.373.761	33.853	2,5	13,6	13,9	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.349.370	1.384.676	35.305	2,6	13,7	14,0	
Total	9.871.404	9.858.457	-12.948	-0,1	100,0	100,0	

(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Os ingresos non financeiros redúcense nun 0,6% en comparación cos datos do orzamento 2011 debidamente homoxeneizados na súa estrutura.

- Os ingresos correntes, que representan o 79,2% do total, reducen o seu importe en 31,18 millóns de euros. As causas fundamentais de dita variación son as que seguen:

Por unha parte, a participación da Comunidade Autónoma nos recursos do sistema de financiamento por entregas a conta e liquidacións incrémentase nun 0,4%, debido fundamentalmente aos resultados positivos previstos e comunicados polo Ministerio de Economía e Facenda da liquidación do exercicio 2010.

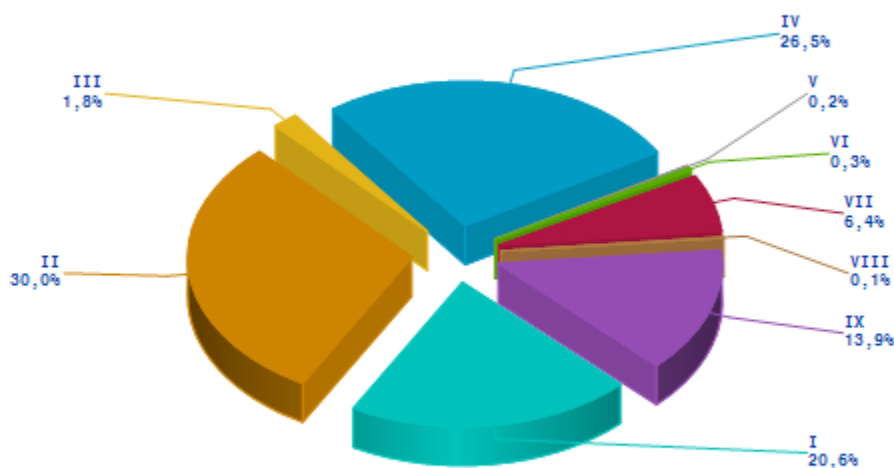
Os tributos cedidos xestionados pola comunidade autónoma reducen o seu importe e da mesma forma, o imposto sobre determinados medios de transporte e retalista de hidrocarburos, o que determina unha redución total de 31,92 millóns de euros.

Os ingresos previstos nos capítulos III e V, increméntanse sen embargo, en 8,38 millóns de euros.

As transferencias finalistas procedentes do Estado minóranse respecto ao ano anterior nun 6,7%, tanto as recibidas pola Administración Xeral como as que recibe o Servizo Galego de Saúde directamente, en concreto o Fondo de Cohesión Sanitaria así como a asistencia a estranxeiros.

Por último, o Fondo Social Europeo, presupostado no capítulo IV de ingresos, redúcese nun 9,7%.

Distribución do orzamento consolidado de Ingresos por Capítulo



- A previsión por ingresos de capital dos capítulos VI e VII, redúcese tamén, nun 2,5% respecto ao presuposto homoxeneizado do 2011:

Os ingresos consolidados previstos por alleamento de investimentos reais aumenta, debido sobre todo á maior recadación esperada polo Instituto Galego da Vivenda e Solo, por vendas de soares e vivendas, fundamentalmente.

Sen embargo, as transferencias de capital redúcense en 22,12 millóns de euros. A causa que explica esta diferenza encóntrase tanto na minoración prevista de Fondos de Compensación Interterritorial pola menor presupostación de reaxustes de exercicios anteriores como pola redución pola mesmo motivo do Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional dentro das transferencias recibidas da Unión Europea.

Os ingresos financeiros compensan estas caídas cun crecemento do 2,6% motivado polos

ingresos previstos no capítulo IX. Estes recollen tanto a débeda financeira por 1.303,76 millóns de euros, a prevista para o financiamento de activos que se destinará a financiar proxectos de I+D+i en empresas, como o endebedamento para financiar activos financeiros do Instituto Galego de Promoción Económica.

