

PROXECTO

Orzamentos
2018

MEMORIA TOMO I

XUNTA DE GALICIA



MEMORIA

TOMO I

CONTIDO

I.	OS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2018	7
I.1.	ÁMBITO ORZAMENTARIO	9
I.2.	CONCILIACIÓN CO INVENTARIO DE ENTIDADES INTEGRANTES DA COMUNIDADE AUTÓNOMA	20
I.3.	CONTIDO DOS ORZAMENTOS	23
I.4.	ESTRUTURA ORZAMENTARIA	24
I.5.	ORZAMENTO 2017 MODIFICADO E HOMOXENEIZADO	26
II.	O ORZAMENTO DA ADMINISTRACIÓN XERAL	29
II.1.	INGRESOS	36
II.1.1.	SISTEMA DE FINANCIAMENTO AUTONÓMICO	39
II.1.2.	ANÁLISE POR CAPÍTULOS	46
II.1.3.	O ORZAMENTO DE BENEFICIOS FISCAIS PARA O ANO 2018	65
II.2.	GASTOS	82
II.2.1.	ANÁLISE POR CAPÍTULOS	90
II.2.2.	ANEXO SOBRE CONTRATOS COLABORACIÓN PÚBLICO-PRIVADA E CONCESIÓN DE OBRA PÚBLICA	115
II.3.	DETALLE DA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DAS SECCIÓN ORZAMENTARIAS	116
III.	OS ORZAMENTOS DOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS E DAS ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO	153
III.1.	ORGANISMOS AUTÓNOMOS	156
III.2.	ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO	175
IV.	OS ORZAMENTOS DAS AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	179
V.	CONSOLIDACIÓN DOS ENTES CON ORZAMENTO LIMITATIVO	215
V.1.	INGRESOS	222
V.2.	GASTOS	224
V.3.	A CONTA FINANCEIRA	239

VI. ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL	243
VII. ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	249
VIII. CONSORCIOS AUTONÓMICOS	253
IX. SOCIEDADES MERCANTÍS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	257
X. FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO	261
XI. DATOS CONSOLIDADOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO	265
XII. O MARCO XURÍDICO. COMENTARIOS AO TEXTO ARTICULADO	271
XII.1. LEI DE ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2018	273
XII.2. MEDIDAS FISCAIS E ADMINISTRATIVAS DE ACOMPAÑAMENTO PREVISTAS PARA A SÚA ENTRADA EN VIGOR NO ANO 2018	277



OS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2018

I. OS ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2018

I.1. ÁMBITO ORZAMENTARIO

O artigo 53.1 da Lei orgánica 1/1981, do 6 de abril, polo que se aproba o Estatuto de Autonomía de Galicia establece que “O orzamento será único e incluírá a totalidade dos gastos e ingresos da Comunidade Autónoma galega e dos organismos, institucións e empresas dela dependentes”. En virtude deste mandamento estatutario a lei de orzamentos, como norma que rexe e disciplina a actividade económico-financeira da comunidade autónoma, debe reflectir a totalidade dos gastos e ingresos do sector público autonómico, o que supón a concreción do principio de universalidade orzamentaria.

Consonte ao antedito principio e ao perímetro de consolidación do sistema europeo de contas (SEC -2010 en diante), os orzamentos xerais da comunidade autónoma estarán integridos por:

- a) Os orzamentos da Administración xeral, nos que se incorporarán os órganos estatutarios e consultivos.
- b) Os orzamentos dos organismos autónomos.
- c) Os orzamentos das entidades públicas instrumentais de asesoramento ou consulta, que consonte a disposición adicional sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico, terán a consideración de organismos autónomos para efectos orzamentarios.
- d) Os orzamentos das axencias públicas autonómicas.
- e) Os orzamentos de explotación e capital das entidades públicas empresariais a que fai referencia o artigo 89 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- f) Os orzamentos de explotación e capital dos consorcios autonómicos a que fai referencia o artigo 95 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- g) Os orzamentos de explotación e capital das sociedades mercantís públicas autonómicas aos que fai referencia o artigo 102 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.
- h) Os orzamentos de explotación e capital das fundacións do sector público autonómico aos que fai referencia o artigo 113 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.

- i) En todo caso, os orzamentos das demais entidades que estean clasificadas como administración pública da Comunidade Autónoma de Galicia, de acordo coas normas do sistema europeo de contas, agás as entidades que integran o sistema universitario de Galicia.

No orzamento da Administración xeral aparecen incluídas, en seccións singularizadas, os diferentes departamentos e órganos sen personalidade xurídica diferenciada que constitúen a Administración autonómica en sentido estrito. Ademais, inclúense outra serie de organismos de carácter estatutario ou que teñen a súa orixe nunha lei ordinaria que prevé a integración dos seus orzamentos nos da comunidade autónoma, aínda que dispoñen de completa independencia funcional. Desta forma, intégranse nos orzamentos xerais os do Parlamento de Galicia, o Consello de Contas, o Consello da Cultura Galega e o Consello Consultivo de Galicia. Finalmente, figuran como seccións independentes as transferencias ás corporacións locais, a débeda pública e os gastos de diversas consellerías, que pola peculiaridade das súas características e pola especial natureza dos gastos aconsellan a súa inclusión como seccións específicas.

Completando os orzamentos xerais da Comunidade Autónoma figuran os orzamentos das entidades instrumentais do sector público autonómico, definido este pola Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico.

Os orzamentos dos organismos autónomos, dan cobertura á actividade económico-financieira destas entidades públicas instrumentais, que poden exercer actividades de intervención, fomento, xestión de servizos públicos ou apoio á función administrativa en réxime de descentralización funcional.

Os orzamentos das entidades públicas instrumentais de asesoramento ou consulta, que consonte a disposición adicional sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico, teñen a consideración de organismos autónomos para efectos orzamentarios.

Os orzamentos das axencias públicas autonómicas creadas polo Consello da Xunta e facultadas para exercer potestades administrativas recollen os recursos para o cumprimento de programas específicos correspondentes a políticas públicas da Administración Xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos. Cómpre salientar a este respecto que as entidades instrumentais ás que se refire o apartado cinco da Disposición Transitoria Terceira da Lei 16/2010, do 17 de decembro, se adecuarán ao disposto na citada lei para as axencias públicas autonómicas.

As entidades públicas empresariais, como entes instrumentais aos que se lles encomenda a realización, consonte criterios de xestión empresarial, de actividades prestacionais, de xestión de servizos públicos ou de produción de bens de interese público susceptibles de contraprestación, presentan orzamentos de explotación e capital que dan cobertura á súa actividade.

Os orzamentos dos consorcios autonómicos, constituídos mediante convenio pola administración xeral con outras administracións públicas para a xestión de servizos da súa competencia ou para a consecución de fins de interese común, así como con entidades privadas sen ánimo de lucro, están integrados polos seus orzamentos de explotación e de capital.

As sociedades mercantís públicas autonómicas consideradas pola Lei 16/2010, do 17 de decembro, como outras entidades instrumentais do sector público autonómico, presentan orzamentos de explotación e orzamentos de capital.

Por último, os orzamentos de explotación e capital das fundacións do sector público autonómico presentan os estados financeiros necesarios para a realización dos seus fins de interese xeral.

Na elaboración dos orzamentos tense en conta que o día 1 de setembro de 2014 entrou en vigor o Regulamento do Parlamento Europeo e do Consello N° 549/2013, polo que se establece o novo Sistema de Contas Nacionais e Rexionais (SEC-2010) que reempraza ao anterior Sistema Europeo de Contas SEC-95.

Entre os cambios metodolóxicos que incorpora o SEC-2010 no ámbito das contas públicas cabe citar os relativos á capitalización dos gastos de I+D, o tratamento dos swaps de intereses, a asignación dos impostos á unidade das administracións públicas que este habilitada para a súa existencia, de xeito que o IVA e os impostos especiais que anteriormente rexistrábanse nas contas do sector das comunidade autónomas como impostos propios e, simultaneamente, como menores impostos do Estado, pasan a rexistrarse como impostos estatais e impútanse como gasto do Estado ás comunidades en concepto de transferencias correntes entre administracións públicas.

Entre todos os cambios destaca pola súa importancia a incorporación dun capítulo sobre a elaboración das contas das Administracións Públicas. Ao respecto introduce importantes modificacións que se dirixen ao reforzamento do criterio de control público da entidade, ampliando os indicadores que deben terse en conta para determinar se unha entidade está controlada ou non polas administracións públicas. Entre estes indicadores teñen especial relevancia os seguintes: determinar se a administración é o cliente principal; avaliar o grao de participación da administración no financiamento da súa actividade; comprobar o control público no nomeamento ou na revogación do persoal directivo; e, finalmente, verificar o control público dos principais comités da entidade.

En consecuencia, no SEC-2010, ademais de aplicar a “regra do 50%”, é dicir, que as vendas cobren máis do 50% dos custos de produción, téñense en conta algúns dos criterios cualitativos adicionais mencionados para asegurar si realmente a unidade opera en condicións de mercado ou debe revisarse a súa clasificación e integrarse no sector de Administración Pública. Así mesmo, no novo sistema modifícase o cálculo da ratio vendas/costos que se emprega para aplicar a “regra do 50%”. En particular, é necesario subliñar que debe ser incluído o custo de capital, custos financeiros netos, como custo de produción.



Desta forma, preséntanse os orzamentos da comunidade autónoma para o exercicio 2018 considerándose os das entidades que se definen a continuación, incluídas dentro do perímetro de consolidación definido polo SEC-2010, con excepción das entidades que integran o sistema universitario de Galicia, así como o resto de entidades con participación maioritaria da Xunta de Galicia.

Como organismos autónomos figuran os seguintes:

Escola Galega de Administración Pública.

Academia Galega de Seguridade Pública.

Instituto Galego de Estatística.

Instituto Galego da Vivenda e Solo.

Instituto de Estudos do Territorio.
Instituto Galego do Consumo e da Competencia.
Servizo Galego de Saúde.
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral.
Fondo Galego de Garantía Agraria.

Como entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento figuran as seguintes:

Consello Económico e Social de Galicia.
Consello Galego de Relacións Laborais.

Como axencias públicas autonómicas inclúense as seguintes:

Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia.
Axencia de Turismo de Galicia.
Axencia Galega de Emerxencias.
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable.
Axencia Tributaria de Galicia.
Axencia Galega de Infraestruturas.
Instituto Enerxético de Galicia.
Instituto Galego de Promoción Económica.
Axencia Galega de Innovación.
Axencia Galega da Industria Forestal.
Axencia Galega das Industrias Culturais.

Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde.

Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos.

Axencia Galega de Servizos Sociais.

Axencia Galega de Desenvolvemento Rural.

Instituto Galego de Calidade Alimentaria.

Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia.

Como entidades públicas empresarias figuran as seguintes:

- Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio:
Augas de Galicia.
- Consellería do Mar:
Portos de Galicia.

Como consorcios autonómicos figuran os seguintes:

- Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza:
Consortio Local dos Peares.
- Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio:
Axencia de Protección da Legalidade Urbanística.

Centro Extensión Universitaria e Divulgación Ambiental de Galicia.

Consortio para a Xestión e Explotación da Rede Básica de Abastecemento de agua aos Consellos de Cervo e Burela.
- Consellería de Infraestruturas e Vivenda:
Consortio Casco Vello de Vigo.
- Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria:
Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia.

Consortio de Bibliotecas Universitarias de Galicia.

- Consellería de Política Social:
Consortio Galego de Servizos de Igualdade e do Benestar.

Como sociedades mercantís públicas autonómicas inclúense as que seguen:

- Presidencia da Xunta de Galicia:
Corporación Radio Televisión de Galicia S.A.

Redes de Telecomunicación Galegas Retegal, S.A.

Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo.
- Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio:
Sociedade Galega de Medio Ambiente, S.A.
- Consellería de Infraestruturas e Vivenda:
Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S.A.

Xestión do Solo de Galicia-Xestur, S.A.
- Consellería de Economía, Emprego e Industria:
Sociedade Galicia Calidade, S.A.

Xes Galicia, Sociedade Xestión Entidades de Capital Risco, S.A.

Sodiga Galicia, Sociedade de Capital Risco.

Parque Tecnolóxico de Galicia, S.A.
- Consellería de Sanidade
Galaria, Empresa Pública de Servizos Sanitarios, S.A.
- Consellería do Medio Rural:
Xenética Fontao, S.A.

Empresa Pública de Servizos Agrarios Galegos, S.A.

Como fundacións do sector público autonómico figuran as seguintes:

- Presidencia da Xunta de Galicia:
Fundación Deporte Galego.
- Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza:
Fundación Semana Verde de Galicia.

Fundación Galicia Europa.
- Consellería de Economía, Emprego e Industria:
Fundación Galega de Formación para o Traballo.

Fundación Feiras e Exposicións de Lugo.

Fundación Centro Tecnolóxico de Supercomputación de Galicia.

Instituto Feiral de A Coruña.

Fundación de Exposicións e Congresos de A Estrada.

Fundación Centro Galego de Artesanía e Deseño.

Fundación Axencia Enerxética Provincial da Coruña.

Fundación Feiras e Exposicións de Ourense.
- Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria:
Fundación Pública Cidade da Cultura de Galicia.

Fundación Pública Camilo José Cela.

Fundación Rof Codina.
- Consellería de Sanidade:
Fundación Instituto Galego de Oftalmoloxía.

Fundación Pública Urxencias Sanitarias de Galicia 061.

Fundación Pública Galega de Medicina Xenómica.
- Consellería de Política Social:
Fundación Pública Galega para a Tutela de Persoas Adultas.

- Consellería do Medio Rural:
Fundación Centro Tecnolóxico da Came.
- Consellería do Mar:
Fundación Centro Tecnolóxico do Mar.

Ámbito dos Orzamentos Xerais para o ano 2018								
Seccións	Organismos Autónomos	Entidades Públicas Instrumentais Consulta ou Asesoramento	Axencias Públicas Autónomas	Entidades Públicas Empresariais	Consortios Autónomos	Sociedades Mercantís Públicas Autónomas	Fundacións do Sector Público Autónomo	
01 Parlamento								
02 Consello de Contas								
03 Consello da Cultura Galega								
04 Presidencia da Xunta			- Amtega - Axencia de Turismo de Galicia			- RETEGAL S.A. - S.A. Xestión Xacobeo - Corporación Radio Televisión de Galicia S.A.	- F. Deporte Galego	
05 Vicepresidencia e C. Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	- EGAP - AGASP		- Axencia Galega de Emerxencias		- Consorcio Local dos Peares		- F. Semana Verde de Galicia - F. Galicia Europa	
06 Facenda	- IGE	- CES	- CIXTEC - Axencia Tributaria de Galicia					
07 Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	- IET			- Augas de Galicia	- APLU - Centro Extensión Universitaria e Divulgación Ambiental de Galicia - C. Xestión e Explot. da rede básica de abastecemento aos Concellos de Cervo e Burela	- Sogama S.A.		
08 Infraestruturas e Vivenda	- IGVS		- Axencia Galega de Infraestruturas		- Consorcio Casco Vello de Vigo	- XESTUR S.A. - SPI Galicia S.A.		
Orzamento consolidado da comunidade autónoma			Entidades públicas que presentan PAIF					

Ámbito dos Orzamentos Xerais para o ano 2018 (continuación)							
Seccións	Organismos Autónomos	Entidades Públicas Instrumentais Consulta ou Asesoramento	Axencias Públicas Autónomas	Entidades Públicas Empresariais	Consortios Autónomos	Sociedades Mercantís Públicas Autónomas	Fundacións do Sector Público Autónomo
09 Economía, Emprego e Industria	- Instituto Galego do Consumo e da Competencia - Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	- Consello Galego de Relacións Laborais	- INEGA - IGAPE - Axencia Galega de Innovación - Axencia Galega da Industria Forestal			- Galicia Calidade S.A. - XES Galicia S.A. - Sodjiga Galicia - Parque Tecnolóxico de Galicia S.A.	- F. Feiras e Exposicións de Lugo - F. Centro Tecnolóxico de Supercomputación de Galicia - Instituto Feiral de A Coruña - F. Exposicións e Congresos de A Estrada - F. Centro Galego de Artesanía e Deseño - F. Feiras e Exposicións de Ourense - F. Axencia Enerxética Provincial da Coruña - F. Galega de Formación para o Traballo
10 Cultura, Educación e Ordenación Universitaria			- Agadic		- Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia - Bibliotecas Universitarias de Galicia		- P. Cidade da Cultura de Galicia - P. Camillo José Cela - Fundación Rof Codina
11 Sanidade	- Sergas		- Axencia Galega Xestión do Coñecemento en Saúde - Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos			- Galara S.A.	- F. Instituto Galego de Oftalmoloxía - F. Pública Urxencias Sanitarias de Galicia 061 - F. Pública Galega de Medicina Xerónmica
12 Política Social			- Axencia Galega de Servizos Sociais		- C. Galego de Servizos de Igualdade e Benestar		- F. Galega para a Tutela de Persoas Adultas
13 Medio Rural	- FOGGA		- Agader - Ingagal			- Xenética Fontao S.A. - Seaga S.A.	- F. Centro Tecnolóxico da Carne
14 Mar			- Intermar	- Portos de Galicia			- F. Centro Tecnolóxico do Mar
20 Consello Consultivo de Galicia							
21 Transferencias a C.C.LL.							
22 Débeda Pública de CA							
23 Gastos de diversas Consellerías							
Orzamento consolidado da comunidade autónoma			Entidades públicas que presentan PAIF				

I.2. CONCILIACIÓN CO INVENTARIO DE ENTIDADES INTEGRANTES DA COMUNIDADE AUTÓNOMA

Os acordos do Consello de Política Fiscal e Financeira do 10 de abril de 2003, publicados mediante Orden HAC/2283/2003 do 31 de xullo, establecen a obriga de formular e manter actualizado o inventario de entidades integrantes do sector público autonómico, aos efectos da súa inclusión nas distintas categorías previstas na Lei 18/2001, do 12 de decembro, Xeral de Estabilidade Orzamentaria, letra c) do artigo 2.1 e artigo 2.2; preceptos que tras a entrada en vigor da Lei Orgánica 2/2012, do 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, se refiren ao artigo 2 apartado 1b) e 2 de dita lei orgánica.

En materia de contabilidade nacional, o Instituto Nacional de Estatística, a Intervención Xeral da Administración do Estado e o Banco de España, son as institucións competentes para clasificar as entidades que compoñen o sector público.

A tal efecto, a Intervención Xeral do Estado comunica anualmente as entidades dependentes da Xunta de Galicia e que conforman o sector público autonómico. Sendo obriga da administración autonómica facilitar toda a información necesaria para manter actualizado o inventario de entes.

Presidencia da Xunta de Galicia				
Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Fundación Deporte Galego	FUNDACION	SI	AP	SI
Corporación Radio Televisión de Galicia S.A.	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Sociedade Redes de Telecomunicacións Galegas Retegal, S.A	SOCIEDADES	SI	ENF	SI
Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo	SOCIEDADES	SI	AP	SI

Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza				
Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Consorcio Local dos Peares	CONSORCIO	SI	AP	SI
Fundación Galicia Europa	FUNDACION	-	-	SI
Fundación Semana Verde de Galicia	FUNDACION	SI	AP	SI

Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio				
Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Augas de Galicia	EPE	SI	AP	SI
Axencia de Protección da Legalidade Urbanística	CONSORCIO	SI	AP	SI
Centro Extensión Universitaria e Divulgación ambiental de Galicia	CONSORCIO	SI	AP	SI
Consorcio para a Xestión e Explotación da rede básica de abastecemento aos Concellos de Cervo e Burela	CONSORCIO	SI	AP	SI
Sociedade Galega de Medioambiente S.A	SOCIEDADES	SI	ENF	SI

Consellería de Infraestruturas e Vivenda

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Consorcio Casco Vello de Vigo	CONSORCIO	SI	AP	SI
Sociedade Pública de Inversións de Galicia S.A	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Xestión do Solo de Galicia - Xestur, S.A	SOCIEDADES	SI	AP	SI

Consellería de Economía, Emprego e Industria

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Fundación Centro Galego de Artesanía e Deseño	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Centro Tecnolóxico de Supercomputación de Galicia	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación de Exposicións e Congresos de A Estrada	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Feiras e Exposicións de Lugo	FUNDACION	SI	AP	SI
Instituto Feiral de A Coruña	FUNDACION	SI	P	SI
Fundación Axencia Enerxética Provincial da Coruña	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Feiras e Exposicións de Ourense	FUNDACION	SI	ENF	SI
Instituto Feiral de Vigo	FUNDACION	SI	ENF	NON ⁽¹⁾
Fundación Galega de Formación para o Traballo	FUNDACION	SI	AP	SI
SODIGA GALICIA, Sociedade de Capital Risco	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Xesgalicia Sociedade Xestión Entidades de Capital Risco S.A	SOCIEDADES	SI	EF	SI
Sociedade Galicia Calidade, S.A	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Parque Tecnolóxico de Galicia S.A	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Sotavento Galicia, S.A.	SOCIEDADES	SI	ENF	NON ⁽¹⁾

Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia	CONSORCIO	SI	AP	SI
Consorcio de Bibliotecas Universitarias de Galicia	CONSORCIO	SI	AP	SI
Fundación Pública Cidade da Cultura de Galicia	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Rof Codina	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Pública Camilo José Cela	FUNDACION	SI	AP	SI

Consellería de Sanidade

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Fundación Instituto Galego de Oftalmoloxía	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Pública Urgencias Sanitarias de Galicia 061	FUNDACION	SI	AP	SI
Fundación Pública Galega de Medicina Xenómica	FUNDACION	SI	AP	SI
GALARIA Empresa Pública de Servicios Sanitarios S.A	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Consorcio Oncolóxico de Galicia	CONSORCIO	SI	P	NON ⁽²⁾

Consellería de Política Social

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Consortio Galego de Servizos de Igualdade e Benestar	CONSORCIO	SI	AP	SI
Fundación Pública Galega para a tutela de persoas adultas	FUNDACION	SI	AP	SI

Consellería do Medio Rural

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Fundación Centro Tecnolóxico da Carne	FUNDACION	SI	AP	SI
Empresa Pública de Servizos Agrarios Galegos S.A (SEAGA)	SOCIEDADES	SI	AP	SI
Xenética Fontao S.A	SOCIEDADES	SI	ENF	SI

Consellería do Mar

Entidades	Clasificación	IGAE	Sector	Orzamento
Portos de Galicia	EPE	SI	ENF	SI
Fundación Centro Tecnolóxico do Mar	FUNDACION	SI	ENF	SI

(1) Non cumpren a obriga de presentar o orzamento

(2) Sen actividade

AP: Administración Pública

ENF: Empresa non financeira

EF: Empresa financeira

P: Pendente de clasificación, en estudo

I.3. CONTIDO DOS ORZAMENTOS

Respecto ao contido da lei de orzamentos, podemos distinguir, dous compoñentes claramente diferenciados.

Por un lado o texto articulado, que contén a ordenación xurídica da actividade económico financeira especificamente aplicable aos orzamentos do ano 2018, e concretase na aprobación dos orzamentos, é dicir a previsión dos ingresos que se espera realizar e a autorización dos gastos que como máximo se poderán recoñecer, así coma unha serie de normas de diverso calado que se consideran necesarias para conseguir unha mellor xestión dos recursos e dos créditos orzamentarios.



En segundo lugar, os estados numéricos de ingresos e gastos, cuantifican e detallan as estimacións dos dereitos económicos que se prevén liquidar, e a distribución dos créditos autorizados para a execución dos diferentes programas de gasto, así como os estados financeiros das entidades públicas empresariais, sociedades mercantís públicas autonómicas, consorcios e fundacións do sector público autonómico.

I.4. ESTRUCTURA ORZAMENTARIA

No referente a súa estrutura os orzamentos xerais da comunidade autónoma axústanse ás seguintes regras:

1. Os estados de gastos son elaborados aplicando unha clasificación funcional por programas, que identifica a finalidade do gasto. Por outro lado, a clasificación orgánica proporciona información sobre o axente que realiza o gasto, e a clasificación económica identifica a natureza do mesmo.
2. Para cada programa de gasto establécense os obxectivos estratéxicos e operativos que se pretenden conseguir cos recursos que se lle asignan, e tamén, cando resulta posible, os indicadores de seguimento que se consideran adecuados para analizar o grao de consecución deses obxectivos.
3. Os gastos correntes e os gastos de capital preséntanse de forma separada, e a súa clasificación económica seguirá os seguintes criterios:
 - Nos créditos para gastos correntes distinguiranse os necesarios para o funcionamento dos servizos, os gastos financeiros e as transferencias correntes.
 - Nos créditos para gastos de capital distinguiranse os de investimentos reais, as transferencias de capital e as variacións de activos e pasivos financeiros.

Conforme ás regras indicadas o gasto orzamentario adopta unha triple clasificación:

1. Funcional por programas, que permite coñecer o destino ou finalidade do gasto.
2. Orgánica, que identifica ao órgano xestor que asume a realización do gasto.
3. Económica, que informa sobre a concreción do gasto segundo a súa natureza económica.

Polo que respecta aos estados de ingresos, que expresan a contía e natureza da totalidade dos recursos previstos para o financiamento dos gastos autorizados no exercicio, presentan unha clasificación moito máis acoutada ou sinxela, xa que de conformidade co artigo 49 do Texto Refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia, aprobado por Decreto Lexislativo 1/1999, do 7 de outubro, presentarán unicamente unha clasificación económica, distinguindo entre os que corresponden a operacións correntes e a operacións de capital. Isto é debido á aplicación dos principios xerais de caixa única e non afectación dos ingresos públicos.



Por último, en canto a estrutura orzamentaria, podemos establecer unha diferenza fundamental en base ao carácter limitativo ou non dos orzamentos das diferentes entidades que integran o perímetro de consolidación:

1. As entidades con orzamento limitativo, presentan as súas contas en forma de orzamento administrativo, e son a administración xeral, organismos autónomos, entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e axencias públicas autonómicas.
2. As demais entidades non suxeitas a orzamento limitativo, presentan os seus orzamentos en forma de conta financeira e son as entidades públicas empresariais, consorcios e sociedades mercantís públicas autonómicas, fundacións do sector público autonómico e demais entes non suxeitos a orzamentos limitativos.