1.1. CRÉDITOS AUTORIZADOS

Orzamento consolidado de gastos

Distribución económica							
Capítulos		2011	2012	Variación 2012/2011		Valor Relativo	
				Importe	%	2011	2012
I	Gastos de persoal	3.627.375	3.606.872	-20.504	-0,6	36,7	36,6
II	Gastos en bens correntes e servizos	1.353.141	1.384.627	31.486	2,3	13,7	14,0
III	Gastos financeiros	197.936	294.894	96.959	49,0	2,0	3,0
IV	Transferencias correntes	2.322.400	2.239.490	-82.910	-3,6	23,5	22,7
OPERACIÓNS CORRENTES		7.500.852	7.525.883	25.031	0,3	76,0	76,3
V	Fondo de continxencia	77.820	77.820	0	-	0,8	0,8
VI	Investimentos reais	805.320	781.984	-23.336	-2,9	8,2	7,9
VII	Transferencias de capital	764.006	749.593	-14.413	-1,9	7,7	7,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL		1.569.326	1.531.577	-37.749	-2,4	15,9	15,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		9.147.998	9.135.281	-12.717	-0,1	92,7	92,7
VIII	Activos financeiros	306.928	175.608	-131.320	-42,8	3,1	1,8
IX	Pasivos financeiros	416.478	547.567	131.089	31,5	4,2	5,6
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		723.407	723.176	-231	-	7,3	7,3
Total		9.871.404	9.858.457	-12.948	-0,1	100,0	100,0

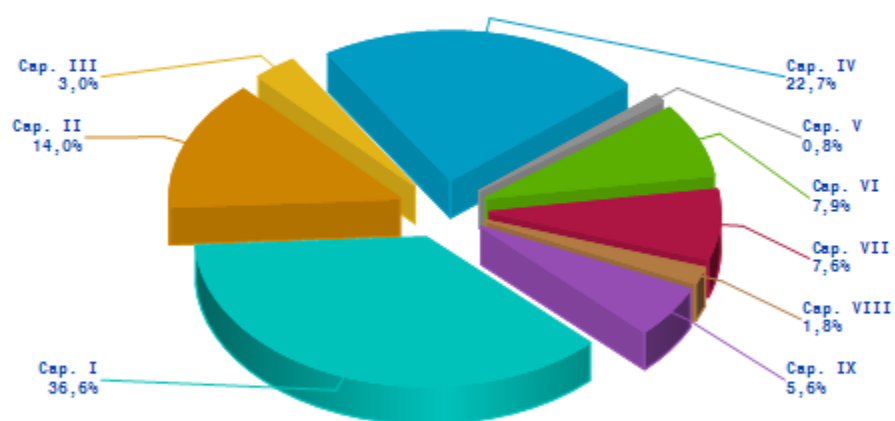
(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Os orzamentos para o ano 2012 enmárcanse nun contexto de austeridade e restrición do gasto público. Débese proseguir co proceso de consolidación fiscal acordado no seo do Consello de Política Fiscal e Financeira ata acadar en 2013 unha necesidade de financiamento do 1,1% do seu Produto Interior Bruto nominal da Comunidade Autónoma Galega.

Os créditos destinados a operación correntes experimentan un incremento do 0,3%. A maior parte deste tipo de gastos financia as políticas de carácter social e sanitarias. É por isto que a educación representa o 22,4% do total consolidado e Sanidade e Sergas que no seu conxunto representan o 35,8%. Igualmente, as dotacións de capital tamén reducen o seu importe, neste caso nun 2,4%.

Compre lembrar que o orzamento inicial 2011 recolle as partidas financiadas cos anticipos de fondos do sistema de financiamento que logo non foron ingresados e houbo que minorar, así deronse baixas de crédito en gasto de capital por 67,3 millóns de euros no 2011 por este motivo, polo que se comparamos o gasto de capital previsto para 2012 co minorado nestas contías de 2011, as dotacións de capital aumentarían un 2%.