I.5. ORZAMENTO 2017 MODIFICADO E HOMOXENEIZADO

Dende a entrada en vigor da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, realizáronse diversas modificacións que obrigan a realizar diversas homoxeneizacións e axustes nas cifras aprobadas nese exercicio co fin de proporcionar un marco axeitado de análise que permita realizar comparacións co orzamento de 2018. Estas modificacións obedecen fundamentalmente a:

1. A Lei 3/2017, do 27 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para o ano 2017, estableceu o importe dos recursos do sistema de financiamento das comunidades autónomas de réxime común, así como a contía definitiva da participación das comunidades no Fondo de Compensación Interterritorial. En virtude disto, a Comunidade Autónoma de Galicia ten asignadas para o ano 2017 unhas entregas á conta e unha liquidación do sistema de financiamento correspondente ao ano 2015 que, no seu conxunto, superan en 218,3 millóns de euros as previsións recollidas no estado de ingresos da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para 2017.

Pola contra o FCI asignado foi inferior en 1,6 millóns de euros ao recollido nos orzamentos iniciais.

Por outra banda, na sesión do Consello Territorial de Servizos Sociais e do Sistema para a Autonomía e Atención á Dependencia do día 26 de abril de 2017, adoptouse acordar que o futuro modelo de xestión do 0,7% do IRPF sexa un modelo mixto xestionado pola Administración xeral do Estado e polas comunidades autónomas. Para posibilitar o desenvolvemento do devandito acordo, a Orde SSI/596/2017, do 23 de xuño, publica o acordo do Consello de Ministros desa mesma data no que se prevé a correspondente transferencia de fondos finalistas.

Estes recursos adicionais financian as actuacións de apoio ao crecemento económico e reforzo do gasto social seguintes:

- En relación co título II da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, concrépanse os importes retributivos máximos que debe percibir o persoal do sector público autonómico. A norma estatal establece que as retribucións do persoal ao servizo do sector público non poderán experimentar un incremento global superior ao 1% respecto das vixentes a 31 de decembro de 2016. Procédese, así, á dotación dos recursos adicionais dedicados a dar cobertura ao referido incremento. Habíllanse tamén as dotacións precisas nas transferencias ás universidades integrantes do sistema universitario de Galicia para que no seu fondo de financiamento estrutural se incorporen os incrementos sinalados, así como nos módulos económicos de distribución de fondos públicos para o sostemento de centros educativos concertados para recoller os incrementos derivados da aplicación da mesma variación porcentual prevista.
- O segundo bloque de medidas resulta dedicado a reforzar as políticas de gasto social, nunha serie de actuacións prioritarias que terán recollido os orzamentos de contaren no momento da súa aprobación coa dotación abonda, no eido sanitario así como no eido das políticas sociais.

- O terceiro bloque vai dedicado ás políticas de crecemento económico, mediante a dotación dos créditos precisos para o desenvolvemento das liñas prioritarias do Plan estratéxico de Galicia.

Todo isto determinou a necesidade da aprobación da Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017.

Nos cadros que se presentan nesta memoria, o ano 2017 recolle todas estas modificacións nos estados de ingresos así como nos estados de gastos.

2. Segundo o Decreto 81/2017, do 3 de agosto, polo que se crea a Axencia Galega da Industria Forestal e se aproban os seus estatutos, a axencia esta adscrita á consellería competente en materia de economía e ten como finalidade actuar como un instrumento de xestión eficiente no exercicio de funcións relacionadas co impulso da actividade económica asociada á industria forestal, coa mellora da competitividade e da innovación das empresas do sector e coa coordinación dos centros de investigación e tecnolóxicos vinculados á industria forestal. No momento da súa constitución, traspásanse á Axencia Galega da Industria Forestal, os postos de traballo con nivel orgánico inferior a Xefatura de Servizo previstos na relación de postos de traballo ou instrumento equivalente que desenvolva tarefas inherentes ás competencias asumidas pola nova Axencia. Esta Axencia, en concreto, asumirá os medios persoais e materiais e as competencias do centro de investigación e innovación autonómico CIS-Madeira, que se integrará por Orde da consellería de adscrición da Axencia, no prazo de seis meses desde a constitución do Consello Reitor.

Inclúense os seus créditos nos estados de gastos modificados pola Lei 3/2017, do 13 de xullo.

3. Neste exercicio orzamentario realízase, por primeira vez, un axuste no capítulo VII, para atender aos requirimentos do Consello de Contas, no sentido de acomodar o Fondo Europeo Agrícola de Garantía, FEAGA, á súa auténtica natureza. En efecto, cómpre non recoller certas partidas deste fondo nin no estado de ingresos nin no estado de gastos da Comunidade Autónoma de Galicia para adecuar os estados orzamentarios á natureza da función de intermediación que desenvolve o Fondo Galego de Garantía Agraria respecto a elas, xa que non consta unha alteración do réxime destes recursos que supoña unha verdadeira xestión polo que os devanditos fondos deben ser obxecto dun tratamento extraorzamentario conforme ao sinalado no punto 4 do artigo 46 do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro. Para poder comparar as transferencias de capital deste exercicio coas previstas no anterior, preséntanse os cadros expostos na presente memoria sen o efecto deste fondo extraorzamentario xa no ano 2017.

De seguido móstranse os cadros que recollen os estados de ingresos e gastos, consolidados, que aparecen nos orzamentos iniciais aprobados para o ano 2017 coas modificacións efectuadas así como coas adaptacións necesarias para poder compararse cos orzamentos do 2018.

Modificación e homoxeneización do orzamento consolidado de Ingresos

Distribución económica			
Capítulos	Orzamento Inicial 2017	Axustes	Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017
I - Impostos directos	2.236.274	98.757	2.335.031
II - Impostos indirectos	3.226.456	97.212	3.323.668
III - Taxas, prezos e outros ingresos	168.766	0	168.766
IV - Transferencias correntes	2.483.303	33.922	2.517.225
V - Ingresos patrimoniais	8.928	0	8.928
OPERACIÓNS CORRENTES	8.123.726	229.891	8.353.617
VI - Alleamento de investimentos reais	7.070	0	7.070
VII - Transferencias de capital	609.850	-48.812	561.039
OPERACIÓNS DE CAPITAL	616.920	-48.812	568.109
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	8.740.647	181.079	8.921.726
VIII - Activos financeiros	29.837	0	29.837
IX - Pasivos financeiros	2.030.665	0	2.030.665
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2.060.501	0	2.060.501
Total Orzamento	10.801.148	181.079	10.982.227
FEAGA. Tratamento extraorxamentario	0	47.179	47.179
TOTAL	10.801.148	228.258	11.029.406

(Miles de Euros)

Modificación e homoxeneización do orzamento consolidado de Gastos

Distribución económica			
Capítulos	Orzamento Inicial 2017	Axustes	Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017
I - Gastos de persoal	3.614.832	66.250	3.681.082
II - Gastos en bens correntes e servizos	1.570.653	63.811	1.634.464
III - Gastos financeiros	234.748	0	234.748
IV - Transferencias correntes	2.117.268	44.021	2.161.289
V - Fondo de continxencia	36.169	1.288	37.457
OPERACIÓNS CORRENTES	7.573.670	175.370	7.749.039
VI - Investimentos reais	805.565	35.675	841.240
VII - Transferencias de capital	666.078	-34.759	631.320
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.471.643	916	1.472.559
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	9.045.313	176.286	9.221.598
VIII - Activos financeiros	147.656	4.794	152.450
IX - Pasivos financeiros	1.608.179	0	1.608.179
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.755.835	4.794	1.760.629
Total Orzamento	10.801.148	181.079	10.982.227
FEAGA. Tratamento extraorxamentario	0	47.179	47.179
TOTAL	10.801.148	228.258	11.029.406

(Miles de Euros)



O ORZAMENTO DA ADMINISTRACIÓN XERAL

II. O ORZAMENTO DA ADMINISTRACIÓN XERAL

A maior parte da actividade económico-financieira do sector público autonómico canalízase a través dos orzamentos da Administración xeral. Directamente, por medio da xestión que desenvolven as distintas seccións orzamentarias, ou indirectamente a través das transferencias de financiamento aos organismos autónomos, axencias públicas autonómicas, fundacións do sector público autonómico, e consorcios autonómicos e, en menor medida, coas entidades públicas empresarias que completan o seu financiamento con importantes ingresos propios. Do mesmo xeito financia á maioría das sociedades mercantís públicas autonómicas e fundacións que integran o sector público autonómico.

Polo que respecta aos organismos autónomos, entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e as axencias públicas, estas transferencias configuran a maior parte dos seus recursos, salvo certas excepcións.

No ano 2018 destacan, dentro dos organismos autónomos, os ingresos propios do Sergas que conta con mais de 57,2 millóns de euros no capítulo III correspondentes, entre outros, á prestación de servizos a satisfacer polas compañías aseguradoras como consecuencia da atención médica derivada de accidentes do tráfico e polas mutuas patronais por accidentes de traballo. Conta ademais con diversas subvencións finalistas que recibe directamente, como as destinadas ao Control da Incapacidade Temporal; o Fondo de Cohesión Sanitaria e Fondo de Garantía Asistencial; e a Asistencia Sanitaria que lle transfere o Estado. Tamén, neste grupo de entidades, ten especial relevancia o Instituto Galego de Vivenda e Solo con 14,5 millóns de euros procedentes da venda e aluguer de soares e de vivendas que figuran orzados nos capítulos V e VI. E por último, cabe destacar ao Instituto Galego do Consumo e da Competencia, con 1,5 millóns de euros previstos como sancións a recibir en 2018.

Dentro das axencias públicas autonómicas, a Axencia Galega de Turismo conta con 2,5 millóns de euros de prezos procedentes do Centro Superior de Hostalería e a Axencia de Servizos Sociais con 1,3 millóns de euros dos prezos de garderías e xardíns infantís. O Instituto Galego de Promoción Económica conta en 2018 con importantes ingresos propios de carácter financeiro, 24,6 millóns de euros, procedentes tanto de reintegros de préstamos concedidos como de novos préstamos solicitados ao Banco Europeo de Inversións, BEI. Por último, cabe destacar á Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos, que conta cuns prezos por servizos hemoterápicos e probas analíticas a hospitais privados por 2,3 millóns de euros, así como ingresos moi significativos por encomendas do Servizo Galego de Saúde.

Con diferentes matices o papel financiador da Administración Xeral tamén é relevante no caso das entidades públicas empresariais. Non obstante, destacan as taxas pola prestación de servizos nos portos e polas ocupacións lucrativas do dominio público portuario de Portos de Galicia e por outra banda, Augas de Galicia conta, dentro do seu orzamento, con ingresos procedentes de taxas e prestacións de servizos, Canon da Auga, e Coeficiente de Vertedura, taxa

creada pola Lei 9/2010, do 4 de novembro, de augas de Galicia, que representan a maior parte dos seus ingresos de xestión ordinaria.

Por último, as transferencias das consellerías revisten unha intensidade moi distinta nas sociedades mercantís públicas autonómicas que dispoñen dun cadro de recursos moito máis diversificado que o das restantes entidades que se integran nos orzamentos da comunidade autónoma.

Respecto do escenario macroeconómico para Galicia prevese a continuación da fase expansiva da economía galega, debido a que mantén en 2017 o ritmo de crecemento do ano anterior, e estímase un crecemento máis moderado do PIB galego no 2018, aínda que cun diferencial favorable respecto ao conxunto de España. Este escenario aséntase sobre:

- A achega da demanda interna, que será maior que no 2017, como consecuencia dun mellor comportamento do consumo privado e do investimento. Respecto diso, o gasto en consumo final dos fogares e institucións sen fins de lucro crecerá máis que en 2017, posto que a renda os fogares en termos reais moderará o seu crecemento pola perda de factores que axudaron ao crecemento nos anos anteriores, como a rebaixa fiscal ou a caída dos prezos. No ano 2018 o efecto da perda destes impulsos podería compensarse, en parte, por un aumento da remuneración por asalariado, que incrementaría a renda dispoñible dos fogares.

- A formación bruta de capital, que crecerá en 2018 por encima do 2017. As previsións mostran unha senda expansiva deste agregado nos próximos anos. O investimento en bens de equipo manterá unha tendencia á alza, favorecida polo dinamismo da industria manufactureira, polas condicións financeiras favorables e as menores necesidades de desapalancamento financeiro das empresas. O investimento residencial continuará cunha lenta recuperación, favorecida polo crecemento do emprego e a dispoñibilidade de financiamento.

- A demanda externa neta, que será positiva no ano 2018, diminuíndo oito décimas respecto do ano anterior. Esta achega producirase como consecuencia dun aumento das exportacións e das importacións. As exportacións acelerarán o seu crecemento debido a mellora do sector industrial e á evolución favorable dos países da nosa contorna. Polo que respecta ás importacións, o crecemento será superior ao do ano anterior e sustentarse no maior dinamismo do sector industrial galego.

- Por último, a taxa de paro, que se situará lixeiramente por encima do 14% en 2018, manténdose por baixo da previsión para España segundo os principais organismos públicos. Entre os determinantes desta taxa destaca a importancia do crecemento do emprego previsto para o 2018 en niveis próximos ao 2%.

En 2018, tal e como sucedeu o ano anterior, o marco orzamentario enfróntase cun elemento de complexidade, debido a que ao carecer de proxecto de orzamentos xerais do Estado para o ano 2018, as comunidades autónomas non dispoñen dos datos que van conformar definitivamente os seus estados de ingresos para o citado exercicio. Con todo, a situación para o

2018 non responde ao mesmo grao de incerteza que o ano anterior en virtude das razóns que a continuación se apuntan.

En primeiro lugar, no mes de xullo de 2017, o Estado aprobou o límite de gasto non financeiro para o 2018 e comunicou ás comunidades autónomas a información provisional sobre as entregas a conta do sistema de financiamento e sobre a liquidación do 2016 que debe satisfacerse o próximo ano. Os datos económicos que figuran nesta información provisional comunicada polo Ministerio de Facenda e Función Pública son os que se consideraron para a realización das estimacións correspondentes aos recursos que forman parte do sistema de financiamento nos estados de ingresos do 2018 e, por tanto, nin son exclusivos da comunidade autónoma nin se elaboraron á marxe do Estado, senón que, neste momento, son consistentes e están referenciados ás estimacións que actualmente manexa o Goberno do Estado.

En segundo lugar, o comportamento recadatorio no que vai do 2017 das principais figuras tributarias que integran o sistema de financiamento só cabe cualificalo como excelente, corroborando as estimacións manexadas polo Estado.

Así, o Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas, cos últimos datos coñecidos que inclúen o mes de agosto, presentan un crecemento do 6,2% respecto do ano anterior, que se eleva ao 7% cando se compara en termos homoxéneos consecuencia de corrixir os distintos ritmos de devolucións e adiamentos. As causas deste crecemento repártense a partes iguais entre a evolución das retencións do traballo e os resultados da declaración anual.

En canto ao Imposto sobre o Valor Engadido, o crecemento no que vai do ano 2017 sitúase, en termos nominais, nun 7,9% que ascende ao 9% cando a comparación se realiza en termos homoxéneos. A razón principal destes incrementos hai que buscala primordialmente no aumento do gasto.

Polo que incumbe aos Impostos Especiais, no seu conxunto o crecemento en termos homoxéneos ascende a un 1,7%, destacando na súa desagregación o comportamento do Imposto sobre Hidrocarburos e do Imposto sobre a Electricidade, ambos na contorna do 3% e con signo contrario está a actuar como freo a caída recadatoria do Imposto sobre os Labores do tabaco que presenta ata agosto unha diminución de practicamente o 3%.

En terceiro lugar, o 28 de abril de 2017, España presentou o seu Programa Nacional de Reformas de 2017 e o 29 de abril de 2017 o seu Programa de Estabilidade de 2017. España atópase actualmente no compoñente corrector do Pacto de Estabilidade e Crecemento. No seu Programa de Estabilidade de 2017, prevé corrixir o déficit excesivo como moi tarde no 2018. O Programa de Estabilidade contempla que a cociente débeda pública/PIB descenda ata o 98,8% en 2017, o 97,6% en 2018 e o 92,5% en 2020. As hipóteses macroeconómicas do Programa son verosímiles ata 2018 e pasan a ser lixeiramente favorables posteriormente.

Respecto diso, a Comisión efectuou unha análise global da política económica de España e publicouno no informe específico de 2017. Así mesmo, avaliou o Programa de Estabilidade e

o Programa Nacional de Reformas, e as medidas adoptadas en aplicación das recomendacións dirixidas a España nos anos anteriores e, en conclusión, a Comisión estima verosímil o escenario macroeconómico no que se basean estas previsións orzamentarias no que alcanza a 2018 e algo optimista para despois; este escenario validouse pola Autoridade Independente de Responsabilidade Fiscal (AIReF) de España.

Conforme ao establecido no referido programa de estabilidade, o Consello de Política Fiscal e Financeira informou o pasado 27 de xullo favorablemente a proposta de obxectivos de estabilidade orzamentaria e de obxectivos de débeda pública do conxunto das Comunidades Autónomas correspondente ao período 2017-2019, formulada polo Ministerio de Facenda e Función Pública, que se corresponde co devandito plan de estabilidade presentado no marco do semestre europeo e que establece estes obxectivos do conxunto das comunidades autónomas nos seguintes termos: -0,4 no 2018, -0,1 no 2019 e 0,0 no 2020. En consonancia, o Consello da Xunta de Galicia aprobou o 28 de xullo os obxectivos de estabilidade para o período 2018-2020 nestes mesmos importes.

Á marxe de factores externos e independentes das actuacións doutras administracións, hai que sinalar polo que respecta aos recursos propios non financeiros da Comunidade Autónoma, tributos propios, prezos e ingresos patrimoniais, que as previsións se estabilizan como consecuencia do comportamento das súas principais figuras tributarias, Imposto de Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados, e Imposto de Sucesións e Doazóns. O aumento da demanda de vivenda, facilitado por unha mellora das condicións crediticias, favoreceu a valoración dos activos inmobiliarios, alargando as bases impositivas de ambos tributos, o que permite absorber parte do impacto das bonificacións fiscais aprobadas nestes impostos.

Finalmente, en 2018 hai outro factor que tamén incide positivamente na política orzamentaria prevista. Non debemos esquecer que o xogo dos novos mecanismos crediticios, fundamentalmente as facilidades financeiras proporcionadas polo Estado, incide na nosa carga financeira, de maneira que se vai a xerar un aforro nos gastos de xuros a satisfacer pola nosa débeda viva que permitirá destinar máis recursos ao resto das políticas orzamentarias.

Como resultado destas previsións os Orzamentos Xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para 2018 combinan o cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria reforzando o compromiso co gasto social. Respecto diso, a Comunidade Autónoma de Galicia vén desenvolvendo nestes últimos anos un esforzo continuado para garantir a sustentabilidade dos servizos públicos mesmo cando se atopou cun contexto de forte descenso dos ingresos.

Estes orzamentos pretenden manter a alta calidade do noso sistema sanitario e impulsar as reformas que sexan necesarias nas súas infraestruturas e equipamentos para continuar non só garantíndoa senón mellorándoa. A política educativa continuará asentándose sobre a consecución da calidade, a liberdade, a igualdade de oportunidades e o diálogo. Finalmente, as políticas sociais cos máis desfavorecidos e a atención ás persoas dependentes constitúen un compromiso irrenunciable e representan un importante esforzo neste orzamento.

Estes orzamentos enmárcanse, por tanto, no ámbito do plan estratéxico de Galicia 2015-2020, orientados á consecución dun modelo de crecemento económico baseado na innovación e no capital humano, que favoreza unha Galicia moderna e cohesionada social e territorialmente, que permita diminuír o desemprego, aumentar a produtividade e o benestar dos galegos colaborando a retomar a senda do crecemento demográfico.

Hai que reiterar que Galicia anticipouse ao resto de autonomías no establecemento dun marco de disciplina fiscal que permitise alcanzar o obxectivo de estabilidade e en 2011 aprobou a Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina e sustentabilidade orzamentaria, en virtude da cal se consolidou legalmente a fixación “a priori” do límite de gasto non financeiro como medida de garantía do cumprimento do obxectivo de estabilidade e da regra de gasto dentro do proceso de elaboración orzamentaria.

Ao amparo da aliña un do artigo 12 da Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira, unha vez determinado o obxectivo de estabilidade orzamentaria da comunidade autónoma, o Consello da Xunta de Galicia acordou o límite de gasto non financeiro dos orzamentos xerais da comunidade autónoma para o exercicio 2018 en 9.487 millóns de euros. O gasto non financeiro recollido nos orzamentos da comunidade autónoma para 2018 axústase ao citado teito de gasto e supera o importe do exercicio anterior en máis de 265 millóns de euros.

II.1. INGRESOS

Os ingresos totais previstos para a Administración Xeral ascenden a 10.473,7 millóns de euros reducíndose nun 2,4% respecto aos do ano 2017, debido á minoración dos ingresos derivados de operacións financeiras, xa que tanto os correntes como os de capital incrementan o seu importe respecto ao ano anterior.

Orzamento de Ingresos da Xunta de Galicia

Distribución económica							
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
				Importe	%	2017	2018
I	Impostos directos	2.335.031	2.275.288	-59.743	-2,6	21,8	21,7
II	Impostos indirectos	3.323.668	3.456.205	132.537	4,0	31,0	33,0
III	Taxas, prezos e outros ingresos	95.188	95.765	577	0,6	0,9	0,9
IV	Transferencias correntes	2.380.585	2.682.441	301.856	12,7	22,2	25,6
V	Ingresos patrimoniais	4.019	3.446	-573	-14,2	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES		8.138.491	8.513.146	374.655	4,6	75,8	81,3
VI	Alleamento de investimentos reais	170	78	-92	-53,9	-	-
VII	Transferencias de capital	550.270	555.725	5.455	1,0	5,1	5,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL		550.440	555.804	5.364	1,0	5,1	5,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		8.688.931	9.068.949	380.018	4,4	81,0	86,6
VIII	Activos financeiros	22.180	27.696	5.517	24,9	0,2	0,3
IX	Pasivos financeiros	2.020.665	1.377.060	-643.604	-31,9	18,8	13,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		2.042.844	1.404.756	-638.088	-31,2	19,0	13,4
Total		10.731.775	10.473.706	-258.069	-2,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

- Os ingresos por operacións correntes incrementáanse neste exercicio en 374,7 millóns de euros. As causas do bo comportamento destes ingresos responden a diversos factores:

Os recursos procedentes do sistema de financiamento suxeitos a liquidación incrementáanse en 378,6 millóns de euros.

Por unha parte, aumentan os ingresos a percibir como entregas a conta do exercicio nun 4,5% motivado pola mellora nas expectativas do Estado de recadación por tributos para o ano 2018 e consecuentemente a participación nestes pola comunidade autónoma, segundo a comunicación recibida do Ministerio de Facenda e Función Pública.

Este efecto vese reforzado polo aumento que experimentan as liquidacións de exercicios anteriores xa que a previsión é que recibiremos 74,9 millóns de euros máis que no ano anterior. Esta transferencia inclúe tanto a previsión comunicada da liquidación do sistema do ano 2016,

que alcanza os 442,5 millóns de euros en base ás cifras de recadación do Estado dese ano como ao reintegro das liquidacións negativas de 2008 e 2009, a vinte anos dende o ano 2012.

O Imposto sobre Sucesións e Doazóns redúcese en 11,2 millóns de euros motivado, entre outras, pola adopción da medida normativa consistente en aplicar unha redución de 400.000 euros para os descendentes maiores de 25 anos, cónxuxes, ascendentes ou adoptantes. Minoración que se ve compensada polo incremento de 14,7 millóns de euros que experimenta o Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados respecto ao orzamento do ano 2017. Na modalidade de transmisións patrimoniais como consecuencia do incremento previsto das transmisións de segunda man de bens inmoables pola evolución do sector inmobiliario, e, polo que respecta á modalidade de actos xurídicos documentados, pola evolución positiva que se espera no mercado de primeira man para 2018.

Dentro dos impostos directos, o Imposto sobre os Depósitos nas Entidades de Crédito tamén se incrementa respecto aos orzamentos de 2017 acomodándose ás cifras de recadación esperadas. O feito impoñible constitúe o mantemento de fondos de terceiros que comporten a obriga de restitución, a excepción dos fondos mantidos en sucursais. A recadación prevista para 2018 alcanza os 21,8 millóns de euros.

Dentro dos tributos propios destaca a minoración que experimenta o Imposto sobre o Dano Medioambiental causado por determinados usos e aproveitamentos da Auga Encorada que axusta a súa previsión de ingresos para 2018 na cifra de recadación esperada de 12,5 millóns de euros. Pola contra, cabe resaltar o incremento esperado na recadación do Imposto sobre Actividades de Xogo que recolle aos realizados a través de canles electrónicas, informáticos, telemáticos e interactivos. Este imposto experimenta unha forte subida, que supón un 49,3% respecto ao ano anterior, en consonancia coas elevadas previsións de crecemento do xogo on-line.

As subvencións finalistas a recibir do Estado recollidas dentro das transferencias correntes incrementáanse lixeiramente nestes orzamentos, alcanzando os 255,1 millóns de euros, o que supón un 1,1% máis que en 2017.

Entre outras, destacan as transferencias do Imserso da Dependencia xa que, a pesar de seguir suspendida a achega do Estado correspondente ao nivel acordado, o 1 de xullo de 2015 completouse a aplicación da Lei 39/2006, do 14 de decembro, a tódolos graos de dependencia, ao facerse efectivo o dereito ás prestacións das persoas valoradas co Grao I Dependencia Moderada, segundo o calendario de aplicación progresiva da lei.

Incrementáanse as de ámbito laboral á vista dos acordos alcanzados na Conferencia sectorial do ano 2017 para o fomento do emprego, que compensan a caída que experimentan ás da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria ao rematar en 2017 o convenio de colaboración co Ministerio de Educación, Cultura e Deporte que, en aplicación da LOMCE, supoñía a participación do ministerio no financiamento da Implantación da Formación Profesional Básica e da Anticipación da Elección e Novos Itinerarios nos cursos 3º e 4º da ESO.

Dentro dos fondos europeos deste capítulo figura o Fondo Social Europeo do PO 2014-2020 e a Iniciativa Emprego Xuvenil YEI, con 59 e 8,8 millóns de euros, respectivamente. Isto supón unha caída de este tipo de fondos dun 14,7% respecto ás cifras previstas o ano anterior. Os obxectivos xenéricos deste período son contribuír ao cumprimento dos obxectivos da Estratexia Europa 2020 de crecemento intelixente, sostible e integrador, o enfoque aos resultados así como maximizar o impacto do financiamento da Unión Europea.

- Os ingresos estimados por operacións de capital dos capítulos VI e VII do orzamento de ingresos alcanzan os 555,8 millóns de euros, incrementáanse nun discreto 1% respecto aos do ano anterior motivado polo incremento dos fondos europeos.

As transferencias procedentes do Estado diminúen o seu importe. Por unha parte, os Fondos de Compensación Interterritorial minóranse en 1,8 millóns de euros. E por outra, as subvencións finalistas que se espera recibir en 2018 mantéñense nas contías previstas o ano anterior.

Respecto aos fondos europeos, incrementáanse en 4,5 millóns de euros. As axudas procedentes do FEDER, FEADER e FEMP, que se articulan en Programas Operativos acadan nos orzamentos para 2018 un importe total de 468,4 millóns de euros e incorpóranse ingresos do Fondo Europeo Agrícola de Garantía, FEAGA, similar ás cifras do orzamento de 2017.

Incrementábase tamén a previsión de Iniciativas do PO 2014-2020 e Outros Proxectos Europeos que alcanzan este ano os 3 millóns de euros.

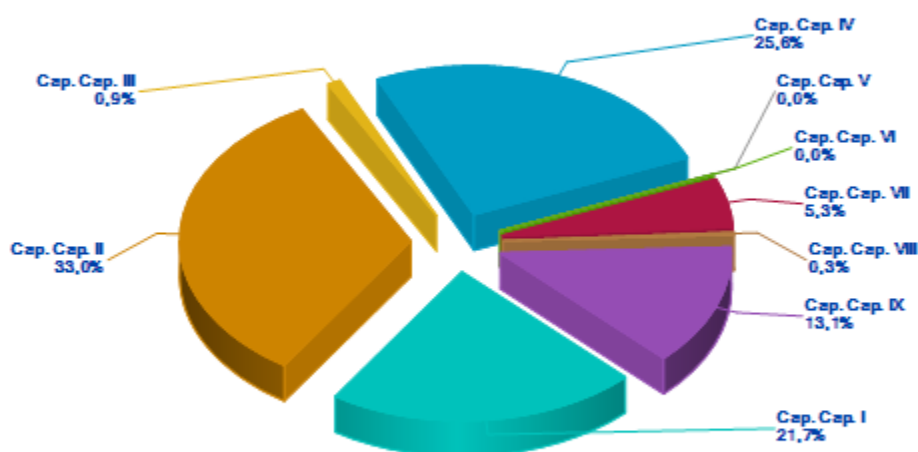
Todo isto configura uns ingresos non financeiros de 9.069 millóns de euros, que son un 4,4% superiores aos do ano anterior.

- Os ingresos financeiros, sen embargo, se reducen en primeiro lugar, polo cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria e de débeda pública do conxunto das comunidades autónomas correspondentes ao período 2017-2019 informados favorablemente polo Consello de Política Fiscal e Financeira o 27 de xullo do 2017, de acordo do Plan de estabilidade presentado no marco do semestre europeo. En segundo lugar e con maior incidencia, pola redución do ritmo de amortización da débeda con arranxo aos calendarios de vencimentos previstos para o 2018.

Como resultado, o orzamento total da Administración Xeral para 2018 é de 10.473,7 fronte ao orzamento, modificado e homoxeneizado, de 2017 que ascende a 10.731,8 millóns de euros o que supón unha minoración no orzamento total dun 2,4%.

Por último engadir que, da mesma forma que o realizado nos orzamentos precedentes, os ingresos dos organismos estatutarios preséntanse nos cadros desta memoria de forma agregada aos ingresos da Administración Xeral.

Distribución do orzamento de Ingresos por capítulos



II.1.1. SISTEMA DE FINANCIAMENTO AUTONÓMICO

Trala entrada en vigor da Lei 22/2009, do 18 de decembro, pola que se regula o sistema de financiamento das comunidades autónomas de réxime común e cidades con Estatuto de Autonomía e modifícanse determinadas normas tributarias, intégrase o financiamento da totalidade dos servizos traspasados ás comunidades autónomas a través dos tributos cedidos que determinan a capacidade tributaria, da transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais e do Fondo de Suficiencia Global.

Ademais, co obxectivo de aproximar ás comunidades autónomas de réxime común en termos de financiamento por habitante axustado e favorecer a igualdade, así como para favorecer o equilibrio económico territorial, créanse dous novos fondos de converxencia autonómica, o Fondo de Competitividade e o Fondo de Cooperación, fondo este último no que participa a

Comunidade Autónoma de Galicia. No artigo 24 da antedita lei, dispónse que esta participación farase efectiva no momento en que se liquiden o resto dos recursos do sistema, que para o ano 2018, practícarase aos dous anos seguintes, é dicir, no ano 2020.

CAPACIDADE TRIBUTARIA

A Lei 22/2009, do 18 de decembro, determina que a capacidade tributaria de cada comunidade autónoma estará formada polos seguintes recursos:

1. Recadación dos tributos totalmente cedidos: Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados, Imposto sobre Sucesións e Doazóns, Imposto Especial sobre Determinados Medios de Transporte, tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos, Tributos sobre o xogo e Taxas afectas aos servizos traspasados.
2. A tarifa autonómica do Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas dos residentes na comunidade autónoma, correspondente a unha participación autonómica do 50% no rendemento deste imposto.
3. Cesión do 50% da recadación líquida producida polo Imposto sobre o Valor Engadido correspondente a cada comunidade autónoma, determinado mediante o índice de consumo certificado polo INE.
4. Cesión do 58% da recadación líquida dos Impostos Especiais sobre a Cervexa, Produtos Intermedios, Alcohol e Bebidas Derivadas segundo o índice de consumo certificado polo INE e cesión do 58% da recadación líquida polo Imposto sobre Hidrocarburos derivada da aplicación do tipo estatal xeral, segundo o índice de entregas de gasolinas, gasóleos e fuelóleos segundo datos do Ministerio de Industria, Enerxía e Turismo ponderados polos correspondentes tipos impositivos.
5. Cesión do 58% da recadación líquida polo Imposto sobre os Elaborados do Tabaco, segundo o índice de vendas a expendedorías da comunidade autónoma, certificados polo Comisionado para o Mercado de Tabacos, ponderados polos correspondentes tipos impositivos.
6. Cesión do 100% da recadación líquida derivada do tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos e do Imposto Especial sobre a Electricidade distribuídos segundo os índices de entregas e de consumo establecidos, respectivamente.

A Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para o ano 2012 deroga o artigo 9 da Lei 24/2001, do 27 de decembro, de medidas fiscais, administrativas e de orde social coa conseguinte supresión do Imposto sobre as Ventas Retallistas de Determinados Hidrocarburos e modifica ademais a Lei 22/2009, do 18 de decembro. Desta forma, o tramo estatal do citado imposto quedou substituído desde 2013 polo tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos e o tramo autonómico quedou substituído polo tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos.

O financiamento por tributos parcialmente cedidos, polo tipo estatal especial do Imposto sobre Hidrocarburos e polo Imposto sobre a Electricidade recíbese do Estado mediante entregas a conta, que supoñen o 98% da base de cálculo, por doceavas partes mensuais, a conta da liquidación definitiva que se practicará cando se coñezan tódolos datos do sistema.

As previsións das entregas por estes conceptos para o vindeiro ano totalizan 5.040,2 millóns de euros segundo comunicación provisional do Ministerio de Facenda e Función Pública, realizadas coa información dispoñible no momento da comunicación.

TRANSFERENCIA DO FONDO DE GARANTÍA DE SERVIZOS PÚBLICOS FUNDAMENTAIS

Ten por obxecto asegurar que cada comunidade autónoma recibe os mesmos recursos por habitante axustado para financiar os servizos públicos fundamentais, configurado como un mecanismo de garantía no que participan todas as comunidades autónomas cunha porcentaxe dos seus recursos tributarios, en termos normativos, e o Estado con recursos adicionais.

É dicir, o Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais, componse de:

- 75% dos recursos tributarios cedidos ás comunidades autónomas, en termos normativos e debidamente homoxeneizados.
- Achega de recursos adicionais por parte do Estado. Para cada exercicio, esta achega calcúlase aplicándolle ao importe fixado no ano base do sistema, ano 2007, o índice de evolución dos Ingresos Tributarios do Estado (ITE) entre este e o ano de cálculo.

No ano base, a achega de recursos adicionais por parte do Estado, establecidos no artigo 5 e 6 da Lei 22/2009, totalizaron 8.055 millóns de euros que evolucionan segundo a variación do ITE 2018 e o ITE 2007 calculada polo ministerio.

Hai que sinalar que cada comunidade autónoma participa neste Fondo de Garantía en función dunha serie de variables que determinan a súa poboación axustada ou unidade de necesidade, nos termos establecidos no artigo 9 da Lei 22/2009, do 18 de decembro: poboación, superficie, dispersión, insularidade, poboación protexida equivalente distribuída en sete grupos de idade, poboación maior de sesenta e cinco anos e poboación entre cero e dezaseis anos.

A transferencia a recibir do Fondo de Garantía defínese como a diferenza, positiva ou negativa, entre o importe da participación da comunidade autónoma no importe total do fondo e o 75% dos seus recursos tributarios en termos normativos. Farase efectiva mediante entregas a conta mensuais por doceavas partes e será obxecto da liquidación definitiva correspondente.

O importe comunicado polo ministerio como transferencia de Galicia para o ano 2018 é de 1.430,1 millóns de euros, calculado como diferenza entre a participación que lle corresponde á nosa comunidade no fondo e o 75% da estimación dos seus recursos tributarios.

FONDO DE SUFICIENCIA GLOBAL

Configurado como mecanismo de peche do sistema de financiamento, cobre a diferenza entre as necesidades de financiamento de cada comunidade autónoma e a suma da súa capacidade tributaria e transferencia do Fondo de Garantía, no ano base 2007. Foi calculado inicialmente de forma provisional para Galicia por importe de 1.496,6 millóns de euros, cantidade que foi aceptada no acordo da Comisión Mixta de Transferencias Administración do Estado-Comunidade Autónoma de Galicia.

Sen embargo, segundo o artigo 10.2 da Lei 22/2009, do 18 de decembro, o Fondo de Suficiencia Global foi obxecto dunha primeira regularización, para o cumprimento do obxectivo sinalado no artigo 5 da mesma lei: compáranse as necesidades globais de financiamento de cada comunidade autónoma (recursos do sistema de financiamento da Lei 21/2001 e recursos adicionais do artigo 5 da nova lei) coa suma da capacidade tributaria e a transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais que corresponden a cada comunidade autónoma en valores do ano 2009, en garantía do “status quo” establecido na lei.

Por último e segundo o establecido no artigo 10.3 da mesma lei, no momento da incorporación dos recursos adicionais descritos no artigo 6, no ano 2012, determinouse o Fondo de Suficiencia Global de cada comunidade autónoma para o ano 2010, regularizándose definitivamente o correspondente ao ano base.

Para isto, partiuse das necesidades globais de financiamento de cada comunidade correspondentes ao exercicio 2010 unha vez incrementadas cos recursos adicionais establecidos no artigo 6, para Galicia, 7.271,4 millóns de euros, comparándoas coa suma da capacidade tributaria, 5.015,3, e a transferencia positiva do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais en valores do ano 2010 calculada a partir da achega definitiva do Estado a este fondo no ano base, 1.153,1 millóns de euros. Por diferenzas, o Fondo de Suficiencia Global para Galicia no ano 2010 queda establecido en 1.102,9, importe que se converte en valores do ano base mediante a aplicación da variación entre o ITE 2010 e o ITE 2007, 0,9308, regularizándose definitivamente o Fondo de Suficiencia Global para Galicia en 2007 por importe de 1.184,9 millóns de euros.

Sen embargo, para o cálculo da entrega a conta do Fondo de Suficiencia Global para o exercicio 2018 pártese dese importe calculado en 2010, no ano base, pero reducido en 644,3 millóns de euros polas revisións por variacións nos tipos impositivos estatais en 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015 dos Impostos Especiais de Fabricación e IVE e pola supresión do Imposto sobre o Patrimonio en 2011. Ademais, descóntanselle as revisións estimadas polo ministerio, neste caso provisionalmente, por modificacións dos tipos de 2016, 2017 e 2018 segundo o establecido no artigo

21 da lei 22/2009, do 18 de decembro. Desta forma, calcúlase provisionalmente a valoración no ano base do Fondo de Suficiencia Global a 1 de xaneiro de 2018. Este importe evolúciónase segundo a variación esperada entre o ITE 2018 e o ITE 2007 e considerando unha entrega a conta correspondente ao 98%, redúcese ao importe comunicado polo ministerio como entrega a conta a recibir no exercicio 2018, 584,4 millóns de euros.

FONDOS DE CONVERXENCIA AUTONÓMICA

Para favorecer a converxencia entre comunidades autónomas e o desenvolvemento daquelas que teñan menor renda per cápita, a Lei 22/2009, do 18 de decembro, pola que se regula o sistema de financiamento das comunidades autónomas de réxime común e cidades con Estatuto de Autonomía e modifícanse determinadas normas tributarias, crea dous novos fondos dotados con recursos adicionais do Estado.

Polas súas características, Galicia é partícipe do seguinte:

FONDO DE COOPERACIÓN

Para completar o sistema de financiamento na busca da mellora do estado de benestar e cumprindo co obxectivo último de equilibrar e harmonizar o desenvolvemento rexional estimulando o crecemento da riqueza e converxencia rexional en termos de renda, créase un Fondo de Cooperación das que serán beneficiarias aquelas comunidades autónomas que cumpran as condicións establecidas na lei.

A disposición transitoria segunda da Lei 22/2009, do 18 de decembro, autorizaba ao Ministro de Economía e Facenda para que acordase a concesión de anticipos, a conta deste fondo, que se cancelarían cando se practicasen as liquidacións definitivas, para os anos 2009, 2010 e 2011. Para o resto de anos, sen embargo, a participación neste fondo liquidarase no momento de liquidar a totalidade dos recursos do sistema, cos datos das variables existentes nese momento. Debido a isto, neste exercicio non se recibirán ingresos por este concepto, senón que a participación neste fondo en 2018 recibirase coa liquidación do resto dos recursos, en 2020.

Si se recibirá o Fondo correspondente ao ano 2016 e, polo tanto, estará incluído na liquidación a que fai referencia o apartado seguinte.

LIQUIDACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES

Por unha parte, compútanse o importe das liquidacións correspondentes aos exercicios 2008 e 2009, -18,9 e -65,9 respectivamente, a reintegrar neste exercicio. Segundo establece

a disposición adicional trixésima sexta da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para 2012 segundo redacción dada pola disposición derradeira primeira do Real-Decreto Lei 12/2014, do 12 de setembro, o prazo de reintegro de estas liquidacións é de 20 anos dende 2012.

Cabe destacar que estas liquidacións son obxecto de axuste positivo, polo mesmo importe que se inclúe como devolución do ano, para conciliar o saldo orzamentario co saldo de contabilidade nacional.

Respecto a liquidación do ano 2016, que se practicará durante o ano 2018, por diferenza entre o rendemento definitivo dos recursos e as entregas a contas satisfeitas, estímase que alcance 442,5 millóns de euros, segundo comunicación recibida do Ministerio de Facenda e Función Pública.

Recursos do sistema de financiamento suxeitos a liquidación				
	Variación 2018/2017			
	2017	2018	Importe	%
Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas (50%)	2.008.065	1.991.667	-16.397	-0,8
Imposto sobre o Valor Engadido (50%)	2.069.053	2.165.732	96.679	4,7
Impostos Especiais (58% e 100%)	870.236	882.797	12.561	1,4
Fondo de Suficiencia Global	558.898	584.385	25.487	4,6
Fondo de Garantía Servizos Públicos Fundamentais	1.244.670	1.430.119	185.450	14,9
Entregas a conta	6.750.921	7.054.701	303.779	4,5
Anualidade Liquidación Exercicio 2008	-18.900	-18.900	0	0,0
Anualidade Liquidación Exercicio 2009	-65.907	-65.907	0	0,0
Liquidación Exercicio 2015/2016	367.616	442.474	74.858	20,4
Liquidacións exercicios anteriores	282.809	357.667	74.858	26,5
Total recursos sistema de financiamento	7.033.731	7.412.368	378.637	5,4

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

No cadro anterior compáranse as entregas a conta e liquidacións presupostadas no ano 2018 coas previstas no exercicio 2017 trala modificación, segundo a Lei 3/2017, do 13 de xullo, das previsións recollidas no estado de ingresos da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia, pola situación de prórroga dos orzamentos xerais do Estado no momento da aprobación dos da comunidade autónoma galega.

Desta forma, a Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, determina as contías que a

comunidade autónoma galega ten asignadas para o ano 2017, unha vez aprobados os orzamentos xerais do Estado, como entregas á conta correspondentes aos rendementos do imposto sobre a renda das persoas físicas, do imposto sobre o valor engadido, dos impostos especiais, das transferencias do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais e do Fondo de Suficiencia Global e unha liquidación do sistema de financiamento correspondente ao ano 2015 que totalizan 7.033,7 millóns de euros, superando ás previsións recollidas no estado de ingresos da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para 2017.

Unha vez determinadas as contías das que partimos no cadro comparativo, vemos que as entregas a conta increméntanse nun 4,5%.

Aínda que a tarifa autonómica do Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas experimenta unha lixeira caída, o resto dos conceptos increméntanse respecto ao ano anterior.

O Imposto sobre o Valor Engadido aumenta en 96,7 millóns de euros polo crecemento que experimenta a base de cálculo baseado na evolución esperada do gasto suxeito ao imposto, tanto pola aceleración dos prezos como polo maior gasto en compra de vivenda.

Os impostos especiais crecen no seu conxunto nun 1,4% respecto ao ano anterior motivado polo incremento dos consumos suxeitos.

O Fondo de Suficiencia Global aumenta respecto a 2017, motivado polo índice de evolución da recadación estatal dos tributos cedidos, ITE, entre o ano base 2007 e o 2018, que é superior ao ITE 2007-2017, empregado no cálculo do fondo do ano anterior.

Igual comportamento experimenta a Transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais, con 185,4 millóns de euros mais, que asegura que cada comunidade autónoma reciba os mesmos recursos por habitante axustado para financiar os servizos públicos fundamentais esenciais, tanto polo incremento na previsión dos recursos tributarios totais do ano 2018 como polo aumento na achega do Estado ao ser superior o ITE 2007-2018 previsto que o ITE 2007-2017 utilizado para o cálculo da entrega a conta do exercicio 2017.

Por outra parte, destaca o crecemento experimentado pola liquidación total do sistema de financiamento de exercicios anteriores. O reintegro das liquidacións aplazadas de 2008 e 2009 que se computa este ano, 84,8 millóns de euros, coincide co devolto en 2017. A redacción dada pola disposición derradeira primeira do Real-Decreto Lei 12/2014, do 12 de setembro, estableceu un mecanismo de ampliación do prazo de reintegro a 204 mensualidades dende o 1/1/2015 computándose desta forma 12 mensualidades en 2018. O que si experimenta un crecemento é a previsión do Ministerio de Facenda e Función Pública da liquidación do sistema de 2016 fronte a de 2015 dos orzamentos do exercicio anterior. Inclúense 442,5 millóns de euros tendo en conta as positivas cifras de recadación de impostos cedidos dos informes dispoñibles do exercicio 2016 así como polo aumento esperado na liquidación do Fondo de Cooperación para a comunidade autónoma galega.

II.1.2. ANÁLISE POR CAPÍTULOS

CAPÍTULO I. IMPOSTOS DIRECTOS

Os ingresos deste capítulo ascenden a 2.275,3 millóns de euros reducíndose nun 2,6% respecto aos do ano anterior.

CAPÍTULO I. Impostos directos

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
100 Tarifa autonómica sobre a renda das persoas físicas	2.106.392	2.057.157	-49.235	-2,3	90,2	90,4
110 Imposto sobre sucesións e doazóns	136.544	125.291	-11.253	-8,2	5,8	5,5
111 Imposto sobre o patrimonio	71.271	71.048	-223	-0,3	3,1	3,1
112 Imposto sobre os depósitos nas entidades de crédito	20.797	21.779	982	4,7	0,9	1,0
120 Imposto compensatorio ambiental mineiro	26	13	-13	-50,0	0,0	0,0
Total	2.335.031	2.275.288	-59.743	-2,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

A recadación prevista polo Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas, 2.057,2 millóns de euros pódese descompoñer en dúas partes.

Por un lado estaría a entrega a conta do exercicio 2018, 1.991,7 millóns de euros, que é o importe comunicado polo Ministerio de Facenda e Función Pública para este ano e inferior á recibida en 2017 nun 0,8% derivado dos efectos que sobre as previsións orzamentarias dos ingresos deste imposto, realizadas polo ministerio en función das retencións e dos pagos a conta e fraccionados, sen dúbida ten o índice de actualización correspondente a Comunidade Autónoma de Galicia que recolle as modificacións da escala autonómica aprobada para o exercicio 2016.

Por outra parte, estarían as liquidacións do sistema. Inclúese a parte estimada como liquidación por IRPF do exercicio 2016, que resulta positiva cas cifras de recadación do Estado publicadas, aínda que inferior á orzada no ano anterior. Minorándoa figura o reintegro das 12 mensualidades correspondentes á liquidación do sistema do exercicio 2009 segundo o mecanismo establecido pola Lei 2/2012, do 29 de xuño, de presupostos xerais do Estado para 2012 tras a redacción dada pola disposición derradeira primeira do Real-Decreto Lei 12/2014, do 12 de setembro, que amplía o prazo de reintegro de esas liquidacións a 20 anos dende 2012.

No seu conxunto e en comparación coas cifras previstas en 2017, o IRPF redúcese en 49,2 millóns de euros.

O Imposto sobre Sucesións e Doazóns minora o seu importe en 2018 nun 8,2% con respecto ao previsto o ano anterior alcanzando os 125,3 millóns de euros. Isto ven determinado pola medida normativa adoptada consistente en aplicar unha redución de 400.000 euros para os descendentes maiores de 25 anos, cónxuxes, ascendentes ou adoptantes. Por outra banda, a diferenza con respecto ao orzamento inicial do 2017, tamén ven derivada pola existencia dun plan especial de comprobación tributaria nese ano.

A previsión por recadación do Imposto sobre o Patrimonio ascende para 2018 a 71 millóns de euros, similar á recollida nos orzamentos 2017, debido á consolidación da incorporación de novas bases derivadas da declaración tributaria especial e das declaracións de bens no estranxeiro. É lixeiramente inferior ao importe que finalmente se espera recadar neste ano, derivado da existencia do plan especial de comprobación tributaria.

Mediante o Real Decreto-Lei 3/2016, do 2 de decembro, polo que se adoptan medidas no ámbito tributario dirixidas á consolidación das finanzas públicas e outras medidas urxentes en materia social, o Estado prorroga durante o exercicio 2017 a vixencia do Imposto sobre o Patrimonio, que permitirá manter a consolidación das finanzas públicas, fundamentalmente, das comunidades autónomas e contribuír ao reforzamento dos ingresos públicos. A devindicación neste sétimo ano de recuperación prodúcese o 31 de decembro de 2017, polo que as declaracións se presentarán ao longo do exercicio 2018.

A recadación esperada neste exercicio, ao igual que nos dous anteriores, débese á modificación dos tipos de gravame da escala para o cálculo da cota íntegra establecidos na Lei 2/2013, do 27 de febreiro, de orzamentos xerais da comunidade autónoma de Galicia para o ano 2013, que tivo efectos nos anos 2013, 2014, 2015, 2016 e agora tamén para o ano 2018.

Inclúense 21,8 millóns de euros da recadación esperada polo Imposto sobre os Depósitos nas Entidades de Crédito. Este imposto foi creado, con efectos dende o 1 de xaneiro de 2013, pola Lei 16/2012, do 27 de decembro, pola que se adoptan diversas medidas tributarias dirixidas á consolidación das finanzas públicas e ao impulso da actividade económica, modificada polo Real Decreto-Lei 8/2014, do 4 de xullo, coa pretensión de asegurar un tratamento fiscal harmonizado que garante unha maior eficiencia no funcionamento do sistema financeiro así como unha tributación harmonizada dos depósitos constituídos nas entidades de crédito en todo o territorio español.

O Imposto sobre os Depósitos nas Entidades de Crédito é un tributo de carácter directo que grava os depósitos constituídos nas entidades de crédito, constituíndo o feito imponible o mantemento de fondos de terceiros que comporten a obriga de restitución, a excepción dos fondos mantidos en sucursais fóra do territorio español. O período impositivo será o ano natural e o imposto devindicarase o último día do período, de forma que a recadación do imposto de 2017 producirase ao longo do exercicio 2018. Ademais, establécese un sistema obrigatorio de pagamentos a conta, de forma que os contribuíntes teñen que presentar unha autoliquidación do imposto no mes de xullo de cada exercicio, por importe do 50% da contía resultante de aplicar

o tipo de gravame á base impositivo do período impositivo anterior. Neste exercicio a cantidade esperada incrementábase alcanzando os 21,8 millóns de euros, como previsión da recadación do ano 2017 que se ingresará en 2018 unha vez descontado o pagamento a conta xa efectuado, así como a autoliquidación obrigatoria a conta da liquidación efectiva do ano 2017.

Por último, recóllese o importe da recadación do Imposto Compensatorio Ambiental Mineiro, creado pola Lei 12/2014, do 22 de decembro, de medidas fiscais e administrativas. Trátase dun imposto propio da comunidade autónoma, directo, real, obxectivo e orientado a unha finalidade extrafiscal. Está orientado a compensar as externalidades negativas xeradas pola actividade mineralúrxica de extracción, explotación e almacenamento de minerais metálicos, que se desenvolva e poida desenvolverse en Galicia.