Distribución do orzamento consolidado de Gastos por Capítulo



Orzamento consolidado de gastos

Distribución orgánica

Seccións	2011	2012	Variación 2012/2011		Valor Relativo	
			Importe	%	2011	2012
1 Parlamento	19.646	19.449	-197	-1,0	0,2	0,2
2 Consello de Contas	7.571	7.173	-398	-5,3	0,1	0,1
3 Consello da Cultura Galega	2.674	2.577	-97	-3,6	-	-
4 Presidencia da Xunta de Galicia	225.731	217.371	-8.359	-3,7	2,3	2,2
5 Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	202.442	202.584	142	0,1	2,1	2,1
6 Facenda	55.442	54.507	-935	-1,7	0,6	0,6
7 Medio Ambiente , Territorio e Infraestructuras	540.042	474.647	-65.395	-12,1	5,5	4,8
8 Economía e Industria	212.847	216.709	3.862	1,8	2,2	2,2
9 Educación e Ordenación Universitaria	2.271.275	2.256.354	-14.921	-0,7	23,0	22,9
10 Sanidade	3.367.708	3.354.355	-13.353	-0,4	34,1	34,0
11 Cultura e Turismo	133.214	129.813	-3.401	-2,6	1,3	1,3
12 Traballo e Benestar	940.483	919.851	-20.632	-2,2	9,5	9,3
13 Medio Rural	525.049	524.624	-425	-0,1	5,3	5,3
14 Mar	175.578	178.672	3.094	1,8	1,8	1,8
20 Consello Consultivo de Galicia	2.166	2.145	-21	-1,0	-	-
21 Transferencias a corporacións locais	114.324	116.589	2.265	2,0	1,2	1,2
22 Débeda Pública da comunidade autónoma	605.176	830.591	225.415	37,2	6,1	8,4
23 Gastos de diversas consellerías	49.389	49.509	119	0,2	0,5	0,5
Administración Xeral	9.450.756	9.557.520	106.764	1,1	95,7	96,9
5 Escola Galega de Administración Pública	3.347	3.266	-80	-2,4	-	-
6 Instituto Galego de Estatística	4.297	4.322	25	0,6	-	-
10 Servizo Galego de Saúde	3.465.144	3.449.292	-15.852	-0,5	35,1	35,0
5 Academia Galega de Seguridade Pública	2.602	2.578	-24	-0,9	-	-
8 Instituto Galego de Consumo	6.652	6.654	2	-	0,1	0,1
6 Consello Galego da Competencia	560	548	-12	-2,2	-	-
12 Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	7.383	6.957	-426	-5,8	0,1	0,1
7 Instituto Galego da Vivenda e Solo	105.832	93.084	-12.747	-12,0	1,1	0,9
13 Fondo Galego de Garantía Agraria	91.638	81.927	-9.710	-10,6	0,9	0,8
Organismos Autónomos	3.687.454	3.648.628	-38.826	-1,1	37,4	37,0
6 Consello Económico e Social de Galicia	788	792	4	0,6	-	-
12 Consello Galego de Relacións Laborais	1.372	1.163	-209	-15,3	-	-
Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento	2.160	1.955	-205	-9,5	-	-
11 Axencia Galega das Industrias Culturais	12.747	15.145	2.398	18,8	0,1	0,2
7 Axencia Galega de Infraestructuras	300.898	283.454	-17.444	-5,8	3,0	2,9
5 Axencia Galega de Emerxencias	6.275	6.507	232	3,7	0,1	0,1
6 Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	13.686	13.086	-600	-4,4	0,1	0,1
8 Instituto Galego de Promoción Económica	254.152	136.033	-118.119	-46,5	2,6	1,4
8 Instituto Enerxético de Galicia	18.572	18.089	-483	-2,6	0,2	0,2
13 Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	29.212	39.764	10.552	36,1	0,3	0,4
13 Instituto Galego de Calidade Alimentaria	4.851	4.652	-198	-4,1	-	-
14 Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	3.392	3.035	-357	-10,5	-	-
Axencias Públicas Autónomas	643.784	519.764	-124.020	-19,3	6,5	5,3
Total orzamento bruto	13.784.154	13.727.868	-56.286	-0,4	139,6	139,2
Total transferencias internas	3.912.750	3.869.412	-43.338	-1,1	39,6	39,2
Total orzamento consolidado	9.871.404	9.858.457	-12.948	-0,1	100,0	100,0

(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)