CAPÍTULO II. IMPOSTOS INDIRECTOS

A previsión de ingresos derivados de impostos indirectos sitúase en 3.456,2 millóns de euros para o exercicio 2018 o que supón un 4% máis que os previstos no ano anterior.

CAPÍTULO II. Impostos indirectos

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
200 Sobre transmisións inter vivos	170.531	179.075	8.544	5,0	5,1	5,2
201 Sobre actos xurídicos documentados	71.096	77.219	6.123	8,6	2,1	2,2
210 Imposto sobre o valor engadido	2.028.556	2.142.554	113.997	5,6	61,0	62,0
220 Impostos especiais	953.498	957.344	3.846	0,4	28,7	27,7
230 Taxas fiscais sobre o xogo	53.735	53.840	105	0,2	1,6	1,6
231 Imposto sobre actividades de xogo	4.834	7.215	2.381	49,3	0,1	0,2
291 Imposto sobre a contaminación atmosférica	4.200	3.872	-328	-7,8	0,1	0,1
292 Imposto sobre o dano ambiental da auga encorada	14.318	12.536	-1.782	-12,4	0,4	0,4
293 Canon eólico	22.900	22.550	-350	-1,5	0,7	0,7
Total	3.323.668	3.456.205	132.537	4,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

O Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados incrementa o seu importe en 2018. Na modalidade de transmisións patrimoniais experimenta un aumento de 8,5 millóns de euros como consecuencia, fundamentalmente, do incremento previsto das transmisións de segunda man de bens inmoebles pola evolución esperada do sector inmobiliario. Polo que respecta á modalidade de actos xurídicos documentados, un 8,6% superior á prevista no ano anterior, está máis vinculada ao mercado de primeira man, do que se espera unha evolu-

ción positiva durante o ano 2018. A previsión de recadación recolle o impacto do beneficio fiscal establecido neste ano e referido ás operacións relacionadas co solo industrial, que alcanzaría un importe en torno aos seiscentos mil euros.

A recadación prevista para o Imposto sobre o Valor Engadido, 2.142,6 millóns de euros, experimenta un crecemento do 5,6% en termos globais, debido ao incremento que experimentan as dúas partes que a compoñen.

Por unha parte, o importe comunicado como entrega a conta do exercicio 2018 é superior ao ingresado no exercicio anterior nun 4,7%. Este incremento débese á previsión do Estado da recadación total utilizada como base que sube respecto á utilizada en 2017.

Por outra parte, inclúense as liquidacións do sistema de financiamento por este concepto de exercicios anteriores, tanto a estimada provisionalmente correspondente ao exercicio 2016, como o reintegro das liquidacións de 2008 e 2009. Respecto á liquidación de 2016, resulta positiva segundo os datos comunicados polo Ministerio de Facenda e Función Pública, 0,5 millóns de euros, en contraposición coa liquidación negativa que comunicaron para 2015 e que se recibiu en 2017. Inclúense ademais, ao igual que nos orzamentos do ano anterior, 12 mensualidades das 204, que é o aprazamento permitido, a computar a partir do 1 de xaneiro de 2015, en que o Estado permite a devolución das liquidacións negativas dos anos 2008 e 2009 segundo o establecido polo Real Decreto-Lei 12/2014, do 12 de setembro, que modifica a Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para o ano 2012. En total, orzamentáanse como liquidacións do sistema por este imposto -23,2 en contraposición cos -40,5 millóns de euros a devolver que figuraban nos orzamentos do ano 2017.

Con respecto aos Impostos Especiais é necesario diferenciar os suxeitos a liquidación do Imposto sobre determinados Medios de Transporte e do tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos.

Os impostos especiais recibidos como entrega a conta son o de Alcohol e Bebidas Derivadas, Cervexa, Elaborados de Tabaco, Produtos Intermedios, Electricidade e os tipos estatais do Imposto sobre Hidrocarburos respecto dos que se estima unha previsión de entregas a conta por un importe total de 882,8 millóns de euros, superiores nun 1,4% dos orzamentados no exercicio 2017.

Todos experimentan incrementos se os comparamos cos previstos e recibidos en 2017, excepto o Imposto sobre a Electricidade que reduce o seu importe. Destaca o aumento, de 3,9 millóns de euros, no Imposto sobre os Elaborados de Tabaco, e sobre todo, no Imposto sobre Hidrocarburos, que alcanza os 483 millóns de euros cun crecemento do 3,3% respecto ao ano anterior.

Dentro dos non suxeitos a entregas a conta, o Imposto sobre Determinados Medios de Transporte incrementábase respecto as previsións para o ano 2017. Prevese recadar 15,1 millóns

de euros como consecuencia da recuperación observada e das perspectivas de mantemento das subas nas matriculacións para o ano 2018.

O rendemento do tipo autonómico do Imposto sobre Hidrocarburos estímase para 2018 que alcance os 88,5 millóns de euros, tralo incremento no tipo de gravame autonómico por modificación do artigo 18 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, de aplicación dende o ano 2014 pero que desprega os seus efectos totais a partir do exercicio 2015. A fin de esta modificación radicou na procura da equiparación do tipo autonómico do imposto sobre hidrocarburos co establecido na práctica totalidade das comunidades autónomas, pero mantendo a non tributación polo gasóleo de uso especial e permitindo a devolución do imposto para o caso do gasóleo de uso profesional, consonte ao especificado no apartado de beneficios fiscais, de forma que a tributación efectiva do sector do transporte de viaxeiros e mercadorías non experimentara incrementos na súa tributación. Por outro lado o efecto recatorio derivado desta equiparación de tipos permite blindar o gasto social e contribuir ao financiamento da sanidade.

Dentro dos tributos sobre o xogo figuran, por unha parte, as Taxas fiscais sobre o Xogo, con 53,8 millóns de euros, que se axustan á realidade da evolución do sector do xogo, prevéndose unha recadación moi similar á esperada para o ano 2017. Por outra parte, inclúese 7,2 millóns de euros polo Imposto sobre Actividades de Xogo que recolle aos realizados a través de canles electrónicos, informáticos, telemáticos e interactivos e nos que os medios presenciais deberán ter un carácter accesorio, segundo o establecido pola lei 13/2011, do 27 de maio, de regulación do xogo, e a recibir trimestralmente pola comunidade autónoma. O incremento, nun 49,3%, deste imposto respecto ao ano anterior responde á evolución positiva das modalidades de xogo mediante medios electrónicos.

O Imposto sobre a Contaminación Atmosférica diminúe ata os 3,9 millóns de euros nos orzamentos de 2018 como consecuencia da evolución experimentada neste tributo. Constitúe o feito imponible deste imposto a emisión á atmosfera de dióxido de xofre ou calquera outro composto osixenado do xofre ou a emisión de dióxido de nitróxeno ou calquera outro composto osixenado do nitróxeno.

O Imposto sobre o Dano Medioambiental causado por determinados usos e aproveitamentos da Auga Encorada, para actividades industriais que a usen cando o devandito aproveitamento altere substancialmente os valores naturais dos ríos e, en especial, o caudal e a velocidade da auga na súa canle natural, redúcese nun 12,4% tendo en conta as previsións de recadación para 2017, inferiores ás previstas inicialmente.

O Canon Eólico, creado pola Lei 8/2009, do 22 de decembro e esixible a partir do 1 de xaneiro de 2010 cuxo feito imponible constitúe a xeración de afeccións e impactos visuais e ambientais adversos sobre o medio natural e sobre o territorio, como consecuencia da instalación en parques eólicos de aerogeneradores afectos á produción de enerxía eléctrica e situados en

territorio galego, mantense neste exercicio con 22,5 millóns de euros. Do importe correspondente á recadación esperada 11,5 millóns de euros se destinarán aos entes locais cuxo termo municipal se encontre dentro da liña de delimitación poligonal dun parque eólico así como os afectados polas súas instalacións de evacuación.

CAPÍTULO III. TAXAS, PREZOS E OUTROS INGRESOS

A previsión de ingresos neste capítulo ascende a 95,8 millóns practicamente nos mesmos niveis que o ano anterior.

O conxunto das taxas alcanza os 18,6 millóns de euros en 2018. Isto supón un crecemento do 8,1% sobre o ano anterior. Ao respecto deber terse en conta que, en primeiro lugar, recollen o incremento previsto no texto do proxecto de lei de medidas fiscais e administrativas que incrementa as taxas de contía fixa nun 1%. En segundo lugar, acomódanse ás previsións de recadación do ano anterior e, por último, téñense en conta as modificacións introducidas na Lei 6/2003, do 9 de decembro, de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia que obedecen, ben a creación de novas taxas ou ben a modificación das vixentes.

Os prezos, considerando tanto os públicos como os privados, mantéñense nas cifras orzamentadas no ano anterior, alcanzando 27,8 millóns de euros en 2018. No conxunto dos prezos destacan os da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria e os da Consellería de Política Social que practicamente manteñen as cifras do ano anterior cunhas previsións preto de 8 millóns na primeira e por enriba dos 16 millóns na última. A suma destes dous importes representa case o 87% da previsión de ingresos por prezos correspondente ao 2018.

Os reintegros non experimentan variacións respecto ao ano anterior, prevéndose unha recadación dos mesmos de 17,8 millóns de euros.

Dentro das recargas e multas, destacan, por unha parte, os xuros de demora que, tendo en conta o comportamento esperado na recadación do 2017 diminúen, debido, fundamentalmente á súa vinculación co interese legal que amosa unha senda de evolución á baixa. E por outra parte, as multas e sancións tributarias tamén se reducen en 2018 alcanzando os 4,4 millóns de euros.

Por último dentro deste capítulo, cabe destacar a previsión das sancións impostas polas consellerías, con 14 millóns de euros, manténdose en cifras similares ás orzamentadas no ano anterior. Entre elas destacan as da Consellería de Infraestruturas e Vivenda en materia de transporte pola aplicación da Lei 9/2013, do 4 de xullo, pola que se modifica a Lei 16/1987, de ordenación dos transportes terrestres, as da Consellería de Economía, Emprego e Industria, tanto en materia laboral como as sancións do servizo de industria así como as da Consellería de Sanidade.

CAPÍTULO III. Taxas, prezos e outros ingresos

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
301 Taxas por servizos administrativos	7.020	7.419	399	5,7	7,4	7,7
302 Taxas por servizos profesionais	10.055	11.088	1.033	10,3	10,6	11,6
303 Taxas por venda de bens	57	15	-42	-73,4	0,1	0,0
304 Taxas por dominio público	61	58	-3	-4,9	0,1	0,1
311 Prezos públicos	24.353	24.433	80	0,3	25,6	25,5
312 Prezos privados	3.347	3.395	48	1,4	3,5	3,5
343 De sociedades públicas e outros entes públicos da Comunidade Autónoma	555	555	0	0,0	0,6	0,6
380 Reintegros de exercicios pechados	17.595	17.595	0	0,0	18,5	18,4
381 Reintegros de exercicio corrente	240	240	0	0,0	0,3	0,3
391 Recargas e multas	15.251	14.286	-966	-6,3	16,0	14,9
392 Sancións impostas polas conselleiras	14.022	14.050	28	0,2	14,7	14,7
399 Ingresos diversos	2.632	2.632	0	0,0	2,8	2,7
Total	95.188	95.765	577	0,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES

No ano 2018 a previsión de ingresos por transferencias correntes ascende 2.682,4 millóns de euros, o que representa un aumento do 12,7% respecto ao orzamento do ano 2017.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
400 Participación no sistema de financiamento	2.048.179	2.358.903	310.725	15,2	86,0	87,9
401 Da Seguridade Social	88.159	88.159	0	0,0	3,7	3,3
402 De organismos autónomos do Estado	134.413	142.781	8.367	6,2	5,6	5,3
404 Subvencións finalistas da Administración xeral	29.659	24.168	-5.492	-18,5	1,2	0,9
490 Fondo social europeo. Programa operativo	61.803	59.001	-2.803	-4,5	2,6	2,2
493 Interreg III e outras Iniciativas 2007-2013 e 2014-2020	74	309	236	320,9	0,0	0,0
496 Iniciativa de emprego xuvenil. YEI	18.206	8.789	-9.417	-51,7	0,8	0,3
499 Outras transferencias da Unión Europea	92	331	239	258,2	0,0	0,0
Total	2.380.585	2.682.441	301.856	12,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

O concepto de ingresos que recolle a participación da Comunidade Autónoma no sistema de financiamento incrementa o seu importe en 309,7 millóns de euros.

Por unha parte, inclúese a entrega a conta do Fondo de Suficiencia Global e a transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais para 2018 comunicadas polo Ministerio de Facenda e Función Pública.

O Fondo de Suficiencia Global aumenta o seu importe respecto ao ano 2017 en 25,5 millóns de euros. Para o cálculo da entrega a conta pártese do fondo fixado para cada comunidade autónoma no ano base 2007 aplicándolle o índice de evolución dos Ingresos Tributarios do Estado entre ese ano base e o ano de cálculo. O incremento do fondo en 2018 débese ao maior índice de crecemento dos ITE 2007-2018 en comparación co índice de incremento dos ITE 2007-2017 empregado o ano anterior. A este cálculo ademais, e segundo o artigo 21 da Lei 22/2009, do 18 de decembro, hai que descontarlle as revisións estimadas polo ministerio por todas as modificacións de tipos de IVE e Impostos Especiais efectuadas dende o ano 2011 así como pola supresión do Imposto sobre o Patrimonio de 2011.

A Transferencia do Fondo de Garantía de Servizos Públicos Fundamentais increméntase nestes orzamentos en 185,4 millóns de euros, o que supón un 14,9% de crecemento, motivado tanto polo incremento na previsión dos recursos tributarios totais do ano 2018 que forman o fondo como pola achega de recursos adicionais por parte do Estado, superior á do exercicio anterior, xa que para o seu cálculo aplícaselle ao importe fixado no ano base do sistema, 2007, o índice ITE 2007-2018, superior, como xa dixemos, ao ITE 2007-2017 empregado o ano anterior. Estes cálculos determinan o total do fondo, no que Galicia participa en función dunha serie de variables que determinan a súa poboación axustada. Restándolle a esa participación o 75% dos recursos tributarios de Galicia en termos normativos teríamos a entrega a conta comunicada, 1.430,1 millóns de euros.

Por outra parte, dentro dos recursos do sistema de financiamento, figuran as liquidacións de exercicios anteriores recibidas como transferencias, superiores as do ano precedente. O importe a devolver das liquidacións dos anos 2008 e 2009 é o mesmo que se reintegrou no exercicio anterior. A Disposición Adicional Trixésima Sexta da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para 2012, autorizaba á devolución das liquidacións negativas nun prazo de reintegro de 120 mensualidades, é dicir, en 10 anualidades. Trala modificación da citada disposición pola redacción dada polo Real Decreto-Lei 12/2014, do 12 de setembro, múdase o prazo anterior, ampliándose a 204 mensualidades a computar dende 2015. O incremento débese á previsión de liquidación do ano 2016, que segundo comunicación do Estado, é moi positiva para a comunidade autónoma, 406,6 millóns de euros, a maior parte formados polo Fondo de Cooperación de 2016 que se recibe integramente neste exercicio, xa que segundo a lei, a participación das comunidades neste fondo liquídase conxuntamente cos recursos do sistema correspondentes a ese ano.

As subvencións de carácter finalista do Estado increméntanse nun 1,1%. Igual que nos orzamentos de anos anteriores, figuran detalladas segundo a orixe da transferencia, diferenciando si proceden da Seguridade Social, da administración xeral, dos organismos autónomos ou de

empresas e demais entes do Estado, e segundo a liña de actuación de que se trate, o que permite un maior seguimento dos ingresos en correlación cos créditos que financian.

Para a estimación do importe previsto para 2018 partiuse das cantidades aprobadas para 2017 nos distintos Acordos do consello de Ministros polos que se formalizan os criterios de distribución e os compromisos financeiros resultantes das Conferencias Sectoriais e en diversos Convenios firmados.

Destacan as destinadas á atención da dependencia, que se manteñen respecto ao ano anterior. Estes créditos, que financian o sistema nacional de Dependencia, non integran a totalidade dos conceptos, posto que segue suspendida a achega do Estado correspondente ao nivel acordado. Con efectos desde o 1 de xullo de 2015 completouse a aplicación da Lei 39/2006, do 14 de decembro, a tódolos graos de dependencia, ao facerse efectivo o dereito ás prestacións das persoas valoradas co Grao I Dependencia Moderada, segundo o calendario de aplicación progresiva da lei.

Mantense no mesmo importe que en 2017 o Plan Concertado, para o desenvolvemento de prestacións básicas de servizos sociais de corporacións locais, ca fin de manter a rede de servizos de atención primaria e proporcionar á cidadanía servizos sociais adecuados que permitan a cobertura das súas necesidades básicas. E de igual forma se manteñen ás destinadas ao financiamento do Plan Integral contra a Violencia de Xénero, en aplicación da Lei Orgánica 1/2004, do 28 de decembro, así como ás dirixidas ao Apoio a familias en situacións especiais e as destinadas á Loita contra a pobreza infantil.

Inclúense, como xa aparece en 2017 trala aprobación da Lei 3/2017, do 13 de xullo, os Programas de interese xeral IRPF. Esta nova transferencia ten a súa orixe na sesión do Consello Territorial de Servizos Sociais e do Sistema para a Autonomía e Atención á Dependencia (SAAD) do día 26 de abril de 2017 na que se adoptou por unanimidade acordar, en cumprimento da Sentenza do Tribunal Constitucional 9/2017, do 19 de xaneiro, ditada no conflito de competencias C-4777, que o futuro modelo de xestión do 0,7% do IRPF sexa un modelo mixto xestionado pola Administración xeral do Estado e polas comunidades autónomas. Para posibilitar o desenvolvemento do devandito acordo, a Orde SSI/596/2017, do 23 de xuño, publica o acordo do Consello de Ministros da mesma data no que se prevé a correspondente transferencia de fondos finalistas, por un importe total de 11,4 millóns de euros.

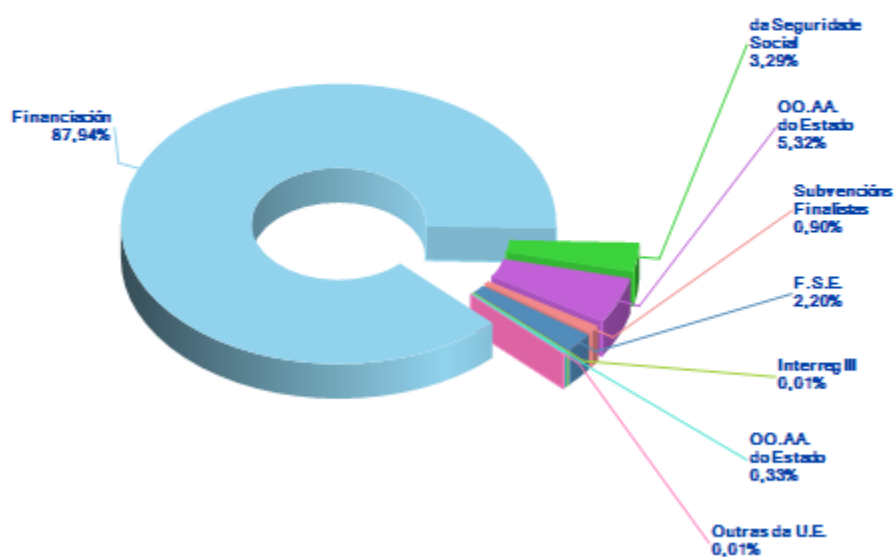
Mantéñese o Plan de Vivenda con 4,5 millóns de euros.

No ámbito laboral, destacan as axudas recibidas do Bloque A correspondente a “Servizos e Programas de Fomento do Emprego e de Formación Profesional para o Emprego”, o Bloque B que comprende “Servizos e Programas de Formación Profesional para o Emprego financiados con cargo á cota de Formación Profesional” e o Bloque C “Modernización”, que se incrementan respecto ao previsto nos orzamentos 2017 considerando as contías finalmente asignadas nese exercicio.

Tamén se inclúen as Axudas ao Traballo Autónomo e ao Emprego, Cooperativas e Sociedades Laborais así como o financiamento do Servizo Público de Emprego Estatal a Axencias de Colocación para a inserción laboral de persoas desempregadas. As Axudas previas á Xubilación ordinaria reducen o seu importe segundo a distribución territorial aprobada para 2017 e, pola contra, aumentan as Axudas a traballadores afectados por Expedientes de Regulación de emprego.

Por último, dentro das axudas do ámbito laboral, figura de forma desglosada o financiamento do Programa de Acción Conxunto para a Mellora da Atención ás persoas Paradas de Larga Duración, con 6,7 millóns de euros.

Distribución das transferencias correntes por conceptos



Dentro dos fondos europeos, inclúese a anualidade prevista na programación do Fondo Social Europeo do marco 2014-2020, con 59 millóns de euros.

Os obxectivos xenéricos deste período son cumprir cos obxectivos da Estratexia Europa 2020 de crecemento intelixente, sostible e integrador, o enfoque aos resultados así como maximizar o impacto do financiamento da Unión Europea.

O Regulamento (UE) N° 1304/2013 do Parlamento Europeo e do Consello, do 17 de decembro de 2013, establece as misións do FSE. Así, establece que este fondo promoverá uns niveis elevados de emprego e de calidade do emprego, mellorará o acceso ao mercado laboral, fomentará a mobilidade xeográfica e profesional dos traballadores e facilitará a súa adaptación ao cambio industrial e a os cambios dos sistemas de produción necesarios para garantir un desenvolvemento sostible, propiciará un elevado nivel de educación e formación para todos e apoiará a transición da educación ao emprego entre os xoves, loitará contra a pobreza, fomentará a inclusión social e a igualdade de xénero, a non discriminación e a igualdade de oportunidades, contribuíndo desta forma a dar resposta ás prioridades da Unión en materia de mellora da cohesión económica, social e territorial.

Podemos resumir os seus obxectivos nos seguintes, en liña coherente coa Estratexia Europa 2020:

- Promoción do emprego e apoio á mobilidade laboral.
- Investimento en educación, competencias e aprendizaxe permanente.
- Promoción da integridade social e loita contra a pobreza.
- Aumento da capacidade institucional e a efectividade da administración pública.
- Procura o reforzo na dimensión social: o 20% das dotacións do FSE, como mínimo, serán para a integración social, faise un maior énfase na loita contra o desemprego xuvenil e impúlsase o apoio xeral e específico para a igualdade de xénero e a non discriminación.

O novo marco inclúe unha axuda comunitaria que se orzamenta por 8,8 millóns de euros para o Programa Operativo Emprego Xuvenil, YEI, destinado a persoas xoves, de entre 15 e 29 anos, que non se encontran empregadas, nin participan en actividades de educación nin formación, dentro do público obxectivo do programa operativo de emprego xuvenil.

Dentro das Iniciativas do PO 2014-2020, figura neste capítulo o Programa INTERREG EUROPA 2014-2020. É a continuación do Interreg IV C 2007-2013 e apoia iniciativas de cooperación entre as rexións dos estados membros da UE e de Noruega e Suíza para mellorar a efectividade das súas políticas e programas relacionados coa Estratexia Europa 2020, que busca lograr un crecemento intelixente, sustentable e integrador para todo o espazo comunitario.

O obxectivo do programa é facilitar a capitalización de actuacións que constitúan boas prácticas dos socios participantes, principalmente das administracións públicas, para fortalecer as políticas rexionais e compartir e apoiar o intercambio de experiencias entre rexións para un maior beneficio dos cidadáns.

Inclúense tamén determinados proxectos nos que participan distintos xestores da comunidade autónoma dentro do Programa Operativo de Cooperación Transfronteiriza España-Portugal, POCTEP, 2014-2020.

A cooperación territorial europea, que é un obxectivo da política de cohesión, busca proporcionar un marco para o intercambio de experiencias entre axentes locais, rexionais e nacionais de estados membros diferentes e impulsar accións conxuntas para achar solucións comúns a problemas compartidos. Abarca as cooperación transfronteiriza, transnacional e interrexional.

Este programa pretende abordar os retos comúns que foron identificados nas rexións fronteirizas. Trátase pois dun Programa para actuar no espazo fronteirizo de España-Portugal, que está conformado por 37 NUTS III pertencentes a ambos os países. Por parte de Galicia abarca ás 4 provincias: A Coruña, Lugo, Ourense e Pontevedra.

Por último, orzaméntanse proxectos do Programa Operativo de Cooperación Territorial Europea Transnacional Espazo Atlántico 2014-2020.

O Espazo Atlántico 2014-2020, que ocupa unha zona máis extensa que o PO anterior 2007-2013, como consecuencia da inclusión da Illas Canarias, Azores e Madeira, caracterízase polo seu patrimonio ambiental e a dimensión marítima, así como un patrón común de desenvolvemento territorial e urbano baseado nunha maioría de zonas rurais intermedias e un número limitado de grandes áreas metropolitanas. O promedio de densidade de poboación está debaixo da media da UE-27. O Programa é diverso, observando a miúdo uns grandes eixes norte-sur e costa-interior, con diferenzas significativas en termos de desenvolvemento económico e demográfico.

O importe total previsto para 2018 destas Iniciativas 2014-2020 alcanza os 309.396 euros.

CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIAIS

Considéranse ingresos patrimoniais as rendas producidas como contrapartida pola utilización por parte de terceiros de activos que forman parte do patrimonio da comunidade autónoma.

CAPÍTULO V. Ingresos patrimoniais

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
514 A empresas públicas e outros entes públicos	935	945	10	1,1	23,3	27,4
520 Xuros de contas bancarias	600	200	-400	-66,7	14,9	5,8
537 Dividend. e part. bfcios. de empresas privadas	1.573	1.500	-73	-4,6	39,1	43,5
540 Alugueiros e produtos de inmobles	10	0	-10	-100,0	0,2	0,0
550 De concesións administrativas	100	0	-100	-100,0	2,5	0,0
593 Operacións de derivados	802	802	0	0,0	19,9	23,3
Total	4.019	3.446	-573	-14,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

No seu conxunto os ingresos patrimoniais redúcense respecto ao anterior exercicio nun 14,2%.