Orzamento consolidado de gastos

Distribución Funcional							
Grupos de Funcións		Variación 2012/2011				Valor Relativo	
	Funcións	2011	2012	Importe	%	2011	2012
1	Actuacións de carácter xeral	236.914	232.666	-4.248	-1,8	2,4	2,4
11	Alta dirección da comunidade autónoma	39.100	38.360	-740	-1,9	0,4	0,4
12	Administración xeral	71.796	67.787	-4.009	-5,6	0,7	0,7
13	Xustiza	106.292	105.464	-828	-0,8	1,1	1,1
14	Administración local	8.631	11.076	2.445	28,3	0,1	0,1
15	Normalización lingüística	11.095	9.980	-1.116	-10,1	0,1	0,1
2	Protección civil e seguranza cidadá	21.582	25.085	3.503	16,2	0,2	0,3
21	Protección civil e seguridade	21.582	25.085	3.503	16,2	0,2	0,3
3	Protección e promoción social	975.019	951.766	-23.253	-2,4	9,9	9,7
31	Acción social e promoción social	612.677	606.033	-6.644	-1,1	6,2	6,1
32	Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	354.476	339.294	-15.183	-4,3	3,6	3,4
33	Cooperación exterior e ao desenvolvemento	7.866	6.440	-1.427	-18,1	0,1	0,1
4	Producción de bens públicos de carácter social	6.084.526	6.043.068	-41.457	-0,7	61,6	61,3
41	Sanidade	3.545.214	3.529.206	-16.008	-0,5	35,9	35,8
42	Educación	2.222.466	2.210.356	-12.110	-0,5	22,5	22,4
43	Cultura	82.591	81.475	-1.116	-1,4	0,8	0,8
44	Deportes	22.755	21.412	-1.344	-5,9	0,2	0,2
45	Vivenda	97.689	89.023	-8.666	-8,9	1,0	0,9
46	Outros servizos comunitarios e sociais	113.811	111.596	-2.214	-1,9	1,2	1,1
5	Producción de bens públicos de carácter económico	857.702	794.614	-63.088	-7,4	8,7	8,1
51	Infraestruturas	346.357	322.443	-23.913	-6,9	3,5	3,3
52	Ordenación do territorio	30.950	25.765	-5.185	-16,8	0,3	0,3
53	Promoción de solo para actividades económicas	8.143	4.061	-4.082	-50,1	0,1	-
54	Actuacións ambientais	156.294	136.418	-19.875	-12,7	1,6	1,4
55	Actuacións e valorización do medio rural	136.979	127.296	-9.683	-7,1	1,4	1,3
56	Investigación, desenvolvemento e innovación	115.028	117.788	2.760	2,4	1,2	1,2
57	Sociedade da información e do coñecemento	59.384	56.154	-3.230	-5,4	0,6	0,6
58	Información estatística básica	4.567	4.688	121	2,7	-	-
6	Regulación económica de carácter xeral	89.885	89.351	-534	-0,6	0,9	0,9
61	Actuacións económicas xerais	32.395	31.167	-1.228	-3,8	0,3	0,3
62	Actividades financeiras	57.490	58.185	695	1,2	0,6	0,6
7	Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	880.921	769.371	-111.550	-12,7	8,9	7,8
71	Dinamización económica do medio rural	319.675	332.730	13.055	4,1	3,2	3,4
72	Pesca	129.669	132.682	3.013	2,3	1,3	1,3
73	Industria, enerxía e minaría	48.614	54.829	6.215	12,8	0,5	0,6
74	Desenvolvemento empresarial	309.388	178.003	-131.385	-42,5	3,1	1,8
75	Comercio	20.983	21.230	247	1,2	0,2	0,2
76	Turismo	52.591	49.897	-2.694	-5,1	0,5	0,5
8	Transferencias a entidades locais	119.679	121.944	2.265	1,9	1,2	1,2
81	Transferencias a entidades locais	119.679	121.944	2.265	1,9	1,2	1,2
9	Débeda pública	605.176	830.591	225.415	37,2	6,1	8,4
91	Débeda pública	605.176	830.591	225.415	37,2	6,1	8,4
Total		9.871.404	9.858.457	-12.948	-0,1	100,0	100,0

(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)

No cadro que se amosa a continuación, móstrase a capacidade de gasto co que contarán as distintas seccións, que se reduce, sempre comparando en termos homoxéneos co exercicio anterior, nun 2,8%:

Capacidade de gasto				
	2011	2012	Var. 2012/2011 Importe	%
PRESUPUESTO TOTAL	9.871.404	9.858.457	-12.948	-0,1
- Financiamento administracións locais	125.924	127.963	2.039	1,6
- Servizo da débeda	605.176	830.591	225.415	37,2
- Plan financiamento Universidades	390.296	392.738	2.442	0,6
- Órganos estatutarios e Consultivos	32.057	31.344	-713	-2,2
CAPACIDADE DE GASTO	8.717.951	8.475.821	-242.130	-2,8
<i>(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)</i>				

A información que se facilita no cadro incluído 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 2012:

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

1-Actuacións de carácter xeral	232.665.788
11-Alta dirección da comunidade autónoma	38.359.846
111A-Presidencia da Xunta de Galicia	3.833.724
Presidencia da Xunta de Galicia	3.833.724
111B-Actividade lexislativa	19.449.351
Parlamento	19.449.351
111C-Control externo do sector público	7.172.527
Consello de Contas	7.172.527
111D-Alto asesoramento da Comunidade Autónoma de Galicia	4.722.581
Consello da Cultura Galega	2.577.455
Consello Consultivo de Galicia	2.145.126
111E-Relacións exteriores	3.181.663
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	3.181.663
12-Administración xeral	67.786.538
121A-Dirección e servizos xerais de Administración xeral	44.107.498
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	44.107.498
121B-Asesoramento e defensa dos intereses da C.A.	2.372.374
Presidencia da Xunta de Galicia	2.372.374
121C-Relacións institucionais	875.569
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	875.569
122A-Avaliación e calidade da Administración pública	4.909.673
Presidencia da Xunta de Galicia	3.374.808
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.534.865
122B-Formación e perfeccionamento do persoal da Administración da C.A.	3.266.162
Escola Galega de Administración Pública	3.266.162
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	11.640.262
Facenda	2.503.870
Gastos de diversas consellerías	9.136.392
13-Xustiza	105.463.767
131A-Dirección e servizos xerais de xustiza	33.629.776
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	33.629.776
131B-Persoal ao servizo da Administración de xustiza	71.833.991
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	71.833.991
14-Administración local	11.075.881
141A-Administración local	11.075.881
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	11.075.881
15-Normalización lingüística	9.979.756
151A-Fomento da lingua galega	9.979.756
Educación e Ordenación Universitaria	9.979.756

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

2-Protección civil e seguranza cidadá	25.085.049
21-Protección civil e seguridade	25.085.049
212A-Protección civil e seguridade da comunidade autónoma	25.085.049
Academia Galega de Seguridade Pública	2.577.600
Axencia Galega de Emerxencias	6.507.020
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	16.000.429

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

3-Protección e promoción social	951.766.445
31-Acción social e promoción social	606.033.022
311A-Dirección e servizos xerais de promoción social	62.340.640
Presidencia da Xunta de Galicia	2.358.281
Traballo e Benestar	59.982.359
312A-Protección e inserción social	38.457.596
Traballo e Benestar	38.457.596
312B-Programas de prestacións ás familias e á infancia	87.361.767
Traballo e Benestar	87.361.767
312C-Servizos sociais relativos ás migracións	11.550.575
Presidencia da Xunta de Galicia	11.550.575
312D-Servizos sociais de atención ás persoas dependentes	299.136.443
Traballo e Benestar	299.136.443
312E-Servizos sociais de atención a persoas maiores e con discapacidade	60.510.674
Traballo e Benestar	60.510.674
312F-Programas de solidariedade	1.824.827
Traballo e Benestar	1.824.827
312G-Apoio á conciliación da vida laboral e persoal e outros servizos de protección social	871.303
Presidencia da Xunta de Galicia	871.303
313A-Servizos á xuventude	15.905.172
Traballo e Benestar	15.905.172
313B-Accións para a igualdade, protección e promoción da muller	6.884.089
Presidencia da Xunta de Galicia	6.884.089
313C-Servizos sociais comunitarios	18.321.075
Traballo e Benestar	18.321.075
313D-Protección e apoio das mulleres que sofren violencia de xénero	2.868.861
Presidencia da Xunta de Galicia	2.868.861
32-Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	339.293.740
321A-Dirección e servizos xerais de emprego	8.599.451
Traballo e Benestar	8.599.451
322A-Mellora e fomento da empregabilidade	101.784.004
Traballo e Benestar	101.784.004
322B-Intermediación e inserción laboral	16.075.270
Traballo e Benestar	16.075.270
322C-Promoción do emprego, do emprego autónomo e do mercado de traballo inclusivo	54.046.534
Traballo e Benestar	54.046.534
323A-Formación profesional desempregados	98.758.424
Traballo e Benestar	98.758.424
323B-Mellora da cualificación no emprego	32.553.848
Traballo e Benestar	32.553.848
324A-Mellora da organización e administración das relacións laborais e da economía social	17.304.023

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Traballo e Benestar	16.140.887
Consello Galego de Relacións Laborais	1.163.136
324B-Mellora dos sistemas de saúde e seguridade no traballo	10.172.186
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	975.000
Traballo e Benestar	2.247.002
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.950.184
33-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	6.439.683
331A-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	6.439.683
Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	6.439.683

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

4-Produción de bens públicos de carácter social	6.043.068.327
41-Sanidade	3.529.206.011
411A-Dirección e servizos xerais de sanidade	72.974.468
Servizo Galego de Saúde	51.116.277
Sanidade	21.858.191
412A-Atención especializada	2.091.682.678
Servizo Galego de Saúde	2.091.682.678
412B-Atención primaria	1.248.897.248
Servizo Galego de Saúde	1.248.897.248
413A-Protección e promoción da saúde pública	68.557.843
Servizo Galego de Saúde	8.781.482
Sanidade	59.776.361
414A-Formación de graduados e posgraduados	47.093.774
Servizo Galego de Saúde	47.093.774
42-Educación	2.210.356.389
421A-Dirección e servizos xerais de educación	26.400.895
Educación e Ordenación Universitaria	26.400.895
422A-Educación infantil, primaria e ESO	813.036.652
Educación e Ordenación Universitaria	813.036.652
422C-Ensinanzas universitarias	342.826.994
Educación e Ordenación Universitaria	342.826.994
422D-Educación especial	34.561.173
Educación e Ordenación Universitaria	34.561.173
422E-Ensinanzas artísticas	29.196.184
Educación e Ordenación Universitaria	29.196.184
422G-Ensinanzas especiais	14.756.276
Educación e Ordenación Universitaria	14.756.276
422H-Outras ensinanzas	620.500
Educación e Ordenación Universitaria	620.500
422I-Formación e perfeccionamento do profesorado	2.696.320
Educación e Ordenación Universitaria	2.696.320
422K-Ensinanzas pesqueiras	8.627.187
Mar	8.627.187
422L-Capacitación e extensión agroforestal	7.730.716
Medio Rural	7.730.716
422M-Ensinanza secundaria e formación profesional	723.189.088
Educación e Ordenación Universitaria	722.193.267
Medio Rural	995.821
423A-Servizos e axudas complementarias das ensinanzas	188.224.538
Educación e Ordenación Universitaria	188.224.538
423B-Prevención do abandono escolar	18.489.866