Inclúense os ingresos por intereses do préstamo concedido á Sociedade Pública de Investimentos, cuantificados en 1 millón de euros.

Os xuros de contas bancarias diminúen ata os 0,2 millóns de euros pola acentuada e persistente baixa nos tipos dos xuros.

As operacións con derivados, como mecanismos de cobertura da tesourería, venceron na súa maioría quedando un importe de 0,8 millóns para o exercicio 2018.

Por último, inclúese a previsión de ingresos por dividendos que se esperan recadar, 1,5 millóns de euros.

Da mesma forma que o realizado nos orzamentos precedentes, os ingresos dos organismos estatutarios preséntanse nos cadros desta memoria de forma agregada aos ingresos da Administración Xeral, incluíndose neste capítulo os ingresos previstos polo Parlamento de Galicia.

CAPÍTULO VI. ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS

Os recursos orzamentados neste capítulo de ingresos alcanzan un importe de 78.000 euros. Proceden da venda de edificios e outras edificacións propiedade da comunidade autónoma alleados por resultar innecesario ou antieconómico o mantemento dentro do seu patrimonio. A escasa relevancia económica deste capítulo e a propia flutuación das estimacións realizadas, derivase do carácter completamente atípico e excepcional destas actuacións.

CAPÍTULO VI. Alleamento de investimentos reais

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
612 Venda edificios e outras construcións	170	78	-92	-53,9	100,0	100,0
Total	170	78	-92	-53,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

A previsión de ingresos por transferencias de capital ascende a 555,7 millóns de euros, o que supón un crecemento do 1% respecto ao ano anterior.

Os Fondos de Compensación Interterritorial constitúen un dos mecanismos destinados a facer efectivo o principio constitucional de solidariedade interterritorial a favor dos territorios comparativamente menos desenvolvidos. A Lei 22/2001, do 27 de decembro, divide o antigo Fondo de Compensación Interterritorial en dous: o Fondo de Compensación, ao que se destina o 75% do importe total, para o financiamento exclusivo de investimentos, e o Fondo Complementario, que absorbe o 25% restante e que pode financiar tamén gasto corrente asociado á posta en funcionamento deses investimentos. Neste exercicio presupóstanse 42,5 millóns de euros.

As subvencións finalistas procedentes dos orzamentos do Estado financian pola súa parte actuacións relativas a materias sobre as que a comunidade autónoma ten asumidas diversas competencias. Figuran desglosadas segundo a orixe da transferencia, diferenciando si proceden da Seguridade Social, da Administración xeral, dos organismos autónomos ou de empresas e demais entes do Estado e segundo a liña de actuación de que se trate, en aras dun correcto seguimento dos créditos financiados con transferencias finalistas. Inclúense tamén liñas de actuación para ingresos finalistas doutros transferintes, ademais do Estado.

Para a estimación do importe previsto para 2018 partiuse das cantidades aprobadas para 2017 nos distintos Acordos do consello de Ministros polos que se formalizan os criterios de distribución e os compromisos financeiros resultantes das Conferencias Sectoriais e en diversos Convenios firmados.

Neste exercicio 2018, o importe total previsto, 35,2 millóns de euros, mantense nos importes orzamentados o ano anterior.

Destacan as derivadas do Plan Estatal de Fomento do aluguer de vivendas, rehabilitación edificatoria e rexeneración e renovación urbana, dentro do Plan Estatal de Vivenda, para financiamento de gastos de capital, por importe de 10,4 millóns de euros.

Respecto das transferencias a xestionar pola Consellería do Medio Rural, inclúense as axudas distribuídas nas Conferencias Sectoriais de Agricultura e Desenvolvemento Rural e de Pesca segundo as aprobadas para 2017, destacando polo seu importe as destinadas á Prevención e Loita contra Pragas, ao control do rendimento leiteiro e ao control e erradicación das EET.

Por outra parte, o cofinanciamento do Ministerio de Agricultura e Pesca, Alimentación e Medio Ambiente do FEADER, alcanza este ano os 17,1 millóns de euros.

Por último, dentro das transferencias finalistas, orzaméntanse tamén as que se espera recibir doutros transferentes, de igual forma que os que proceden do Estado, identificando tanto na parte do ingreso como no crédito de gasto financiado, a liña de actuación para un correcto seguimento da axuda.

Inclúense dentro delas a transferencia segundo convenio co Inditex para o desenvolvemento do Plan de mellora e innovación forestal de Galicia, así como a transferencia da TVG para a Predición Metereolóxica.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución económica. Variación 2018-2017

Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
700 Fondo de compensación interterritorial	44.343	42.505	-1.838	-4,1	8,1	7,6
702 De organismos autónomos do Estado	21.057	21.293	235	1,1	3,8	3,8
704 Subvencións finalistas da Administración xeral	14.217	13.949	-268	-1,9	2,6	2,5
740 De entidades públicas empresariais	0	15	15	0,0	0,0	0,0
741 De sociedades mercantís	15	0	-15	-100,0	0,0	0,0
770 De empresas privadas	100	200	100	100,0	0,0	0,0
790 FEDER Programa Operativo	205.946	209.043	3.097	1,5	37,4	37,6
791 Interreg III e outras Iniciativas 2007-2013 e 2014-2020	51	2.601	2.550	4991,6	0,0	0,5
792 FEOGA/FEADER/FEAGA	201.236	200.349	-887	-0,4	36,6	36,1
794 IFOP/FEP	62.768	65.376	2.608	4,2	11,4	11,8
799 Outras transferencias da U. E.	536	396	-140	-26,2	0,1	0,1
Total	550.270	555.725	5.455	1,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

As axudas procedentes de fondos europeos, que se articulan en Programas Operativos, acadan nestes orzamentos un importe total de 468,4 millóns de euros, a través do Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional, FEDER, do Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural, FEADER, e do Fondo Europeo Marítimo e da Pesca, FEMP.

Inclúese a anualidade prevista dentro da Programación 2014-2020 do FEDER, que alcanza en 2018 os 209 millóns de euros, incrementándose respecto ao ano anterior.

O Regulamento (UE) N° 1301/2013, do Parlamento Europeo e do Consello, do 17 de decembro, establece que o FEDER, contribuirá ao financiamento de axudas orientadas a reforzar a cohesión económica, social e territorial corrixindo os principais desequilibrios rexionais da Unión a través do desenvolvemento sostible e ao axuste estrutural das economías rexionais, así como da reconversión das rexións industriais en declive e das rexións con un retraso no desenvolvemento. O FEDER, debe contribuír á estratexia da Unión para un crecemento intelixente sostible e integrador e garantir así unha maior concentración da axuda do fondo nas prioridades da Unión. En función da categoría das rexións beneficiarias, a axuda do FEDER con arreglo ao obxectivo de "investimento en crecemento e emprego" debe concentrarse principalmente en investigación e innovación, tecnoloxías da información e da comunicación, pequenas e medianas empresas, pemes, e o fomento dunha economía de baixo nivel de emisión de carbono.

A anualidade do FEADER alcanza os 194 millóns de euros nos orzamentos de 2018.

O Regulamento (UE) N° 1305/2013, do Parlamento Europeo e do Consello, do 17 de decembro, relativo á axuda ao desenvolvemento rural a través do Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural, FEADER, establece cal é a misión deste fondo, contribuír á estratexia Europa 2020 fomentando un desenvolvemento rural sostible en toda a Unión como complemento dos demais instrumentos da Política Agrícola Común, PAC, a política de cohesión e a política pesqueira común. Contribuirá ao desenvolvemento na Unión dun sector agrícola mais equilibrado dende a política territorial e medioambiental, mais respetuoso co clima, mais resistente aos cambios climáticos, mais competitivo e mais innovador. Tamén debe contribuír ao desenvolvemento dos territorios rurais.

No marco xeral da PAC, a axuda ao desenvolvemento rural, incluídas as actividades do sector alimentario, así como tamén no sector non alimentario e no forestal, contribuirá a lograr os seguintes obxectivos:

- Fomentar a competitividade da agricultura
- Garantir xestión sostible dos recursos naturais e a acción polo clima
- Lograr un desenvolvemento territorial equilibrado das economías e comunidades rurais incluíndo a creación e conservación do emprego.

Inclúese dentro dos fondos europeos, o Fondo Europeo Marítimo e de Pesca, FEMP, con 65,4 millóns de euros.

O Regulamento (UE), N° 508/2014, do Parlamento Europeo e do Consello, crea este fondo e establece, no seu artigo 5, que o FEMP contribuirá ao logro dos obxectivos seguintes:

- Fomentar unha pesca e unha acuicultura competitivas, medioambientalmente sostibles, economicamente viables e socialmente responsables
- Impulsar a aplicación da Política Pesqueira Común, PPC

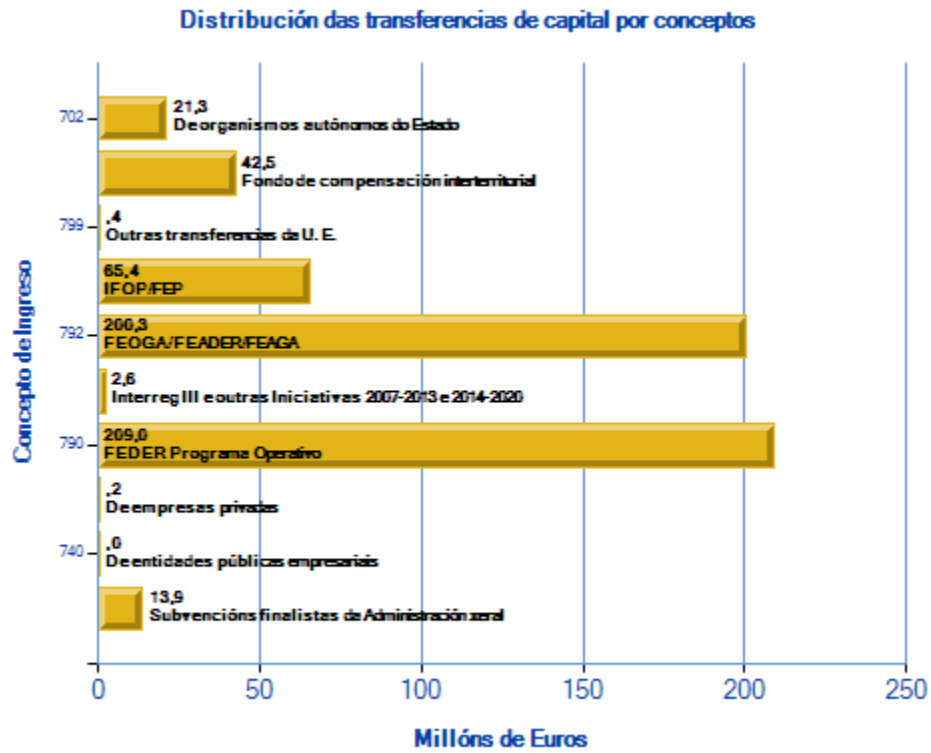
- Fomentar un desenvolvemento territorial equilibrado e integrador das zonas pesqueiras e acuícolas
- Impulsar o desenvolvemento e a aplicación da Política Marítima Integrada, PMI, da Unión de forma complementaria á política de cohesión e á PPC.

Por último, dentro dos fondos, orzáméntanse 6,4 millóns de euros do Fondo Europeo Agrícola de Garantía, FEAGA, destinados á Reestruturación de sistemas productivos do Viñedo, ao Plan Apícola galego, á Ordenación de Producións e Mercados Agrarios e a Programas sanitarios. Non se recolle nestes orzamentos a parte que debe ter tratamento extraorzamentario atendendo aos requirimentos do Consello de Contas e conforme ao sinalado no punto 4 do artigo 46 do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, debido á mera función de intermediación que desenvolve o Fondo Galego de Garantía Agraria. Para poder comparar as transferencias de capital deste exercicio coas previstas no anterior, preséntanse os cadros expostos na presente memoria sen o efecto deste fondo extraorzamentario xa no ano 2017.

Dentro das Iniciativas do PO 2014-2020, figuran neste capítulo diversos proxectos dentro do Programa INTERREG EUROPA 2014-2020, proxectos do Programa Operativo de Cooperación Transfronteiriza España-Portugal, POCTEP 2014-2020, así como do Programa Operativo de Cooperación Territorial Europea Transnacional Espazo Atlántico 2014-2020, xa comentadas no apartado do capítulo IV.

Ademais, neste capítulo, aparecen proxectos do Programa Operativo de Cooperación Territorial Europea Transnacional Espazo Sudoeste, SUDOE, 2014-2020, que abarca aos territorios de España (excepto as Illas Canarias), Portugal (excepto Madeira e Azores), Gibraltar, Andorra e 6 rexións do sudoeste francés (Aquitania, Auvemia, Languedoc-Rosellón, Lemosín, Mediodía-Pirineos e Poitou-Charentes).

O importe total destas Iniciativas do PO 2014-2020 está previsto que alcance os 2,6 millóns de euros para 2018.



CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS

Figuran neste capítulo 27,7 millóns de euros. A maior parte está formada por reintegros de préstamos concedidos ao sector público. Inclúense ademais os destinados ao persoal concedidos polo Parlamento e polo Consello de Contas.

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
821 Reintegro de préstamos concedidos ao sector público L/P	22.030	27.547	5.516	25,0	99,3	99,5
830 Reintegro de préstamos concedidos fóra do sector público a C/P	149	150	0	0,2	0,7	0,5
Total	22.180	27.696	5.517	24,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS

Neste capítulo figura a Débeda financeira por importe de 1.377,1 millóns de euros, incluíndose tanto as amortizacións deste ano como novas emisións. As dúas compoñentes redúcense significativamente polas razóns apuntadas na introdución dos ingresos.

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución económica. Variación 2018-2017						
Conceptos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
950 Préstamos recibidos e emisión de débeda	2.020.665	1.377.060	-643.604	-31,9	100,0	100,0
Total	2.020.665	1.377.060	-643.604	-31,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

II.1.3. O ORZAMENTO DE BENEFICIOS FISCAIS PARA O ANO 2018

O Orzamento de Beneficios Fiscais ten como obxectivo cuantificar os beneficios fiscais que afectan aos tributos da Comunidade Autónoma. Neste sentido distintas normas refírense á obrigatoriedade de coñecer o seu importe. Así, o artigo 134.2 da Constitución Española sinala que nos orzamentos se consignará o importe dos beneficios fiscais e o artigo 46 do Texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia aprobado polo Decreto Legislativo 1/1999, do 7 de outubro, enuméraos como parte integrante do contido dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma. Ata o orzamento 2013 esta obrigatoriedade cumpríase reflectindo a cifra do importe dos devanditos beneficios fiscais por cada unha das figuras tributarias, pero sen ir acompañada dunha memoria explicativa de detalle que de forma pormenorizada explicase a contía concreta de cada medida.

O avance que se produciu nos últimos anos na aplicación dos tributos, introducindo formas de xestión telemática e informática, non só para o uso por parte da administración, senón tamén para ser usadas polos propios contribuíntes, e o uso efectivo por parte destes últimos das devanditas funcionalidades, que se foi desenvolvendo dun xeito progresivo, abre a posibilidade de dispoñer de fontes de información fiables que permiten realizar aproximacións ao estudo detallado dos beneficios fiscais. A introdución sobre todo das aplicacións informáticas para a presentación dos diversos impostos (programas de axuda), provoca a diminución dos erros nos datos achegados polos contribuíntes, así como a obrigatoriedade na consignación dos datos das declaracións, evitando así a tendencia de cumprimento mínimo nos casos en que non resulta cota a ingresar, precisamente cando operan os beneficios fiscais.

Non obstante, por agora, será necesario seguir realizando mostras e extrapolacións dos datos, dado que a pesar do crecente uso por parte dos contribuíntes das devanditas aplicacións, o seu uso non é total, se ben o grao alcanzado aconsellou iniciar xa dende fai tres anos a elaboración desta memoria, sen prexuízo de ir avanzando ata lograr fontes de información moito máis completas de cara ao futuro, sobre todo introducindo outras externas que permitan non só amplialos senón tamén contrastar os datos existentes.

De igual forma, no ámbito estatal, incorpórase á documentación que acompaña aos Orzamentos Xerais de Estado unha memoria explicativa da cuantificación dos beneficios fiscais.

Tomando pois como referencia a memoria de beneficios fiscais do Estado, o contido desta estruturaríase do seguinte xeito:

- A delimitación do concepto de "beneficio fiscal".
- A clasificación dos beneficios fiscais por tributos, e dentro de cada figura, a descrición das hipóteses de traballo, as fontes estatísticas utilizadas e as metodoloxías de cuantificación, non só dos beneficios fiscais xa existentes senón tamén das posibles modificacións normativas para 2018 que puidesen afectar ao Orzamento de Beneficios Fiscais (OBF)

sempre e cando, neste último caso, se dispoña de información abondo para avalialos cuantitativamente.

DELIMITACIÓN DO CONCEPTO DE “BENEFICIO FISCAL”

O concepto de beneficio fiscal ofrece dous problemas: por unha banda non existe na doutrina un concepto unánime deste e, por outro lado, aínda adoptando o máis común, a súa aplicación práctica non resulta doada dada a natureza mixta dalgúns beneficios fiscais.

O OBF pode definirse como a expresión cifrada da diminución de ingresos tributarios que, presumiblemente, se producirá ao longo do ano, como consecuencia da existencia de incentivos fiscais orientados ao logro de determinados obxectivos de política económica e social.

O OBF que se explica nesta memoria ten por ámbito os tributos xestionados pola Comunidade Autónoma de Galicia, así como aqueles non xestionados por esta pero dos que esta comunidade autónoma ten competencias normativas e, neste caso, referidos ao uso das devanditas competencias, xa que, con carácter xeral, os restantes veñen cuantificados e explicados na memoria de beneficios fiscais do Estado.

Considera as medidas que orixinan beneficios fiscais para os contribuíntes e minguan a capacidade recadatoria da comunidade. Trátase esencialmente de exencións, reducións nas bases impositivas, tipos impositivos reducidos, bonificacións e deducións nas cotas dos diversos tributos.

A memoria do OBF do Estado extraeu da doutrina os seguintes requisitos para considerar unha medida como beneficio fiscal que, adaptada aos nosos tributos mantemos, tanto porque consideramos que se axusta ao buscado pola normativa, como para efectos comparativos, dado o carácter compartido de numerosos tributos.

Os trazos ou condicións que un determinado concepto ou parámetro impositivo debe posuír para que se considere que xera un beneficio fiscal son os que se resumen seguidamente:

- a) Desviarse de forma intencionada respecto á estrutura básica do tributo, entendendo por ela a configuración estable que responde ao feito impositivo que se pretende gravar.
- b) Ser un incentivo que, por razóns de política fiscal, económica ou social, estea dirixido a un determinado colectivo de contribuíntes ou a potenciar o desenvolvemento dunha actividade económica concreta.
- c) Existir a posibilidade legal de alterar o sistema fiscal para eliminar o beneficio fiscal ou cambiar a súa definición.
- d) Non presentarse compensación ningunha do eventual beneficio fiscal noutra figura do sistema fiscal.

- e) Non deberse a convencións técnicas, contables, administrativas ou ligadas a convenios fiscais internacionais.
- f) Non ter como propósito a simplificación ou a facilitación do cumprimento das obrigas fiscais.

Para o cómputo dos beneficios fiscais adóptase o método da “perda de ingresos”, definida como o importe no cal os ingresos fiscais se reducen a causa exclusivamente da existencia dunha disposición particular que establece o incentivo do que se trate. A súa valoración efectúase de acordo co “criterio de caixa” ou momento en que se produce a mingua de ingresos. Por suposto, a incorporación dun beneficio fiscal está supeditada á dispoñibilidade dalgunha fonte fiscal ou económica que permita levar a cabo a súa estimación.

CUANTIFICACIÓN DOS BENEFICIOS FISCAIS DOS TRIBUTOS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA

IMPOSTO SOBRE A RENDA DAS PERSOAS FÍSICAS

Ao tratarse dun tributo non xestionado por esta comunidade autónoma e cuxa recadación está compartida, contéplanse neste apartado os beneficios fiscais establecidos pola normativa autonómica, que se concretan en deducións sobre a cota.

A fonte de información para o seu cálculo son os importes reais do exercicio 2015 (últimos publicados) extraídos da información que facilita a AEAT, axustados polas modificacións normativas vixentes para o exercicio 2017 (como se comentou anteriormente para determinar o importe dos beneficios fiscais que afectan ao exercicio 2018 séguese un criterio de caixa, polo que neste imposto hai que ter presente a normativa aplicable ao exercicio de renda 2017, cuxo prazo de ingreso se produce en 2018).

Tendo en conta as circunstancias anteriores, o importe dos beneficios fiscais para 2018 estimados no imposto sobre a renda das persoas físicas, ascendería a 23.151.000 euros, coa seguinte desagregación:

Por nacemento ou adopción de fillos	14.100.000
Por familia numerosa	2.500.000
Polo coidado de fillos menores	3.200.000
Por suxeitos pasivos discapacitados, maiores de 65 anos, que precisen axuda de terceiros	140.000
Por gastos dirixidos ao uso de novas tecnoloxías nos fogares galegos	370.000
Por aluguer da vivenda habitual	2.300.000
Por acollemento familiar de menores	45.000
Por investimento na adquisición de accións e participacións sociais de novas entidades ou de recente creación	90.000
Por creación de novas empresas ou a ampliación da actividade de empresas de recente creación	90.000
Por investimentos realizados en entidades cotizadas no Mercado Alternativo Bolsista	5.000
Por donativos a centros de investigación de universidades galegas e os promovidos ou participados pola Xunta de Galicia	245.000
Por investimento en instalacións de climatización e/ ou auga quente sanitaria que empreguen enerxías renovables en vivenda habitual	66.000
TOTAL	23.151.000

A lei de medidas para 2018 contempla modificacións normativas nas deducións autonómicas do imposto sobre a renda das persoas físicas. Dado que no ámbito dos beneficios fiscais se segue un criterio de caixa, as devanditas modificacións non afectarán ao exercicio 2018 senón ao 2019. Sen embargo, procede sinalar o seu efecto cuantitativo:

- Dedución na cota do 15% das cantidades invertidas na rehabilitación de bens inmobles situados en Sitios ou Conxuntos Históricos.
- Dedución na cota 20% das cantidades invertidas en relación ás empresas agrarias e sociedades cooperativas agrarias ou de explotación comunitaria da terra.

Impacto recadatorio: 1.035.000 euros.

IMPOSTO SOBRE O PATRIMONIO

No imposto sobre o patrimonio considéranse como beneficios fiscais as exencións consideradas no artigo 4 da Lei 19/1991, do 6 de xuño, reguladora do mesmo, que proveñen da normativa estatal ao carecer esta comunidade de competencias normativas sobre exencións.

En canto ao mínimo exento, entendemos que forma parte da estrutura do tributo ao modular a capacidade económica sometida a gravame de acordo coa concepción do imposto sobre o patrimonio como complementario do IRPF.

Non é posible calcular o efecto económico de todas as exencións do imposto, senón só daquelas nas que o valor dos bens exentos ven consignado na declaración do imposto. Trátase das exencións da vivenda habitual, bens e dereitos exentos afectos a actividades económicas e profesionais e valores exentos representativos da participación nos fondos propios de entidades xurídicas.

O método de cálculo realízase partindo do importe declarado destes bens (ou do mínimo exento) nas declaracións do exercicio 2015, ao que se lle aplica o tipo efectivo (cota a ingresar entre base imponible) do imposto nese mesmo exercicio.

En canto ao efecto da bonificación na cota establecida pola Lei do Emprendemento e da Competitividade Económica de Galicia, se ben nos primeiros exercicios desta medida fiscal non se fixo uso polos contribuíntes desta dedución, a mellora das condicións económicas e a prudencia que debe de aconsellar a cuantificación dos beneficios fiscais, obriga a manter unha cantidade de 200.000 euros.

Tendo en conta as circunstancias anteriores, o importe dos beneficios fiscais para 2018 ascendería a 101.074.000 euros, coa desagregación que figura a continuación.

- Vivenda habitual	3.300.000
- Valores exentos representativos da participación nos fondos propios de entidades xurídicas	
negociadas	2.012.000
non negociadas	94.389.000
- Bens e dereitos exentos afectos a actividades económicas e profesionais	1.173.000
- Bonificación na cota	200.000
TOTAL	101.074.000

A lei de medidas para o ano 2018 contempla modificacións normativas nas deducións autonómicas aplicables no imposto sobre o patrimonio. Dado que no ámbito dos beneficios fiscais se segue un criterio de caixa, as devanditas modificacións non afectarán ao exercicio 2018 senón ao 2019. Sen embargo, procede sinalar o seu efecto cuantitativo:

- Dedución do 100% da cota pola inversión en Sociedades de Fomento Forestal; pola participación no capital social de cooperativas agrarias ou de explotación comunitaria da terra; pola afectación de fincas rústicas a unha actividade agraria e arrendamento rústico; pola participación nos fondos propios de entidades agrarias, e, pola afectación a actividades económicas de inmobles en centros históricos.

Impacto recadatorio: 700.000 euros

IMPOSTO SOBRE SUCESIÓN E DOAZÓN

No imposto sobre sucesión e doazón os beneficios fiscais concéntranse nas reducións de base imponible a base liquidable e nas deducións na cota.

Nas primeiras podemos distinguir aquelas de carácter subxectivo, é dicir, que atenden a circunstancias persoais dos suxeitos pasivos, e aquelas de carácter obxectivo que pretenden reducir a tributación da transmisión por herdanza ou doazón duns determinados bens. Mentres que as segundas son claramente beneficios fiscais, nas primeiras debemos distinguir as establecidas en función do parentesco das establecidas en función da discapacidade do suxeito pasivo. Estas últimas compren os requisitos para a súa consideración como beneficio fiscal en canto á finalidade perseguida, mentres que as primeiras sempre formaron parte da estrutura deste tributo e non se trata dun concreto colectivo de persoas destinatarias. Non obstante, naqueles casos nos que esta redución se combina con deducións coa finalidade de eliminar a tributación de facto a determinados colectivos como os parentescos incluídos no Grupo I, considerarase como beneficio fiscal.

O efecto do incremento na lei de medidas para o ano 2016 da redución de 18.000 euros do Grupo II (adquisicións por descendentes e adoptados de 25 anos ou mais, cónxuxes, ascendentes e adoptantes) a 400.000 euros fixo que o tipo medio efectivo do imposto de sucesións sexa o 2,13%. Isto supón que para o cálculo dos beneficios fiscais non se utilice a media dos exercicios anteriores como se viña facendo ata a o momento, e só se utilice a de 2016.

A base de datos que se utilizou para o cálculo dos importes son as autoliquidacións do ano 2016 que se presentaron a través do programa de axuda. Para o cálculo do importe das reducións non se realizou unha simulación por cada autoliquidación, senón que se aplicou o tipo medio efectivo de 2016 de todas elas ao importe da suma total de cada redución (ou da base imponible no caso de suxeitos pasivos do Grupo I), illando así o efecto de cada unha delas, doutras reducións que puidesen concorrer en cada caso concreto, polo que a contía sinalada non reflectiría exactamente unha perda recadatoria real, ao non recoller para cada caso concreto o efecto da progresividade ou doutras reducións, pero si unha visión en termos de cota do importe destas.

Dado que por motivos de fiabilidade dos datos se utilizaron só as autoliquidacións realizadas co programa de axuda (que aseguran a falta de erros nos cálculos), o importe resultante ampliou-se en función da relación existente entre as cotas ingresadas polas autoliquidacións realizadas co programa de axuda e as realizadas en papel.

Por último, cómpre sinalar que hai un grupo de beneficios aplicables pola normativa estatal, polo que se dará a información agrupada destes beneficios fiscais no cadro resumo incorporado ao final e que as reducións por actividades económicas e participación en entidades foi estable-

cida polo Estado (nun 95%) e mellorada pola Comunidade Autónoma de Galicia (99%) se ben suxeita a uns requisitos máis estritos. Da base de datos empregada se desprende que un 85% dos suxeitos pasivos de sucesións que aplican esta redución en adquisicións mortis causa se acollen á norma autonómica e mentres que en adquisicións inter vivos a porcentaxe acende a un 75%. Nesta proporción distribuiranse os importes correspondentes no cadro resumo final.

Tendo en conta as circunstancias anteriores, os importes dos beneficios fiscais para 2018 ascenderían a 143.790.500 euros, coa seguinte desagregación:

2.1.- Sucesións	141.455.000
- reducións para o Grupo I combinadas coa dedución en cota do 99%, dado o carácter conxunto das devanditas medidas	1.836.000
- aumento da redución por parentesco para o Grupo II	111.198.000
- redución por discapacidade	9.854.000
- redución por vivenda habitual	12.079.000
- redución por actividades económicas	774.000
- redución por participación en entidades	4.477.000
- redución por bens de interese cultural	58.000
- redución por terreos rústicos protexidos	70.000
- redución por explotacións agrarias	502.000
- redución por seguro	574.000
- redución por bens para creación/constitución empresa ou negocio profesional	33.000
2.2.- Doazóns	2.335.500
- redución pola adquisición de diñeiro destinado á adquisición dunha vivenda habitual en Galicia	128.500
- redución pola adquisición de bens e dereitos afectos a unha actividade económica e de participacións en entidades	2.022.500
- redución pola adquisición de explotacións agrarias	6.000
- redución por bens de interese cultural	3.500
- redución por bens para creación/constitución empresa ou negocio profesional	175.000
TOTAL	143.790.500

IMPOSTO SOBRE TRANSMISIÓNS PATRIMONIAIS E ACTOS XURÍDICOS DOCUMENTADOS

No imposto sobre transmisións patrimoniais e actos xurídicos documentados, os beneficios fiscais concéntranse principalmente en exencións, tipos bonificados e deducións na cota.

O método seguido para o seu cálculo é o seguinte:

-
- I. Exencións: é o beneficio fiscal que máis problemas formula para o seu cálculo. Ao non determinar cota a pagar, a consignación do valor e da causa de exención da operación beneficiada polo contribuínte non se realiza axeitadamente por tódolos contribuíntes no modelo do imposto. Ofrécese, polo tanto, só os datos daquelas declaracións que fan constar o importe da operación exenta así como o motivo da exención. Para o seu cálculo utilízase a media dos datos consignados nas autoliquidacións dos anos 2014-2016.

Motivo exención	Importe
E: 1AA - ESTADO E AA.PP.	1.799.512
E: 1AB - ENTIDADES SEN FINS LUCRATIVOS	340.248
E:1AC-OBRA SOCIAL CAIXAS DE AFORRO	1.294
E: 1AD - IGREXA CATOLICA E DEMAIS CONFESIONS	287.522
E: 1B2 - RETRACTO LEGAL	1.355
E: 1B3 - APORTACIONES A SOCIEDADE CONXUGAL	2.447.513
E: 1B4 - ENTREGAS DE DIÑEIRO	908.823
E: 1B5 - ANTICIPOS SEN XURO	18.743
E: 1B6 - CONCENTRACION PARCELARIA	12.498
E: 1B7 - XUNTAS DE COMPENSACION	18.420
E: 1B8 - GARANTIAS QUE PRESTEN TUTORES	4
E: 1B9 - TRANSMISIONS DE VALORES	3.662.015
E: 1B10 - OPERACIONES SOCIETARIAS REXIME ESPECIAL	5.354.312
E: 1B11 - O.S. AMPLIACIÓN, CONSTITUCIÓN, APORTACIÓN	16.565.609
E: 1B12 - VIVENDAS DE PROTECCION OFICIAL	733.940
E: 1B13 - PAGO IMPOSTO POR ACTOS ANTERIORES	2.890.026
E: 1B14 - BONIFICACIONES CEUTA E MELILLA	45
E: 1B15 - DEPOSITOS EN EFECTIVO E PRESTAMOS	4.129.293
E: 1B16 - TRANSMISIONS PARA LEASING	401.910
E: 1B17 - REVENTA DE VEHICULOS USADOS	3.696
E: 1B18 - CANCELACION DE HIPOTECA	33.893.979
E: 1B19 - AMPL. CAPIT. PERS. JURID. DECL. EN CONCURSO	82.386
E: 1B20 - SOCIEDADES E FONDOS DE INVERSIÓN	3.221
E: 1B21 - APORTACIONES PATRIMONIOS DISCAPACITADOS	2.718
E: 1B22 - SOC. DE INVERSIÓN NO MERCADO INMOBILIARIO	405
E: 1B23 - NOVACIONES CONTRACTUAIS R. D. LEI 6/2012	1.390.168
E: 1B24 - REESTR. E RESOL. ENTID. CRÉDITO LEI 9/2012	1.715.878
E: 1C1 - LEI 7/1980 LIBERDADE RELIXIOSA	634
E: 1C2 - R.D.L 12/1980 V.P.O.	182.027
E: 1C3 - LEI 55/1980 MONTES VECINAIS	188.362
E: 1C4 - LEI 82/1980 CONSERVACION DA ENERXIA	61
E: 1C5 - LEI 2/1981 MERCADO HIPOTECARIO	72.749
E: 1C6 - LEI 49/1981 EXPLOTACION FAMILIAR AGRARIA	24.662
E: 1C7 - LEI 45/1984 SECTOR PETROLEIRO	2.128
E: 1C9 - LEI 49/1984 SISTEMA ELECTRICO NACIONAL	731
E: 1C11 - ENTIDADES DE CAPITAL-RIESGO	17.026
E: 1C12 - LEI 15/1986 SOCIEDADES ANONIMAS LABORAIS	6.911
E: 1C15 - LEI 20/1990 COOPERATIVAS	657.545
E: 1C16 - LEI 12/1991 AGRUP. DE INTERESE ECONOMICO	2.692
E: 1C17 - LEI 19/1992 SOCIEDADES E FONDOS INMOB.	23.543
E: 1C18 - LEI 24/1992 ENT. RELIXIOSAS EVANGELICAS	49.202
E: 1C19 - LEI 25/1992 COMUNIDADES ISRAELITAS	44
E: 1C22 - LEI 38/1992 IMPOSTOS ESPECIALS	1.321
E: 1C23 - FONDOS DE GARANTIA DE DEPOSITOS	477.519
E: 1C24 - LEI 2/1994 SUB.E MOD. DE PRESTAMOS HIPOT.	11.702.168
TOTAL XERAL	90.074.858

2. Tipos impositivos reducidos: partindo da recadación obtida por cada tipo impositivo reducido, calcularase a perda recadatoria pola diferenza co tipo xeral. O importe asociado ascende a 33.129.500 euros, coa seguinte desagregación:

	Art. DL 1/2011	Tipo	Importe
Tipo de gravame na modalidade de transmisións patrimoniais onerosas			26.024.000
Adquisición de vivenda habitual	14.2	8	5.852.000
Adquisición de vivenda habitual por discapacitados	14.3	4	777.000
Adquisición de vivenda habitual por familias numerosas	14.4	4	1.516.000
Adquisición de vivenda habitual por menores de trinta e seis anos	14.5	4	17.103.500
Transmisión de embarcacións de recreo e motores mariños	14.6	1	775.500
Tipo de gravame na modalidade de actos xurídicos documentados			7.105.500
Adquisición de vivenda habitual e na constitución de préstamos hipotecarios destinados ao seu financiamento	15.2	1	2.238.500
Adquisición de vivenda habitual por discapacitados e na constitución de préstamos hipotecarios destinados ao seu financiamento	15.3	1	68.000
Adquisición de vivenda habitual por familias numerosas e a constitución de préstamos hipotecarios destinados ao seu financiamento	15.4	1	308.000
Adquisición de vivenda habitual por menores de trinta e seis anos e a constitución de préstamos hipotecarios destinados ao seu financiamento	15.5	1	4.088.500
Sociedades de garantía recíproca	15.6	0	402.500

3. Deducións: o importe do beneficio fiscal calcúlase a partir dos datos consignados polos contribuíntes nas súas declaracións no exercicio 2016. Un caso peculiar preséntase naquelas porcentaxes de bonificación do 100%, nos que se dá a mesma circunstancia comentada no apartado das exencións, é dicir, ao non determinar cota a pagar, a consignación do valor e da causa de exención da operación beneficiada polo contribuínte non se realiza axeitadamente no modelo do imposto, o que impide determinar o seu importe.

Móstranse a continuación as contías relevantes previstas para as deducións vixentes para o 2018, obviando aquelas que polo seu importe no sexan transcendentales:

TRANSMISIONS		9.570.000
Arrendamento de vivendas intermediación do I.G.V.S.	16.1	5.000
Arrendamento de terreos rústicos	16.2	15.000
Transmisión de solo rústico	16.5	8.000.000
Dedución galega para reducións da Lei 19/1995	16.6	250.000
Adquisición de vivenda habitual por persoas con discapacidade, familias numerosas e menores de 36 anos en áreas rurais	16.7	1.300.000
AXD		1.067.000
Obra nova/división horizontal edificios destinados a vivenda en aluguer	17.1	5.000
Préstamos/ créditos hipotecarios para cancelación doutros préstamos/créditos destinados a vivenda habitual	17.3	250.000
Subrogación/modificación de préstamos/créditos hipotecarios vivenda habitual	17.4	6.000
Adquisición de local de negocio para constitución de empresa ou negocio profesional	17.5	3.000
Constitución/modificación préstamos/créditos hipotecarios e operación de arrendamento financeiro para adquisición de local para constitución de empresa ou negocio profesional	17.6	3.000
Agrupación de solo rústico	17.7	500.000
Adquisición de vivenda habitual e por constitución de préstamos hipotecarios destinados ao seu financiamento, por persoas con discapacidade, familias numerosas e menores de 36 anos, en áreas rurais	17.8	300.000

A lei de medidas para o ano 2018 contempla as seguintes modificacións normativas nas deducións aplicables no imposto sobre transmisións patrimoniais e actos xurídicos documentados, que terán o seguinte efecto cuantitativo:

- Establécese unha dedución do 100% na cota das operacións relacionadas co solo empresarial e industrial.
- Impacto recadatorio: 600.000 euros (100.000 TPO e 500.000 AXD).

IMPOSTO SOBRE HIDROCARBUROS (TIPO ESPECIAL DO TRAMO ESTATAL E TIPO AUTONÓMICO)

Neste imposto os beneficios fiscais responden á devolución parcial do imposto satisfeito ou soportado polos titulares de taxis e de vehículos de transporte por estrada de mercadorías e de viaxeiros que cumpran determinados requisitos, respecto do gasóleo de uso xeral utilizado como carburante no motor daqueles. O cálculo fíxose tendo en conta que a base da devolución está constituída polo resultado de multiplicar o tipo de devolución (48 euros/1.000 litros) polo volume de gasóleo adquirido. A contía máxima é de 50.000 litros por vehículo e ano, con carácter xeral, e de 5.000 litros por vehículo e ano, para os taxis.

Tendo en conta a información que se recibe do Ministerio de Facenda e Función Pública, estímase que a cifra do beneficio fiscal supón unha porcentaxe do 9,2% do importe total dos ingresos, polo que a cifra do beneficio fiscal ascendería a 8.975.000 euros.

TAXAS FISCAIS SOBRE O XOGO (TFX)

Na taxa sobre rifas, tómbolas apostas e combinacións aleatorias, das exencións establecidas só dous responden ao concepto de beneficio fiscal ao que nos vimos referindo e hai que sinalar que, no caso das tómbolas diocesanas non hai datos para contrastar e que no caso da Cruz Vermella, a devandita entidade celebra sorteos a nivel estatal, polo que non tributaría na Comunidade Autónoma de Galicia.

Na taxa sobre xogos de sorte, envite ou azar, a única exención establecida responde a un criterio técnico, que exclúe á exención do concepto de beneficio fiscal ao que vimos aludindo.

IMPOSTO SOBRE A CONTAMINACIÓN ATMOSFÉRICA

Neste tributo non hai establecida ningunha exención, ningunha redución na base imponible nin ningunha dedución ou bonificación na cota. O mínimo exento responde á estrutura técnica do tributo eximindo de tributación unha cantidade de contaminación que se entende asumible.

IMPOSTO SOBRE DANOS AMBIENTAIS AUGAS EMBALSADAS

Neste tributo non hai establecida ningunha exención, ningunha redución na base imponible nin ningunha dedución ou bonificación na cota. A modulación da cota tributaria que supón unha minoración desta, responde á estrutura técnica do tributo e do dano ambiental que se pretende gravar.

CANON EÓLICO

Neste tributo non hai establecida ningunha exención, ningunha redución na base imponible nin ningunha dedución na cota.

A bonificación da cota tributaria asociada á repotenciación do parque eólico responde á pretensión de fomentar as medidas necesarias para minorar o impacto ambiental gravado, polo que sería unha función incentivadora-desincentivadora do tributo con finalidade extrafiscal, máis que un beneficio fiscal en si mesmo, motivo polo que entendemos que non respondería ao concepto de beneficio fiscal que estamos a soste ao longo da memoria.

IMPOSTO SOBRE O VALOR ENGADIDO E IMPOSTOS ESPECIAIS

Ante a falta de aprobación do Proxecto de Orzamentos xerais do Estado para o ano 2018 por parte do Goberno de España no momento de confeccionar esta memoria, o importe dos beneficios fiscais do IVE e dos IIEE para o ano 2018 calcúlase a partir dos importes totais que para eses impostos figuran na Memoria de beneficios fiscais incluída no Proxecto de Orzamentos xerais do Estado para o ano 2017 aos que se lles aplican os importes de cesión que fixa a normativa de financiamento para as comunidades autónomas, o 50% no caso do IVE e o 58% no caso dos IIEE; e para calcular o importe que lle corresponde a Comunidade Autónoma de Galicia a ditos importes se lles aplican os índices de reparto que figuran no “Informe do sistema de financiamento autonómico Cadros de Liquidación 2015” do Ministerio de Facenda e Función Pública, ao ser os últimos datos dispoñibles.

IMPOSTO	IMPORTE BENEFICIOS FISCAIS CCAA	ÍNDICE DE REPARTO	BENEFICIOS FISCAIS NO ORZAMENTO DE BENEFICIOS FISCAIS
IVE	19.388,5	6,175147%	1.197,3
ALCOHOL E BEBIDAS DERIVADAS	69,5	5,998198%	4,2
HIDROCARBUROS	1.174,4	7,135886%	83,8
TOTAL	20.632,4		1.285,3

(Millóns de Euros)

TAXAS E PREZOS

Neste apartado analizaremos sinteticamente os datos relativos ao que, a Lei 6/2003, do 9 de decembro, de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia, no seu artigo 2, denomina, en primeiro lugar “instrumentos financeiros”, como as contraprestacións percibidas como consecuencia da subministración ou utilización de bens ou da prestación de servizos demandados polos suxeitos; estes instrumentos de tipo financeiro son establecidos no título II desta lei. Pola súa parte, os “instrumentos reguladores” defínense como os medios utilizables para altera as contraprestacións esixidas por aqueles bens ou servizos ofrecidos polos suxeitos activos aos que se refire o artigo seguinte e que están establecidos no título III desta lei.

Os ingresos derivados da aplicación dos instrumentos regulados na antedita Lei, están destinados a satisfacer o conxunto das obrigas dos suxeitos que os perciben: Administración Xeral, os seus organismos autónomos e as entidades de dereito público dependentes ou que estean vinculadas a calquera deles, no conxunto da Administración Pública da Xunta de Galicia.

Cada un dos instrumentos financeiros mencionados responde a unhas características propias e singulares que os configuran, definen e distinguen. Neste sentido son taxas da Comunidade Autónoma de Galicia “os tributos creados por lei ou transferidos polas súas corporacións locais ou polo Estado no marco da transferencia de servizos e competencias a esta, das que o seu feito imponible consiste na utilización privativa, a ocupación ou o aproveitamento especial do dominio público da Comunidade Autónoma de Galicia ou na entrega de bens, a prestación de servizos ou a realización de actividades en réxime de dereito público por parte dos suxeitos activos aos que se refire o artigo 3 desta lei, que se refiran, afecten ou beneficien de modo particular o suxeito pasivo, sempre que se produza calquera das circunstancias seguintes:

- Primeira.- Que a entrega de bens, a prestación de servizos ou a realización de actividades non sexan de solicitude voluntaria para os administrados. Para estes efectos non se considerará voluntaria a solicitude por parte dos administrados:
 - cando veña imposta por disposicións legais ou regulamentarias, ou
 - cando os bens, os servizos ou as actividades requiridos sexan imprescindibles para a vida privada ou social do solicitante.

- Segunda.- Que non se entreguen, presten ou realicen polo sector privado, estea ou non establecida a súa reserva a favor do sector público consonte a normativa vixente". O rendemento total previsible da taxa non poderá exceder, no seu conxunto, do custo total de produción dos bens e servizo ou da actividade.

Doutra banda, tanto os prezos públicos, coma os prezos privados, son contraprestacións pecuniarias percibidas pola Administración Xeral ou organismos e entidades públicas da Xunta de Galicia, pola prestación de servizos ou a realización de actividades efectuadas en réxime de dereito público (prezos públicos) ou de dereito privado (prezo privado). Os prezos públicos fixaranse nunha contía que cubra como mínimo o custo do servizo, mentres que os prezos privados serán fixados atendendo as condicións e circunstancias do mercado no que se realicen.

Por último, a aplicación a todos estes instrumentos, taxas ou prezos, dunha exacción reguladora determinará unha tarifa para o consumidor ou usuario superior ao importe normalmente percibido pola institución ou entidade oferente do ben ou servizo de que se trate; pola contra, a utilización dunha subvención reguladora, permitirá aplicarlle aos consumidores e usuarios tarifas ou prezos inferiores ao custo de produción dos bens ou servizos.

Ao longo do articulado da Lei 6/2003 e, asemade na regulación específica de cada taxa ou prezo, establécense os supostos nos que, unha vez determinada a tarifa ou prezo do ben ou servizo concreto, debe aplicarse unha diminución da contía dos mesmos, mediante bonificacións e exencións, nas que se contemplan determinadas circunstancias que permiten conseguir obxectivos concretos de política económica ou social, o que chamamos, en definitiva, beneficios fiscais consonte ao concepto delimitado no apartado I desta memoria.

As referencias normativas dos instrumentos financeiros contemplados neste apartado da memoria de beneficios fiscais, referentes aos tributos propios da Comunidade Autónoma de Galicia, son os que se relacionan no seguinte recadro:

Normativa de Referencia	
Taxas Beneficios Fiscais e Subvencións Reguladoras	Lei 6/2003, do 9 de decembro, de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia: artigos 23, 30, 14, 46 e 51.
Prezos Públicos Subvencións Reguladoras	
Ensinanzas Especiais	Decreto 89/2013, do 13 de xuño, polo que se fixan os prezos públicos correspondentes aos estudos conducentes á obtención dos títulos oficiais nas ensinanzas de música e artes escénicas, de idiomas, deportivas, de conservación e restauración de bens culturais e nos estudos superiores de deseño.
Garderías	Decreto 49/2012, do 19 de xaneiro, polo que se aproba o réxime de prezos das escolas infantís 0-3 dependentes da Consellería de Traballo e Benestar.
Residencia Terceira Idade	Decreto 123/1985, do 2 de maio, polo que se fixan os prezos públicos da Comunidade Autónoma de Galicia /// DECRETO 149/2013, do 5 de setembro, polo que se define a carteira de servizos sociais para a promoción da autonomía persoal e a atención ás persoas en situación de dependencia e se determina o sistema de participación das persoas usuarias no financiamento do seu custo.
Centro Atención Persoas Dependentes (CAPD)	Decreto 276/2002, do 6 de setembro, polo que se establecen as tarifas dos centros de menores de titularidade propia//DECRETO 149/2013, do 5 de setembro, polo que se define a carteira de servizos sociais para a promoción da autonomía persoal e a atención ás persoas en situación de dependencia e se determina o sistema de participación das persoas usuarias no financiamento do seu custo.
Residencias tempo libre	Decreto 84/2012, do 16 de febreiro, polo que se establecen os prezos públicos polas prestacións das residencias de tempo libre.
Decreto prezos públicos marítimo-pesqueira e agroforestal	Decreto 143/2013, do 12 de setembro, polo que se fixan os prezos públicos polos servizos de residencia e comedor prestados nos centros de formación das familias marítimo-pesqueira e agroforestal, así como os prezos de matrícula na Aula de Seguridade e Salvamento, dependentes desta consellería.
Comedores Escolares	Decreto 374/2009, do 6 de agosto, polo que se aproban os prezos públicos pola utilización dos comedores escolares nos centros públicos non universitarios dependentes da Consellería de Educación e Ordenación Universitaria.
Prezos Privados Subvencións Reguladoras	
Prezos privados Produtos de difusión do Instituto Galego de Estatística	Orde do 17 de marzo de 2004 pola que se regulan os prezos privados dos produtos de difusión do IGE.
Prezo privado limpeza vehículos transporte gandeiro	ORDE do 31 de xullo de 2013 pola que se fixan os prezos privados dos servizos de limpeza e desinfección de vehículos dedicados ao transporte por estrada no sector gandeiro en Galicia.
Prezos privados Xuventude	ORDE do 1 de abril de 2016 pola que se fixan os prezos privados correspondentes á prestación de servizos nas instalacións xuvenís e á expedición de carnés dirixidos á mocidade, xestionados pola Dirección Xeral de Xuventude, Participación e Voluntariado.
Prezos privados C.S.H.G	ORDE do 4 de xullo de 2014 pola que se regulan os prezos privados correspondentes á prestación de servizos polo Centro Superior de Hostalaría de Galicia.
Prezos privados Metroloxía	ORDE do 26 de decembro de 2013 pola que se fixan os prezos privados que percibirá a Xunta de Galicia polos servizos prestados polo Laboratorio Oficial de Metroloxía de Galicia.
Prezos privados INGACAL	ORDE do 23 de marzo de 2010 pola que se regulan os prezos privados dos servizos de xestión, control e certificación da calidade alimentaria do Instituto Galego da Calidade Alimentaria.
Prezos privados INGACAL	Orde do 17 de febreiro de 1997 pola que se fixan os prezos derivados dos servizos xestionados pola Consellería de Agricultura, Gandería e Montes, referentes a doses seminais, determinacións analíticas, plantas e sementes de viveiros, sementes e piñas de sequeiro e especies cinexéticas.

Para chegar á determinación das cifras dos beneficios fiscais e subvencións reguladoras, que se inclúen no cadro seguinte, o principio fundamental seguido é o cálculo do custo total de prestación do servizo correspondente, reflectido na correspondente memoria económico-financieira que acompaña ás normas (leis, decretos, ordes) para a implantación do correspondente instrumento financeiro e, doutra banda, a estimación dos ingresos derivados das tarifas ou prezos propostos.

Acorde coas anteriores consideracións, no seguinte cadro reflíctese o importe que supón para 2018, o conxunto de subvencións reguladoras e beneficios fiscais derivadas da aplicación da Lei 6/2003, do 9 de decembro, de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia.

SUBVENCIONES REGULADORAS		2018
Custo Total Beneficios Fiscais Taxas		3.188.502
Custo Total Subvencions Reguladoras Taxas		1.888.501
Custo Total Subvencions Reguladoras Prezos Públicos		175.850.554
Custo Total Subvencions Reguladoras Prezos Privados		5.151.566
Total Beneficios Fiscais e Subvencions Reguladoras		186.079.123

Pódese apreciar no cadro, a importancia predominante que teñen as subvencions reguladoras correspondentes aos prezos públicos, fronte aos beneficios fiscais (exencións e bonificacións) das taxas. Loxicamente neles están os servizos mais importantes no ámbito educativo e social. Isto pode observarse, de maneira mais nítida no seguinte cadro, no que se distribúen os beneficios e as subvencions por areas funcionais.