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Educación e Ordenación Universitaria	18.489.866
43-Cultura	81.474.907
431A-Dirección e servizos xerais de cultura	21.764.189
Cultura e Turismo	21.764.189
432A-Bibliotecas, arquivos, museos e equipamentos culturais	18.099.241
Cultura e Turismo	18.099.241
432B-Fomento das actividades culturais	21.825.042
Axencia Galega das Industrias Culturais	15.144.786
Cultura e Turismo	6.680.256
432C-Fomento do audiovisual	1.059.047
Presidencia da Xunta de Galicia	1.059.047
433A-Protección e promoción do patrimonio histórico, artístico e cultural	18.727.388
Cultura e Turismo	18.727.388
44-Deportes	21.411.582
441A-Promoción da actividade deportiva	21.411.582
Presidencia da Xunta de Galicia	21.411.582
45-Vivenda	89.023.072
451A-Fomento da rehabilitación e da calidade da vivenda	24.929.932
Instituto Galego da Vivenda e Solo	24.929.932
451B-Acceso á vivenda	49.616.395
Instituto Galego da Vivenda e Solo	49.616.395
451C-Dirección e servizos xerais de vivenda e solo	14.476.745
Instituto Galego da Vivenda e Solo	14.476.745
46-Outros servizos comunitarios e sociais	111.596.366
461A-Cobertura informativa e apoio á comunicación social	6.524.915
Presidencia da Xunta de Galicia	6.524.915
461B-Radiodifusión e TVG	105.071.451
Presidencia da Xunta de Galicia	105.071.451

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

5-Producción de bens públicos de carácter económico	794.613.897
51-Infraestruturas	322.443.228
511A-Dirección e servizos xerais de Territorio e Infraestruturas	7.607.608
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	7.607.608
512A-Ordenación e inspección do transporte	16.689.745
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	16.689.745
512B-Construción, conservación e explotación de estradas	283.454.066
Axencia Galega de Infraestruturas	283.454.066
513A-Construción, conservación e explotación portuaria	9.401.014
Mar	9.401.014
514A-Infraestruturas pesqueiras	5.290.795
Mar	5.290.795
52-Ordenación do territorio	25.765.063
521A-Urbanismo	25.765.063
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	25.765.063
53-Promoción de solo para actividades económicas	4.061.325
531A-Promoción de solo para actividades económicas	4.061.325
Instituto Galego da Vivenda e Solo	4.061.325
54-Actuacións ambientais	136.418.180
541A-Dirección e servizos xerais de medio ambiente	3.046.062
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	3.046.062
541B-Conservación da biodiversidade e posta en valor do medio natural	25.563.738
Medio Rural	25.563.738
541C-Protección e mellora do medio natural marítimo	18.469.499
Mar	15.434.220
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	3.035.279
541D-Control ambiental e xestión de residuos	23.652.941
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	23.652.941
541E-Coñecemento do medio ambiente e fomento da sustentabilidade	4.447.292
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	4.447.292
542A-Planificación e xestión hidrolóxica	61.238.648
Medio Ambiente , Territorio e Infraestruturas	61.238.648
55-Actuacións e valorización do medio rural	127.295.803
551A-Infraestruturas e equipamentos no medio rural	35.395.804
Medio Rural	35.395.804
551B-Accións preventivas e infraestrutura forestal	91.899.999
Medio Rural	91.899.999
56-Investigación, desenvolvemento e innovación	117.788.474
561A-Plan galego de investigación, innovación e crecemento	69.661.928
Economía e Industria	51.357.296
Medio Rural	9.140.640

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Instituto Galego de Calidade Alimentaria	4.652.320
Mar	4.511.672
561B-Investigación universitaria	46.406.321
Educación e Ordenación Universitaria	46.406.321
561C-Investigación sanitaria	1.720.225
Servizo Galego de Saúde	1.720.225
57-Sociedade da información e do coñecemento	56.153.650
571A-Fomento da sociedade da información e do coñecemento	56.153.650
Presidencia da Xunta de Galicia	49.190.293
Educación e Ordenación Universitaria	6.963.357
58-Información estatística básica	4.688.174
581A-Elaboración e difusión estatística	4.688.174
Facenda	3.520
Instituto Galego de Estatística	4.321.679
Educación e Ordenación Universitaria	2.388
Traballo e Benestar	30.687
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.900
Medio Rural	251.000
Mar	72.000

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

6-Regulación económica de carácter xeral	89.351.296
61-Actuacións económicas xerais	31.166.637
611A-Dirección e servizos xerais de facenda	19.216.163
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	13.085.633
Facenda	5.338.333
Consello Económico e Social de Galicia	792.197
612A-Planificación, elaboración de orzamentos e coordinación económica	4.748.216
Facenda	4.748.216
613A-Defensa da competencia	547.960
Consello Galego da Competencia	547.960
613B-Ordenación, información e defensa do consumidor	6.654.298
Instituto Galego de Consumo	6.654.298
62-Actividades financeiras	58.184.659
621A-Administración financeira, tributaria, patrimonial e de control	45.019.581
Facenda	23.167.227
Gastos de diversas consellerías	21.852.354
621B-Imprevistos e funcións non clasificadas	13.165.078
Gastos de diversas consellerías	13.165.078

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

7-Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	769.371.326
71-Dinamización económica do medio rural	332.729.970
711A-Dirección e servizos xerais do medio rural	34.530.007
Medio Rural	34.530.007
712A-Fixación de poboación no medio rural	39.623.799
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	39.623.799
712B-Modernización e diversificación do tecido produtivo rural	71.281.512
Medio Rural	47.108.123
Fondo Galego de Garantía Agraria	24.173.389
712C-Fomento do asociacionismo agrario e divulgación da tecnoloxía agraria	4.511.069
Medio Rural	4.511.069
713A-Mobilidade de terras agrarias improdutivas	5.125.051
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	140.000
Medio Rural	4.985.051
713B-Ordenación das producións forestais	53.938.249
Medio Rural	53.938.249
713C-Implantación de sistemas produtivos agrarios sustentables	6.985.238
Medio Rural	6.985.238
713D-Mellora da calidade na produción agroalimentaria	9.895.909
Medio Rural	9.895.909
713E-Benestar animal e sanidade vexetal	49.085.225
Medio Rural	49.085.225
713F-Regulación das producións agrarias e apoio á renda dos agricultores	57.753.911
Fondo Galego de Garantía Agraria	57.753.911
72-Pesca	132.682.139
721A-Dirección e servizos xerais de políticas pesqueiras	15.014.139
Mar	15.014.139
722A-Promoción social e divulgación da tecnoloxía pesqueira	3.102.794
Mar	3.102.794
723A-Competitividade e mellora da calidade da produción pesqueira e da acuicultura	103.267.484
Mar	103.267.484
723B-Regulación das producións e dos mercados da pesca	11.297.722
Mar	11.297.722
73-Industria, enerxía e minaría	54.829.057
731A-Dirección e servizos xerais de industria	8.480.334
Economía e Industria	8.480.334
732A-Regulación e soporte da actividade industrial	11.105.059
Economía e Industria	11.105.059
733A-Eficiencia enerxética e enerxías renovables	28.839.484
Economía e Industria	10.750.876
Instituto Enerxético de Galicia	18.088.608

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

734A-Fomento da minaría	6.404.180
Economía e Industria	6.404.180
74-Desenvolvemento empresarial	178.002.835
741A-Apoio a modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial	175.485.777
Economía e Industria	24.976.824
Instituto Galego de Promoción Económica	133.515.697
Medio Rural	16.993.256
741B-Fomento do investimento en capital humano	2.517.058
Instituto Galego de Promoción Económica	2.517.058
75-Comercio	21.230.102
751A-Ordenación, regulación e promoción do comercio interior de Galicia	21.230.102
Economía e Industria	21.230.102
76-Turismo	49.897.223
761A-Coordinación e promoción do turismo	49.897.223
Cultura e Turismo	49.897.223

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

8-Transferencias a entidades locais	121.943.659
81-Transferencias a entidades locais	121.943.659
811B-Transferencias a entidades locais por participación nos ingresos da C. A.	116.588.659
Transferencias a corporacións locais	116.588.659
811C-Outros soportes financeiros ás entidades locais	5.355.000
Gastos de diversas consellerías	5.355.000

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

9-Débeda pública	830.590.743
91-Débeda pública	830.590.743
911A-Amortización e gastos financeiros da débeda pública	830.590.743
Débeda Pública da comunidade autónoma	830.590.743

1.1. 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 2012 o aforro por operacións correntes acada a cifra de 280,70 millóns de euros, reducíndose nun 16,7% respecto ao ano anterior.

Os ingresos por operacións de capital, 667,19 millóns de euros, experimentan un decrecemento do 2,5% respecto aos do ano anterior, como consecuencia da redución das transferencias de capital.