Beneficios fiscais e subvencions reguladoras - Distribución por Áreas Funcionais 2018			
		Importe	%
Taxas	Administrativas	2.397.126	1,3%
	Profesionais	2.679.877	1,4%
	Subtotal Taxas	5.077.003	2,7%
Prezos	Área Social	97.049.341	52,1%
	Área Educación	79.738.960	42,9%
	Área Xuventude	3.333.118	1,8%
	Outras áreas	880.701	0,5%
	Subtotal Prezos	181.002.120	97,3%
	Total	186.079.123	100,0%

En efecto, e por este orde: nó ámbito dos prezos, a área social (garderías, residencias da terceira idade, centros de atención a persoas dependentes, centros sociais, CAPD, servizos sociais da Mariña, residencias tempo libre e servizo transporte adaptado), supón case que a metade de toda a cifra de beneficios fiscais, concretamente o 52,1%; en segundo lugar, a área da ensinanza (ensinanzas especiais, comedores escolares, familia marítimo-pesqueira) que representa o 42,9%, e dicir, as dúas áreas representan o 95,1% da cifra total que se estima para o orzamento de 2018. Finalmente, a área de xuventude e outras áreas, co 2,3% e o resto.

RESUMO CUSTO BENEFICIOS FISCAIS

CONCEPTO	Importe	
	Normativa autonómica	Normativa estatal
Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas (IRPF)	23.151.000	
Imposto sobre o Patrimonio (IP)	200.000	101.074.000
Imposto sobre Sucesións e Doazóns (ISD)	142.367.350	1.423.150
Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados (ITP-AXD)	44.366.500	90.074.858
Imposto sobre Hidrocarburos	8.975.000	83.800.000
IVE		1.197.300.000
Alcohol e bebidas derivadas		4.200.000
Taxas e prezos	186.079.123	
TOTAL	405.138.973	1.477.872.008

II.2. GASTOS

Para a economía galega o escenario macroeconómico prevé a continuación da fase expansiva da economía galega, debido a que mantén en 2017 o ritmo de crecemento do ano anterior, e estímase un crecemento máis moderado do PIB galego no 2018, aínda que cun diferencial favorable respecto ao conxunto de España.

En 2018, tal e como sucedeu o ano anterior, o marco orzamentario enfróntase cun elemento de complexidade, debido a que ao carecer de proxecto de orzamentos xerais do Estado para o ano 2018, as comunidades autónomas non dispoñen dos datos que van conformar definitivamente os seus estados de ingresos para o citado exercicio. Con todo, a situación para o 2018 non responde ao mesmo grao de incerteza que o ano anterior en virtude das razóns que a continuación se apuntan.

En primeiro lugar, no mes de xullo de 2017, o Estado aprobou o límite de gasto non financeiro para o 2018 e comunicou ás comunidades autónomas a información provisional sobre as entregas a conta do sistema de financiamento e sobre a liquidación do 2016 que debe satisfacerse o próximo ano. Os datos económicos que figuran nesta información provisional comunicada polo Ministerio de Facenda e Función Pública son os que se consideraron para a realización das estimacións correspondentes aos recursos que forman parte do sistema de financiamento nos estados de ingresos do 2018 e, por tanto, nin son exclusivos da comunidade autónoma nin se elaboraron á marxe do Estado, senón que, neste momento, son consistentes e están referenciados ás estimacións que actualmente manexa o Goberno do Estado.

En segundo lugar, o comportamento recadatorio no que vai do 2017 das principais figuras tributarias que integran o sistema de financiamento só cabe cualificalo como excelente, corroborando as estimacións manexadas polo Estado.

En terceiro lugar, o 28 de abril de 2017, España presentou o seu Programa Nacional de Reformas de 2017 e o 29 de abril de 2017 o seu Programa de Estabilidade de 2017. España atópase actualmente no compoñente corrector do Pacto de Estabilidade e Crecemento. No seu Programa de Estabilidade de 2017, prevé corrixir o déficit excesivo como moi tarde no 2018. O Programa de Estabilidade contempla que a cociente débeda pública/PIB descenda ata o 98,8 % en 2017, o 97,6 % en 2018 e o 92,5 % en 2020. As hipóteses macroeconómicas do Programa son verosímiles ata 2018 e pasan a ser lixeiramente favorables posteriormente.

Conforme ao establecido no referido programa de estabilidade, o Consello de Política Fiscal e Financeira informou o pasado 27 de xullo favorablemente a proposta de obxectivos de estabilidade orzamentaria e de obxectivos de débeda pública do conxunto das Comunidades Autónomas correspondente ao período 2017-2019, formulada polo Ministerio de Facenda e Función Pública, que se corresponde co devandito plan de estabilidade presentado no marco do semestre europeo e que establece estes obxectivos do conxunto das comunidades autónomas

nos seguintes termos: -0,4 no 2018, -0,1 no 2019 e 0,0 no 2020. En consonancia, o Consello da Xunta de Galicia aprobou o 28 de xullo os obxectivos de estabilidade para o período 2018-2020 nestes mesmos importes.

Finalmente, en 2018 hai outro factor que tamén incide positivamente na política orzamentaria prevista. Non debemos esquecer que o xogo dos novos mecanismos crediticios, fundamentalmente as facilidades financeiras proporcionadas polo Estado, incide na nosa carga financeira, de maneira que se vai a xerar un aforro nos gastos de xuros a satisfacer pola nosa débeda viva que permitirá destinar máis recursos ao resto das políticas orzamentarias.

Como resultado destas previsións os Orzamentos Xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para 2018 combinan o cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria reforzando o compromiso co gasto social. Respecto diso, a Comunidade Autónoma de Galicia vén desenvolvendo nestes últimos anos un esforzo continuado para garantir a sustentabilidade dos servizos públicos mesmo cando se atopou cun contexto de forte descenso dos ingresos.

Estes orzamentos pretenden manter a alta calidade do noso sistema sanitario e impulsar as reformas que sexan necesarias nas súas infraestruturas e equipamentos para continuar non só garantíndoa senón mellorándoa. A política educativa continuará asentándose sobre a consecución da calidade, a liberdade, a igualdade de oportunidades e o diálogo. Finalmente, as políticas sociais cos máis desfavorecidos e a atención ás persoas dependentes constitúen un compromiso irrenunciable e representan un importante esforzo neste orzamento.

Estes orzamentos enmárcanse, por tanto, no ámbito do plan estratéxico de Galicia 2015-2020, orientados á consecución dun modelo de crecemento económico baseado na innovación e no capital humano, que favoreza unha Galicia moderna e cohesionada social e territorialmente, que permita diminuír o desemprego, aumentar a produtividade e o benestar dos galegos colaborando a retomar a senda do crecemento demográfico.

Hai que reiterar que Galicia anticipouse ao resto de autonomías no establecemento dun marco de disciplina fiscal que permitise alcanzar o obxectivo de estabilidade e en 2011 aprobou a Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina e sustentabilidade orzamentaria, en virtude da cal se consolidou legalmente a fixación “a priori” do límite de gasto non financeiro como medida de garantía do cumprimento do obxectivo de estabilidade e da regra de gasto dentro do proceso de elaboración orzamentaria.

Ao amparo da alínea un do artigo 12 da Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira, unha vez determinado o obxectivo de estabilidade orzamentaria da comunidade autónoma, o Consello da Xunta de Galicia acordou o límite de gasto non financeiro dos orzamentos xerais da comunidade autónoma para o exercicio 2018 en 9.487 millóns de euros. O gasto non financeiro recollido nos orzamentos da comunidade autónoma para 2018 axústase ao citado teito de gasto e supera o importe do exercicio anterior en máis de 265 millóns de euros.

Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	1.943.434	1.988.750	45.316	2,3	18,1	19,0	
II Gastos en bens correntes e servizos	515.123	532.306	17.183	3,3	4,8	5,1	
III Gastos financeiros	234.300	169.453	-64.847	-27,7	2,2	1,6	
IV Transferencias correntes	4.835.466	5.009.657	174.191	3,6	45,1	47,8	
OPERACIÓNS CORRENTES	7.528.323	7.700.166	171.842	2,3	70,1	73,5	
V Fondo de continxencia	5.540	7.125	1.586	28,6	0,1	0,1	
VI Investimentos reais	318.672	350.838	32.166	10,1	3,0	3,3	
VII Transferencias de capital	1.194.162	1.263.521	69.358	5,8	11,1	12,1	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.512.834	1.614.359	101.525	6,7	14,1	15,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	9.046.697	9.321.650	274.953	3,0	84,3	89,0	
VIII Activos financeiros	94.895	97.158	2.262	2,4	0,9	0,9	
IX Pasivos financeiros	1.590.182	1.054.898	-535.284	-33,7	14,8	10,1	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.685.078	1.152.056	-533.022	-31,6	15,7	11,0	
Total	10.731.775	10.473.706	-258.069	-2,4	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

No orzamento para 2018 o importe total dos créditos previstos ascende a 10.473,7 millóns de euros, o que supón unha diminución do 2,4% respecto do exercicio anterior. Se ben, este importe total non é ilustrativo da capacidade de gasto da administración autonómica, xa que boa parte do mesmo é gasto financeiro, amortización de débeda de xeito principal, polo que habería que referirse ao gasto non financeiro, que alcanza os 9.321,6 millóns de euros, incrementándose nun 3% respecto ao ano anterior.

Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Distribución Orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
01 Parlamento	18.800	19.284	484	2,6	0,2	0,2	
02 Consello de Contas	6.991	7.099	108	1,5	0,1	0,1	
03 Consello da Cultura Galega	2.486	2.547	61	2,5	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	280.368	298.997	18.628	6,6	2,6	2,9	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	263.034	281.141	18.107	6,9	2,5	2,7	
06 Consellería de Facenda	54.336	55.143	807	1,5	0,5	0,5	
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	112.772	117.010	4.237	3,8	1,1	1,1	
08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	360.946	405.918	44.972	12,5	3,4	3,9	
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	477.903	493.212	15.310	3,2	4,5	4,7	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	2.345.674	2.392.749	47.075	2,0	21,9	22,8	
11 Consellería de Sanidade	3.530.217	3.664.935	134.718	3,8	32,9	35,0	
12 Consellería de Política Social	670.312	699.320	29.008	4,3	6,2	6,7	
13 Consellería de Medio Rural	477.746	494.293	16.547	3,5	4,5	4,7	
14 Consellería do Mar	144.604	155.297	10.693	7,4	1,3	1,5	
20 Consello Consultivo de Galicia	2.113	2.081	-32	-1,5	-	-	
21 Transferencias a corporacións locais	122.182	125.594	3.412	2,8	1,1	1,2	
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	17,0	11,7	
23 Gastos de diversas consellerías	39.028	36.943	-2.084	-5,3	0,4	0,4	
Total	10.731.775	10.473.706	-258.069	-2,4	100,0	100,0	

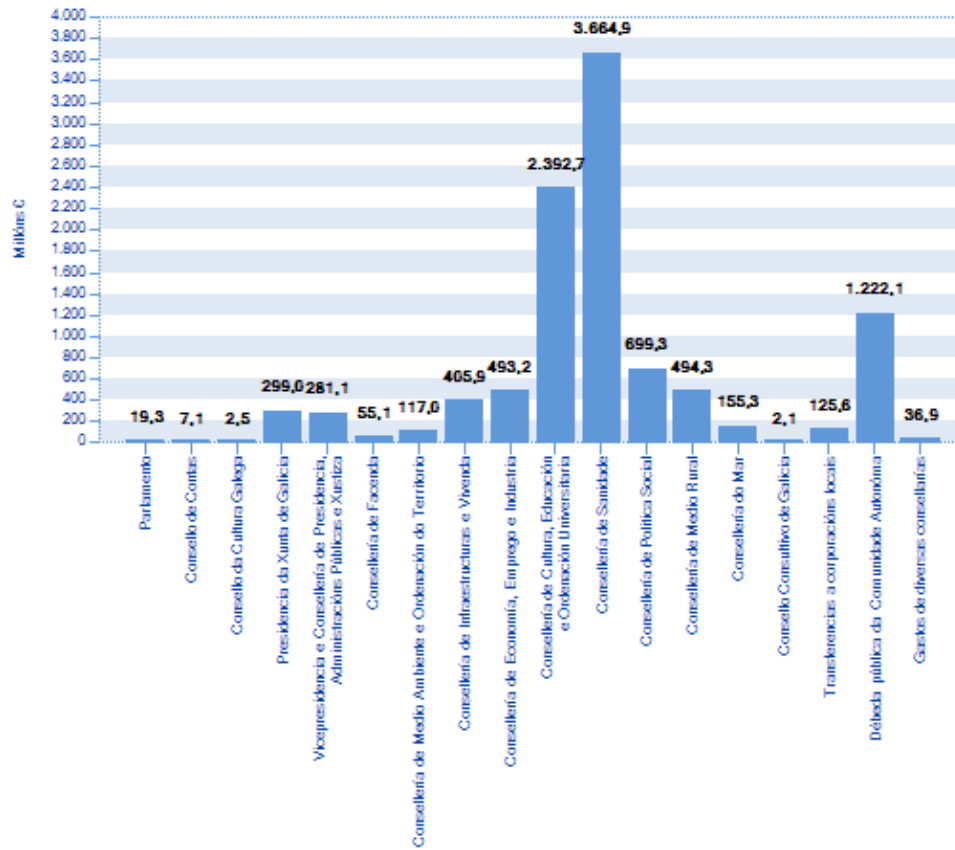
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

O gasto corrente previsto, 7.700,2 millóns de euros, está constituído nun 25,8% polas retribucións do persoal ao servizo da comunidade autónoma, que se incrementan no seu conxunto nun 2,3%. Debe terse en conta neste capítulo a dotación dun fondo retributivo que permita asumir, o incremento retributivo que fixe, de ser o caso, a normativa estatal (este fondo se estima en 38,8 millóns de euros), así como a dotación de novos efectivos, tal como se explica no apartado destinado a gastos de persoal.

O capítulo IV, ascende a 5.009,7 millóns de euros, representando o 65,1% do total do gasto corrente, e un incremento respecto do exercicio anterior do 3,6 %, ademais, está formado nunha gran parte polo gasto derivado do desenvolvemento das políticas básicas de equidade e cohesión. Compréndese dentro dese, o representado pola educación, que recolle a maior parte do financiamento das universidades, a prestación de servizos sanitarios e o gasto para a prestación dos servizos sociais, entre os que destacan os que son propios da atención á dependencia.

Conforme ao escenario actual de crecemento para os próximos anos, os créditos para investimentos canalizados a través dos capítulos VI e VII experimentan un incremento do 6,7%, acadando a cifra de 9.321,6 millóns de euros.

Distribución do orzamento de gastos por seccións



Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Distribución Funcional						
Grupo de función			Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Funcións	2017	2018	Importe	%	2017	2018
1 Actuacións de carácter xeral	266.899	282.039	15.140	5,7	2,5	2,7
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	36.485	37.188	703	1,9	0,3	0,4
12 Administración xeral	68.700	75.309	6.610	9,6	0,6	0,7
13 Xustiza	135.459	146.115	10.657	7,9	1,3	1,4
14 Administración local	13.274	13.803	530	4,0	0,1	0,1
15 Normalización lingüística	7.037	7.623	586	8,3	0,1	0,1
16 Procesos electorais e órganos de representación política e institucións democráticas	5.945	2.000	-3.945	-66,4	0,1	-
2 Protección civil e seguraza cidadá	25.527	24.934	-593	-2,3	0,2	0,2
21 Protección civil e seguridade	25.527	24.934	-593	-2,3	0,2	0,2
3 Protección e promoción social	947.178	976.833	29.655	3,1	8,8	9,3
31 Acción social e promoción social	695.311	725.941	30.630	4,4	6,5	6,9
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	247.349	245.865	-1.484	-0,6	2,3	2,3
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.518	5.027	510	11,3	-	-
4 Producción de bens públicos de carácter social	6.027.664	6.219.533	191.869	3,2	56,2	59,4
41 Sanidade	3.530.217	3.664.935	134.718	3,8	32,9	35,0
42 Educación	2.236.952	2.280.679	43.727	2,0	20,8	21,8
43 Cultura	64.546	69.017	4.471	6,9	0,6	0,7
44 Deportes	19.251	21.946	2.695	14,0	0,2	0,2
45 Vivenda	74.135	77.714	3.579	4,8	0,7	0,7
46 Outros servizos comunitarios e sociais	102.564	105.243	2.679	2,6	1,0	1,0
5 Producción de bens públicos de carácter económico	818.039	879.943	61.905	7,6	7,6	8,4
51 Infraestruturas	298.113	337.178	39.065	13,1	2,8	3,2
52 Ordenación do territorio	17.470	19.185	1.715	9,8	0,2	0,2
54 Actuacións ambientais	121.598	124.758	3.160	2,6	1,1	1,2
55 Actuacións e valorización do medio rural	140.222	137.417	-2.805	-2,0	1,3	1,3
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	136.876	154.386	17.510	12,8	1,3	1,5
57 Sociedade da información e do coñecemento	99.378	102.606	3.228	3,2	0,9	1,0
58 Información estatística básica	4.382	4.414	32	0,7	-	-
6 Regulación económica de carácter xeral	81.104	84.367	3.263	4,0	0,8	0,8
61 Actuacións económicas xerais	31.074	29.899	-1.176	-3,8	0,3	0,3
62 Actividades financeiras	50.030	54.469	4.439	8,9	0,5	0,5
7 Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	616.032	653.432	37.400	6,1	5,7	6,2
71 Dinamización económica do medio rural	296.082	311.475	15.393	5,2	2,8	3,0
72 Pesca	93.625	99.342	5.717	6,1	0,9	0,9
73 Industria, enerxía e minaría	58.991	46.206	-12.785	-21,7	0,5	0,4
74 Desenvolvemento empresarial	104.485	123.003	18.519	17,7	1,0	1,2
75 Comercio	16.546	18.242	1.696	10,3	0,2	0,2
76 Turismo	46.304	55.164	8.860	19,1	0,4	0,5
8 Transferencias a entidades locais	127.068	130.480	3.412	2,7	1,2	1,2
81 Transferencias a entidades locais	127.068	130.480	3.412	2,7	1,2	1,2
9 Débeda pública	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	17,0	11,7
91 Débeda pública	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	17,0	11,7
Total	10.731.775	10.473.706	-258.069	-2,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Á consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria e á Consellería de Sanidade, destínanse nestes orzamentos créditos por importe de 2.392,7 millóns de euros e 3.664,9 millóns de euros, respectivamente, absorbendo o 57,8% dos créditos da Administración xeral. A Consellería de Política Social, con 699,3 millóns de euros absorbe o 6,7% do total do orzamento e a Consellería do Medio Rural, con 494,3 millóns de euros absorbe o 4,7%. A Consellería de Sanidade transfire ao Servizo Galego de Saúde a maior parte das súas dotacións, xa que é este último o encargado de xestionar directamente os servizos sanitarios da comunidade autónoma.

Nestes orzamentos, a Débeda Pública con 1.222,1 millóns de euros absorbe o 11,7%, cunha baixada respecto do exercicio anterior do 32,9% , o que supón 600,1 millóns de euros.

O Fondo de Continxencia que se dota na Administración Xeral ascende a 4,5 millóns de euros e xunto co previsto no servizo Galego de Saúde, por importe de 31,9 millóns, totalizan o fondo total destes orzamentos, con 36,4 millóns de euros.

Dentro dos créditos destinados á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria destacan os correspondentes ao sistema de financiamento das universidades galegas do período 2016-2020, que para o exercicio 2018 prevénse por un importe de 411,8 millóns de euros, entre os que se inclúen 5,4 millóns para o fondo retributivo, que permita asumir, de ser o caso, o incremento que fixe a normativa estatal básica. Ademais, figuran as dotacións correspondentes aos gastos de funcionamento do INEF e as prazas vinculadas do SERGAS, por importes de 2,9 e 4,9 millóns de euros, respectivamente.

Orzamento de Gastos da Administración Xeral

Seccións	Distribución Orgánica e Económica									Total
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	
01 Parlamento	9.743	6.232		2.589		606	2	114		19.284
02 Consello de Contas	5.547	1.039		12		464		36		7.099
03 Consello da Cultura Galega	1.530	884		34		98				2.547
04 Presidencia da Xunta de Galicia	9.508	8.410		60.001		5.352	118.241	96.958	526	298.997
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	127.292	35.608	26	54.253		48.787	15.125	50		281.141
06 Consellería de Facenda	19.262	717	3	23.936		2.211	9.013	0		55.143
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	28.484	4.876		4.573		31.985	47.092			117.010
08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	8.424	20.399		38.624		12.344	326.127			405.918
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	55.719	24.016		205.051		8.988	199.438			493.212
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.383.421	206.629	54	641.918		65.600	93.530	0	1.598	2.392.749
11 Consellería de Sanidade	45.794	1.935		3.473.162		22.067	121.977			3.664.935
12 Consellería de Política Social	127.538	195.076		358.341		5.481	12.884			699.320
13 Consellería de Medio Rural	131.417	7.003		13.144		104.842	237.887			494.293
14 Consellería do Mar	30.200	2.855		3.538		36.497	82.206	0		155.297
20 Consello Consultivo de Galicia	1.685	295				101				2.081
21 Transferencias a corporacións locais				125.594						125.594
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma			169.370						1.052.773	1.222.143
23 Gastos de diversas consellerías	3.183	16.332		4.886	7.125	5.416	0	0		36.943
Total	1.988.750	532.306	169.453	5.009.657	7.125	350.838	1.263.521	97.158	1.054.898	10.473.706

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017)
(Miles de Euros)

II.2.1. ANÁLISE POR CAPÍTULOS

CAPÍTULO I. GASTOS DE PERSOAL

CAPÍTULO I. Gastos de persoal

Distribución Orgánica						
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
01 Parlamento	9.480	9.743	263	2,8	0,5	0,5
02 Consello de Contas	5.461	5.547	86	1,6	0,3	0,3
03 Consello da Cultura Galega	1.342	1.530	189	14,1	0,1	0,1
04 Presidencia da Xunta de Galicia	9.322	9.508	186	2,0	0,5	0,5
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	123.583	127.292	3.709	3,0	6,4	6,4
06 Consellería de Facenda	18.527	19.262	735	4,0	1,0	1,0
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	27.852	28.484	632	2,3	1,4	1,4
08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	8.139	8.424	285	3,5	0,4	0,4
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	49.475	55.719	6.244	12,6	2,5	2,8
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.356.460	1.383.421	26.962	2,0	69,8	69,6
11 Consellería de Sanidade	45.235	45.794	560	1,2	2,3	2,3
12 Consellería de Política Social	124.592	127.538	2.945	2,4	6,4	6,4
13 Consellería de Medio Rural	129.469	131.417	1.949	1,5	6,7	6,6
14 Consellería do Mar	29.598	30.200	603	2,0	1,5	1,5
20 Consello Consultivo de Galicia	1.717	1.685	-32	-1,9	0,1	0,1
23 Gastos de diversas consellarías	3.183	3.183	0	-	0,2	0,2
Total	1.943.434	1.988.750	45.316	2,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Os créditos destinados ao pago das retribucións e das cotas sociais dos empregados públicos da Administración Xeral da Comunidade Autónoma no ano 2018 increméntanse nun 2,3 % respecto ao ano anterior, acadando o total do capítulo I da administración xeral 1.988,7 millóns de euros.

Este incremento deriva da dotación dun fondo retributivo que permita asumir, no seu caso, o incremento que se fixe na normativa básica estatal. Así como, principalmente, da dotación de novos efectivos para reforzos e novos xulgados na administración de Xustiza e ao incremento de persoal para programas de carácter temporal na Consellería de Economía, Emprego e Industria.

CAPÍTULO I. Gastos de persoal

Distribución Económica

Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
10 Altos cargos e delegados	7.457	7.313	-144	-1,9	0,4	0,4
11 Persoal eventual de gabinete	6.031	6.047	16	0,3	0,3	0,3
12 Funcionarios	1.475.413	1.496.031	20.618	1,4	75,9	75,2
13 Laborais	251.701	253.839	2.138	0,8	13,0	12,8
14 Outro persoal	208	210	2	1,0	-	-
15 Incentivos ao rendemento	3.655	3.692	37	1,0	0,2	0,2
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	179.747	182.834	3.086	1,7	9,2	9,2
18 Fondo retributivo	19.222	38.784	19.562	101,8	1,0	2,0
Total	1.943.434	1.988.750	45.316	2,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO I. Gastos de persoal

Distribución Funcional

Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	22.086	22.674	588	2,7	1,1	1,1
12 Administración xeral	29.855	30.404	549	1,8	1,5	1,5
13 Xustiza	89.108	92.128	3.020	3,4	4,6	4,6
14 Administración local	814	831	16	2,0	-	-
15 Normalización lingüística	1.803	1.839	36	2,0	0,1	0,1
21 Protección civil e seguridade	4.286	4.372	86	2,0	0,2	0,2
31 Acción social e promoción social	128.396	131.417	3.021	2,4	6,6	6,6
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	36.758	42.748	5.990	16,3	1,9	2,1
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	482	492	10	2,0	-	-
41 Sanidade	45.235	45.794	560	1,2	2,3	2,3
42 Educación	1.343.320	1.370.112	26.792	2,0	69,1	68,9
43 Cultura	21.669	22.040	370	1,7	1,1	1,1
44 Deportes	3.317	3.376	59	1,8	0,2	0,2
46 Outros servizos comunitarios e sociais	1.747	1.789	42	2,4	0,1	0,1
51 Infraestruturas	8.139	8.424	285	3,5	0,4	0,4
52 Ordenación do territorio	3.277	3.310	34	1,0	0,2	0,2
54 Actuacións ambientais	34.144	34.934	790	2,3	1,8	1,8
55 Actuacións e valorización do medio rural	50.198	51.179	981	2,0	2,6	2,6
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	9.535	9.634	99	1,0	0,5	0,5
61 Actuacións económicas xerais	7.693	7.825	132	1,7	0,4	0,4
62 Actividades financeiras	9.422	9.980	559	5,9	0,5	0,5
71 Dinamización económica do medio rural	68.180	68.998	818	1,2	3,5	3,5
72 Pesca	11.253	11.478	225	2,0	0,6	0,6
73 Industria, enerxía e minaría	11.620	11.853	232	2,0	0,6	0,6
75 Comercio	1.097	1.119	22	2,0	0,1	0,1
Total	1.943.434	1.988.750	45.316	2,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Polo que atinxe a súa distribución económica e funcional, sinalar que o peso do gasto do persoal funcionario e do persoal laboral representa o 87,1% do total e que case o 70% deste corresponde a Educación.

CAPÍTULO II. GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS

Os gastos deste capítulo acadan en 2018 os 523,3 millóns de euros, o que representa un lixeiro incremento do 3,3% respecto ao exercicio anterior.