O gasto de capital dos capítulos VI e VII ascende a 1.531,58 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 864,38 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 661,50 millóns de euros.

A diferenza entre as atencións e os recursos, dentro das operacións financeiras, determinan igualmente unha capacidade de financiamento negativa de 661,50 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 826,19 millóns de euros, o que supón unha redución do 10,5% respecto ao ano anterior.

CONTA FINANCEIRA				
			Var. 2012/2011	
OPERACIÓNS CORRENTES	2011	2012	Importe	%
INGRESOS	7.837.767	7.806.588	-31.178	-0,4
Impostos directos	2.030.974	2.030.159	-814	0,0
Impostos indirectos	2.855.514	2.958.639	103.125	3,6
Taxas, prezos e outros ingresos	174.416	180.120	5.704	3,3
Transferencias correntes	2.760.557	2.615.835	-144.721	-5,2
Ingresos patrimoniais	16.307	21.835	5.528	33,9
GASTOS	7.500.852	7.525.883	25.031	0,3
Gastos de persoal	3.627.375	3.606.872	-20.504	-0,6
Gastos en bens correntes e servizos	1.353.141	1.384.627	31.486	2,3
Gastos financeiros	197.936	294.894	96.959	49,0
Transferencias correntes	2.322.400	2.239.490	-82.910	-3,6
AFORRO	336.915	280.705	-56.210	-16,7
Var. 2012/2011				
OPERACIÓNS DE CAPITAL	2011	2012	Importe	%
INGRESOS	684.267	667.192	-17.075	-2,5
Alleamento de investimentos reais	26.713	31.760	5.047	18,9
Transferencias de capital	657.555	635.433	-22.122	-3,4
GASTOS	1.569.326	1.531.577	-37.749	-2,4
Investimentos reais	805.320	781.984	-23.336	-2,9
Transferencias de capital	764.006	749.593	-14.413	-1,9
FORMACIÓN DE CAPITAL	885.058	864.385	-20.674	-2,3
Fondo de continxencia	77.820	77.820	0	0,0
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-625.964	-661.500	-35.536	5,7
Var. 2012/2011				
OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2011	2012	Importe	%
ATENCIÓNS	723.407	723.176	-231	0,0
Activos financeiros	306.928	175.608	-131.320	-42,8
Pasivos financeiros	416.478	547.567	131.089	31,5
RECURSOS	1.349.370	1.384.676	35.305	2,6
Activos financeiros	9.461	10.914	1.453	15,4
Endebemento bruto	1.339.909	1.373.761	33.853	2,5
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-625.964	-661.500	-35.536	5,7

(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)

			Var. 2012/2011	
ENDEBEDAMENTO NETO	2011	2012	Importe	%
Endebedamento bruto	1.339.909	1.373.761	33.853	2,5
Amortizacións	-416.478	-547.567	-131.089	31,5
ENDEBEDAMENTO NETO	923.431	826.194	-97.237	-10,5

			Var. 2012/2011	
DESTINO ENDEBEDAMENTO NETO	2011	2012	Importe	%
Endebedamento que financia activos financeiros	188.182	59.318	-128.864	-68,5
Resto Endebedamento Neto	735.249	766.876	31.627	4,3
ENDEBEDAMENTO NETO	923.431	826.194	-97.237	-10,5

			Var. 2012/2011	
OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2011	2012	Importe	%
ATENCIÓNS	723.407	723.176	-231	0,0
Activos financeiros	306.928	175.608	-131.320	-42,8
Préstamos a empresas IGAPE	175.000	50.000	-125.000	-71,4
Activos financeiros I+D	20.000	20.000	0	0,0
Resto Activos financeiros	111.928	105.608	-6.320	-5,6
Pasivos financeiros	416.478	547.567	131.089	31,5
Amortización débeda IGAPE	6.818	9.636	2.818	41,3
Amortización subvencións reintegrables		523	523	
Amortización débeda financeira	409.660	537.408	127.748	31,2
RECURSOS	1.349.370	1.384.676	35.305	2,6
Activos financeiros	9.461	10.914	1.453	15,4
Reintegro empresas préstamos IGAPE	8.706	9.636	930	10,7
Reintegro subvencións reintegrables		523	523	
Outros ingresos de activos financeiros	755	755	0	0,0
Endebedamento bruto	1.339.909	1.373.761	33.852	2,5
Débeda financeira	1.144.909	1.303.761	158.852	13,9
Débeda para financiar activos financeiros IGAPE	175.000	50.000	-125.000	-71,4
Financiamento activos I+D	20.000	20.000	0	0,0
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-625.964	-661.500	-35.536	5,7

(Orzamento 2011 homoxeneizado) (Miles de Euros)