CAPÍTULO II. Gastos en bens correntes e servizos

Distribución Orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
01 Parlamento	6.005	6.232	227	3,8	1,2	1,2	
02 Consello de Contas	1.027	1.039	12	1,2	0,2	0,2	
03 Consello da Cultura Galega	900	884	-16	-1,7	0,2	0,2	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	7.930	8.410	480	6,1	1,5	1,6	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	34.769	35.608	838	2,4	6,7	6,7	
06 Consellería de Facenda	894	717	-177	-19,8	0,2	0,1	
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	3.636	4.876	1.240	34,1	0,7	0,9	
08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	1.028	20.399	19.371	1883,9	0,2	3,8	
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	26.742	24.016	-2.726	-10,2	5,2	4,5	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	216.578	206.629	-9.950	-4,6	42,0	38,8	
11 Consellería de Sanidade	1.935	1.935	0	-	0,4	0,4	
12 Consellería de Política Social	187.031	195.076	8.045	4,3	36,3	36,6	
13 Consellería de Medio Rural	6.793	7.003	210	3,1	1,3	1,3	
14 Consellería do Mar	2.606	2.855	249	9,5	0,5	0,5	
20 Consello Consultivo de Galicia	295	295	0	-	0,1	0,1	
23 Gastos de diversas consellarías	16.953	16.332	-621	-3,7	3,3	3,1	
Total	515.123	532.306	17.183	3,3	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

As principais modificacións respecto do exercicio anterior se concretan como segue:

Na Consellería de Economía, Emprego e Industria prodúcese unha minoración de 2,7 millóns de euros, fundamentalmente motivado polas transferencias finalistas do Estado que afectan á Dirección Xeral de Orientación e Promoción Laboral e a Secretaría Xeral de Emprego, pola redistribución do crédito entre os distintos capítulos e servizos.

Na Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria obsérvase unha minora-
ción “aparente” de 9,9 millóns de euros. Debe terse en conta a este respecto o paso á Conselle-
ría de Infraestruturas e Vivenda de 15,5 millóns de euros correspondentes ao transporte escolar,
polo que realmente se produce un incremento de 5,6 millóns de euros, fundamentalmente en
gastos de funcionamento de centros e nos programas de innovación educativa.

Na Consellería de Infraestruturas e Vivenda, prodúcese un incremento de 19,3 millóns de
euros, correspondentes fundamentalmente ao servizo integrado de transporte, dos que 15,5
millóns de euros veñen da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria.

Por Acordo do Consello da Xunta de Galicia do 24 de maio de 2017, autorízase a inte-
gración das distintas modalidades de transporte público de competencia da Xunta de Galicia
que faciliten a optimización deste servizo público, asumindo a Dirección Xeral de Mobilidade da
Consellería de Infraestruturas e Vivenda, as competencias como órgano de contratación deste
servizo.

Na Consellería de Política Social os gastos en bens correntes e servizos increméntanse en 8
millóns de euros, derivado fundamentalmente da dotación de novas prazas en centros de maio-
res, o funcionamento de centros e creación de centros de menores.

Debe terse en conta que este capítulo engloba tanto os créditos correspondentes aos
gastos de funcionamento dos servizos puramente administrativos, como os correspondentes aos
servizos sociais e educativos.

Dentro dos gastos de servizos sociais, destacan os correspondentes aos de funcionamento
dos centros propios e concertados, dependentes da Consellería de Política Social, que ascenden
a un total de 180,5 millóns de euros. Polo que se refire á Consellería de Cultura, Educación e Or-
denación universitaria, destacan igualmente os gastos de funcionamento dos centros educativos,
cunha dotación de 63,8 millóns de euros.

CAPÍTULO II. Gastos en bens correntes e servizos

Distribución Económica						
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
20 Alugamentos e canons	6.037	5.771	-266	-4,4	1,2	1,1
21 Reparacións, mantemento e conser- vación	13.081	12.461	-621	-4,7	2,5	2,3
22 Material, subministracións e outros	489.002	507.034	18.032	3,7	94,9	95,3
23 Indemnizacións por razóns do ser- vizo	6.942	6.983	41	0,6	1,3	1,3
27 Publicacións	61	58	-3	-5,5	-	-
Total	515.123	532.306	17.183	3,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

No total do capítulo II, a Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, representa o 38,8%, a de Política Social o 36,6% e a Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza o 6,7%, á que compete atender os gastos comúns correspondentes á mantemento, limpeza e seguridade dos servizos administrativos das distintas consellerías, sendo polo tanto o peso das demais seccións o 17,9%.

CAPÍTULO II. Gastos en bens correntes e servizos

Distribución Funcional						
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	9.377	9.601	224	2,4	1,8	1,8
12 Administración xeral	20.448	20.548	100	0,5	4,0	3,9
13 Xustiza	12.785	13.585	800	6,3	2,5	2,6
14 Administración local	105	105	0	-	-	-
15 Normalización lingüística	133	133	0	-	-	-
21 Protección civil e seguridade	1.092	1.130	38	3,5	0,2	0,2
31 Acción social e promoción social	189.347	197.512	8.165	4,3	36,8	37,1
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	26.107	23.421	-2.686	-10,3	5,1	4,4
41 Sanidade	1.935	1.935	0	-	0,4	0,4
42 Educación	213.502	207.972	-5.530	-2,6	41,4	39,1
43 Cultura	4.373	4.443	70	1,6	0,8	0,8
44 Deportes	4.006	4.366	360	9,0	0,8	0,8
46 Outros servizos comunitarios e sociais	1.087	1.087	0	-	0,2	0,2
51 Infraestruturas	1.028	16.207	15.179	1476,2	0,2	3,0
52 Ordenación do territorio	37	125	88	239,8	-	-
54 Actuacións ambientais	3.639	4.941	1.302	35,8	0,7	0,9
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	426	444	18	4,2	0,1	0,1
61 Actuacións económicas xerais	883	707	-176	-19,9	0,2	0,1
62 Actividades financeiras	16.151	15.429	-722	-4,5	3,1	2,9
71 Dinamización económica do medio rural	6.154	6.154	0	-	1,2	1,2
72 Pesca	1.350	1.343	-7	-0,5	0,3	0,3
73 Industria, enerxía e minaría	1.159	1.119	-40	-3,5	0,2	0,2
Total	515.123	532.306	17.183	3,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Como pode observarse na distribución funcional do gasto, destacan igualmente a función 42, Educación, cun 39,1% do total e a 31, Acción social e promoción social, co 37,1%.

CAPÍTULO III. GASTOS FINANCEIROS

Neste exercicio 2018, os gastos financeiros ascenden a 169,5 millóns de euros, o que supón unha redución do 27,7% respecto ao ano anterior.

CAPÍTULO III. Gastos financeiros

Distribución Orgánica

Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	37	26	-11	-28,9	-	-
06 Consellería de Facenda	3	3	0	-	-	-
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	60	54	-6	-10,5	-	-
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	234.200	169.370	-64.830	-27,7	100,0	100,0
Total	234.300	169.453	-64.847	-27,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO III. Gastos financeiros

Distribución Económica

Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
30 Débeda pública e préstamos	231.760	167.419	-64.341	-27,8	98,9	98,8
31 Gastos emis, form, mod, e cancel. de déb. públ. e prést.	2.500	2.005	-495	-19,8	1,1	1,2
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	40	29	-11	-26,7	-	-
Total	234.300	169.453	-64.847	-27,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO III. Gastos financeiros

Distribución Funcional

Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	8	8	0	-	-	-
12 Administración xeral	25	16	-9	-36,6	-	-
21 Protección civil e seguridade	4	3	-2	-38,9	-	-
42 Educación	60	54	-6	-10,5	-	-
43 Cultura	0	0	0	-	-	-
62 Actividades financeiras	3	3	0	-	-	-
91 Débeda pública	234.200	169.370	-64.830	-27,7	100,0	100,0
Total	234.300	169.453	-64.847	-27,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES

As transferencias correntes engloban os fondos, condicionados ou non, que se satisfarán sen que se produza unha contrapartida directa por parte dos axentes receptores, destinados á atención de gastos de natureza corrente.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución Orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
01 Parlamento	2.634	2.589	-45	-1,7	0,1	0,1	
02 Consello de Contas	12	12	0	-	-	-	
03 Consello da Cultura Galega	31	34	3	10,4	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	55.204	60.001	4.798	8,7	1,1	1,2	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	52.650	54.253	1.604	3,0	1,1	1,1	
06 Consellería de Facenda	23.415	23.936	521	2,2	0,5	0,5	
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	4.368	4.573	205	4,7	0,1	0,1	
08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	43.097	38.624	-4.473	-10,4	0,9	0,8	
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	212.748	205.051	-7.697	-3,6	4,4	4,1	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	622.236	641.918	19.682	3,2	12,9	12,8	
11 Consellería de Sanidade	3.331.952	3.473.162	141.210	4,2	68,9	69,3	
12 Consellería de Política Social	339.610	358.341	18.731	5,5	7,0	7,2	
13 Consellería de Medio Rural	13.108	13.144	36	0,3	0,3	0,3	
14 Consellería do Mar	3.390	3.538	149	4,4	0,1	0,1	
21 Transferencias a corporacións locais	122.182	125.594	3.412	2,8	2,5	2,5	
23 Gastos de diversas consellarías	8.831	4.886	-3.945	-44,7	0,2	0,1	
Total	4.835.466	5.009.657	174.191	3,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

As transferencias correntes constitúen o capítulo co volume máis importe do orzamento da Administración Xeral, representando o 47,8% dos créditos totais e alcanzando os 5.009,7 millóns de euros. Incrementáanse nun 3,6% respecto aos previstos no orzamento de 2017.

Segundo o destino, o sector público autonómico absorbe o 80,9% dos créditos de transferencias correntes, as corporacións locais o 5,4% e o sector privado, formado polas empresas e as familias e institucións sen ánimo de lucro, recibe o 13,6%.

O Servizo Galego de Saúde é o maior destinatario das transferencias do capítulo IV, xa que recibe a través da Consellería de Sanidade 3.468,9 millóns de euros, sendo o peso da Consellería neste capítulo dun 69,3% do total.

Dentro do Servizo Galego de Saúde, destacan os incrementos en farmacia, receitas médicas e en produtos farmacéuticos e material sanitario.

Un segundo bloque en importancia cuantitativa pode considerarse o formado polas transferencias da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, cun importe de 642 millóns de euros destinados a subvencionar a gratuidade do ensino e ao financiamento das universidades de Galicia.

Na Consellería de Política Social prodúcese un incremento de 18,7 millóns de euros. Destacan as transferencias a concellos, para incrementar o número de horas que supoñen a atención a 4.000 dependentes, nun importe de 7,6 millóns de euros, e a transferencia ao Consorcio Galego de Servizos de Igualdade e Benestar de 1,5 millóns de euros para a dotación de 408 prazas de escolas infantís.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución Económica						
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	3.513	4.013	500	14,2	0,1	0,1
43 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	3.496.695	3.635.097	138.403	4,0	72,3	72,6
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	402.961	415.678	12.717	3,2	8,3	8,3
46 A corporacións locais	256.767	271.458	14.692	5,7	5,3	5,4
47 A empresas privadas	94.682	98.217	3.535	3,7	2,0	2,0
48 A familias e institucións sen fins de lucro	578.448	582.276	3.828	0,7	12,0	11,6
49 Ao exterior	2.401	2.917	516	21,5	-	0,1
Total	4.835.466	5.009.657	174.191	3,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Na sección 21, Transferencias a corporacións locais, recóllese a achega da comunidade para o financiamento das entidades locais, a través do Fondo de Cooperación Local, como instrumento de participación específico daquelas nos tributos da comunidade autónoma.

No texto articulado establécese que, conforme ao indicado na disposición adicional quinta da Lei 14/2010, do 27 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o 2011, a porcentaxe de participación do Fondo de Cooperación Local na recadación líquida dos capítulos I, II e III do orzamento de ingresos da Administración xeral, homoxeneizados como se indica, queda establecida, en cumprimento da regra de gasto aprobada polo Consello de Política Fiscal e Financeira do 7 de xullo de 2017, no 2,3787935% para o exercicio de 2018.

En 2018, o crédito orzamentario inicial destinado ao pagamento das entregas a conta correspondentes á participación das entidades locais nos tributos da comunidade autónoma, ascende a 119.302.574 euros, dos que 112.972.806 euros corresponden ao Fondo Base e 6.329.768 euros ao Fondo Adicional.

Respecto a repartición, dispónse que con anterioridade ao reparto do Fondo Base deducirase un importe de 600.000 euros anuais, que se destinarán aos gastos de mantemento propios da Federación Galega de Municipios e Provincias. A cantidade restante será obxecto de distribución entre todos os concellos de Galicia, conforme aos coeficientes que se establecen no Anexo 6 da lei.

Respecto ao Fondo Adicional, conforme ao acordo alcanzado na Subcomisión Permanente do Réxime Económico e Financeiro da Comisión Galega de Cooperación Local, con anterioridade á súa repartición deducirase un importe de 129.768 euros que se destinará á Federación Galega de Municipios e Provincias para actualizar as dotacións destinadas aos seus gastos de funcionamento.

O resto da dotación deste fondo terá carácter finalista e repartirase cos seguintes destinos:

- Ata un máximo de 145.000 euros para o financiamento dos concellos con institucións penitenciarias no seu termo municipal en función da poboación reclusa dos mesmos.
- Para asumir o 50% do financiamento da comarcalización dos parques de bombeiros, cun custe estimado de 1.700.000 euros.
- O resto, aplicarase a o sostemento dos gastos de funcionamento dos centros de saúde de titularidade municipal en concellos de menos de 50.000 habitantes. Os concellos e os custes a financiar deberán ser validados polo Servizo Galego de Saúde.
- Se, realizadas as reparticións anteriormente sinaladas, existise remanente do fondo adicional, o seu importe destinarase ao financiamento dos custos de mantemento dos conservatorios de grao medio.

Todo isto será aplicable para a distribución da entrega a conta como da liquidación definitiva do exercicio 2018.

No caso do Fondo Adicional, a diferenza positiva, entre o importe total da liquidación definitiva e o corresponde ás entregas a conta realizadas, distribuirase exclusivamente entre os concellos con poboación de dereito inferior a 15.000 habitantes de acordo cos seguintes criterios de ponderación: habitantes 55%, maiores de 65 anos 10%, superficie 15%, núcleos de poboación 20%.

Ademais, nestes orzamentos dótase un Fondo Complementario de carácter finalista dun importe de 1.300.000 euros, que se destinará ao cumprimento do sinalado no artigo 13. Un, letras

a) e f) da Lei 5/1997, do 22 de xullo, reguladora da Administración Local de Galicia, é dicir, para os municipios fusionados, en liña co xa recollido nos orzamentos de anos anteriores.

CAPÍTULO IV. Transferencias correntes

Distribución Funcional						
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	3.462	3.421	-42	-1,2	0,1	0,1
12 Administración xeral	3.168	3.284	116	3,7	0,1	0,1
13 Xustiza	13.877	14.107	230	1,7	0,3	0,3
14 Administración local	4.794	4.794	0	-	0,1	0,1
15 Normalización lingüística	2.033	2.033	0	-	-	-
16 Procesos electorais e órganos de representación política e institucións democráticas	5.945	2.000	-3.945	-66,4	0,1	-
21 Protección civil e seguridade	12.084	12.392	308	2,6	0,2	0,2
31 Acción social e promoción social	357.634	377.775	20.141	5,6	7,4	7,5
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	180.018	175.741	-4.277	-2,4	3,7	3,5
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	3.014	3.514	500	16,6	0,1	0,1
41 Sanidade	3.331.952	3.473.162	141.210	4,2	68,9	69,3
42 Educación	588.009	605.711	17.702	3,0	12,2	12,1
43 Cultura	12.444	13.231	786	6,3	0,3	0,3
44 Deportes	10.219	10.921	702	6,9	0,2	0,2
45 Vivenda	14.978	16.231	1.253	8,4	0,3	0,3
46 Outros servizos comunitarios e sociais	1.244	1.244	0	-	-	-
51 Infraestruturas	28.533	22.806	-5.727	-20,1	0,6	0,5
52 Ordenación do territorio	1.717	1.751	35	2,0	-	-
54 Actuacións ambientais	4.867	5.167	299	6,2	0,1	0,1
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	33.173	32.331	-842	-2,5	0,7	0,6
57 Sociedade da información e do coñecemento	21.528	23.790	2.262	10,5	0,4	0,5
58 Información estatística básica	3.114	3.175	61	2,0	0,1	0,1
61 Actuacións económicas xerais	12.520	11.325	-1.195	-9,5	0,3	0,2
62 Actividades financeiras	13.328	13.579	250	1,9	0,3	0,3
71 Dinamización económica do medio rural	11.814	11.819	5	-	0,2	0,2
72 Pesca	637	657	20	3,1	-	-
73 Industria, enerxía e minaría	2.948	2.889	-59	-2,0	0,1	0,1
74 Desenvolvemento empresarial	11.182	11.250	68	0,6	0,2	0,2
75 Comercio	1.033	1.077	44	4,3	-	-
76 Turismo	17.129	18.002	873	5,1	0,4	0,4
81 Transferencias a entidades locais	127.068	130.480	3.412	2,7	2,6	2,6
Total	4.835.466	5.009.657	174.191	3,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO V. FONDO DE CONTINXENCIA

CAPÍTULO V. Fondo de continxencia

Distribución Orgánica						
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
23 Gastos de diversas consellarías	5.540	7.125	1.586	28,6	100,0	100,0
Total	5.540	7.125	1.586	28,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Segundo o artigo 55 bis do Texto Refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto lexislativo 1/1999, do 7 de outubro, establécese que nas seccións 50.01 e 23 do orzamento da Xunta de Galicia recollerase un fondo para atender ás necesidades que poidan xurdir no exercicio corrente e sexan inaprazables, de carácter non discrecional e que non tiveran en todo ou en parte a axeitada dotación orzamentaria. Este fondo será adicado unicamente a financiar, cando proceda, as modificacións establecidas.

Para o ano 2018, a dotación será de 4,5 na Administración Xeral e de 31,9 millóns de euros no Servizo Galego de Saúde. A totalidade destes fondos segundo a Disposición Transitoria Segunda da lei, poderán empregarse para financiar os axustes no capítulo I do Servizo Galego de Saúde.

CAPÍTULO V. Fondo de continxencia

Distribución Económica						
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
50 Fondo de continxencia	4.500	4.500	0	-	81,2	63,2
53 Fondo de recuperación retributiva	1.040	2.625	1.586	152,5	18,8	36,8
Total	5.540	7.125	1.586	28,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO V. Fondo de continxencia

Distribución Funcional						
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
62 Actividades financeiras	5.540	7.125	1.586	28,6	100,0	100,0
Total	5.540	7.125	1.586	28,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO VI. INVESTIMENTOS REAIS

Con destino á realización de investimentos reais os orzamentos do ano 2018 consignan créditos por importe de 350,8 millóns de euros, incrementándose nun 10,1%, respecto ao ano anterior.

O capítulo VI representa o 10,1% do orzamento total e o 3,8% do gasto non financeiro da Administración xeral, e constitúe unicamente unha parte do esforzo investidor da comunidade autónoma. Complétase, mediante os investimentos financiados a través das transferencias de capital da Administración xeral co realizado polas entidades públicas instrumentais e outras entidades que forman parte do sector público autonómico. Destacando entre eles, a Axencia Galega de Infraestruturas, a Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia, o Servizo Galego de Saúde e o Instituto Galego da Vivenda e Solo.

CAPÍTULO VI. Investimentos reais

Distribución Orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
01 Parlamento	567	606	39	6,8	0,2	0,2	
02 Consello de Contas	455	464	9	2,0	0,1	0,1	
03 Consello da Cultura Galega	213	98	-115	-53,9	0,1	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	4.528	5.352	824	18,2	1,4	1,5	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	36.307	48.787	12.479	34,4	11,4	13,9	
06 Consellería de Facenda	2.207	2.211	4	0,2	0,7	0,6	
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	31.507	31.985	478	1,5	9,9	9,1	
08 Consellería de Infraestruturas e Vivenda	4.366	12.344	7.978	182,7	1,4	3,5	
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	10.340	8.988	-1.352	-13,1	3,2	2,6	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	58.553	65.600	7.047	12,0	18,4	18,7	
11 Consellería de Sanidade	21.173	22.067	894	4,2	6,6	6,3	
12 Consellería de Política Social	6.449	5.481	-968	-15,0	2,0	1,6	
13 Consellería de Medio Rural	102.533	104.842	2.308	2,3	32,2	29,9	
14 Consellería do Mar	34.852	36.497	1.646	4,7	10,9	10,4	
20 Consello Consultivo de Galicia	101	101	0	-	-	-	
23 Gastos de diversas consellarías	4.521	5.416	896	19,8	1,4	1,5	
Total	318.672	350.838	32.166	10,1	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

A maior parte dos créditos deste capítulo, un 60,8%, está destinado ao investimento novo, especialmente á realización de infraestruturas. O investimento de reposición absorbe un 10,2% dos créditos totais.

A investimentos de carácter inmaterial corresponde o 28,4%, entre os que destacan os destinados a programas de formación do profesorado, a convenios de fomento e normalización en lingua galega, promoción de produtos galegos, as campañas de prevención e extinción de incendios e a outras actuacións medio ambientais.

CAPÍTULO VI. Inversións reais

Distribución Económica						
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	105.790	111.425	5.634	5,3	33,2	31,8
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	3.426	5.733	2.308	67,4	1,1	1,6
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	94.554	101.815	7.260	7,7	29,7	29,0
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	24.725	29.916	5.191	21,0	7,8	8,5
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	87.790	99.671	11.881	13,5	27,5	28,4
65 Infraestrutura básica de apoio ós sectores productivos	2.387	2.279	-108	-4,5	0,7	0,6
Total	318.672	350.838	32.166	10,1	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Con cargo a ese artigo, "Inmovilizado inmaterial", realízanse inversións como :

- Impulso á prevención e reciclaxe dos residuos industriais e domésticos por importe de 3,5 millóns de euros
- Conservación e protección da biodiversidade con 1,6 millóns de euros
- Actuacións no eido ambiental con 6,68 millóns de euros
- Programas poboacionais de cribado con 3,4 millóns de euros
- Campañas de normalización lingüística: 1,5 millóns de euros
- Plan de formación do profesorado de ensinanzas non universitarias: 2,3 millóns de euros
- Plan integral de aprendizaxe de idiomas estranxeiros: 1,8 millóns de euros
- Mellora das competencias científico-tecnolóxicas.STEM: 1,4 millóns de euros
- Dispositivo de prevención de incendios con 4,9 de euros
- Defensa sanitaria gandeira con 6,5 millóns de euros
- Mellora de medidas de comercialización de cadea de subministro de produtos da pesca e a acuicultura con 5,6 millóns de euros

CAPÍTULO VI. Investimentos reais

Distribución Funcional						
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	1.400	1.333	-67	-4,8	0,4	0,4
12 Administración xeral	14.829	20.683	5.854	39,5	4,7	5,9
13 Xustiza	19.690	26.296	6.607	33,6	6,2	7,5
14 Administración local	41	221	180	439,0	-	0,1
15 Normalización lingüística	2.611	3.140	529	20,3	0,8	0,9
21 Protección civil e seguridade	1.229	1.052	-177	-14,4	0,4	0,3
31 Acción social e promoción social	6.692	5.740	-953	-14,2	2,1	1,6
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	4.102	2.759	-1.344	-32,8	1,3	0,8
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	60	60	0	-	-	-
41 Sanidade	21.173	22.067	894	4,2	6,6	6,3
42 Educación	50.123	54.034	3.911	7,8	15,7	15,4
43 Cultura	9.447	12.272	2.824	29,9	3,0	3,5
44 Deportes	1.059	1.883	824	77,8	0,3	0,5
46 Outros servizos comunitarios e sociais	3.389	3.389	0	-	1,1	1,0
51 Infraestruturas	9.514	16.638	7.124	74,9	3,0	4,7
52 Ordenación do territorio	8.715	8.633	-83	-0,9	2,7	2,5
54 Actuacións ambientais	36.736	37.078	342	0,9	11,5	10,6
55 Actuacións e valorización do medio rural	68.319	64.753	-3.566	-5,2	21,4	18,5
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	1.625	2.339	715	44,0	0,5	0,7
57 Sociedade da información e do coñecemento	0	0	0	-	-	-
58 Información estatística básica	221	221	0	-	0,1	0,1
61 Actuacións económicas xerais	1.432	1.473	42	2,9	0,4	0,4
62 Actividades financeiras	5.296	6.154	858	16,2	1,7	1,8
71 Dinamización económica do medio rural	32.007	36.995	4.988	15,6	10,0	10,5
72 Pesca	12.494	15.165	2.671	21,4	3,9	4,3
73 Industria, enerxía e minaría	2.942	2.934	-9	-0,3	0,9	0,8
75 Comercio	3.528	3.528	0	-	1,1	1,0
Total	318.672	350.838	32.166	10,1	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

A Consellería do Medio Rural, ten o principal peso neste capítulo, co 29,9%, seguida pola de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria co 18,7% e a Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza co 13,9%.

En orden da súa importancia económica, entre os investimentos que se acometerán polos distintos departamentos da Administración Xeral poden ser destacados os que se indican a continuación:

Presidencia da Xunta

Obras en materia de deportes	1.683.043
Actuacións de infraestrutura para servizos de tv e radiodifusión	1.633.791
Actuacións de apoio á comunicación social	1.535.600

Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza

Edificio xudicial de Vigo	12.253.357
Edificio xudicial de Pontevedra	8.503.554
Obra nova por mandatos á SPI	8.041.047
Restauración envolvente térmica San Caetano	7.570.847
Rehabilitación do edificio administrativo Benito Corbal (Pontevedra)	3.852.101
Medidas de aforro e eficiencia enerxética nos edificios xudiciais de Galicia	2.484.809
Edificio xudicial de Tui	2.141.438

Medio ambiente e Ordenación do Territorio

Actuacións no eido ambiental	6.725.748
Obras plan Urbe	4.194.885
Equipamento Auditorio de Lugo	3.587.618
Conservación e protección da biodiversidade	3.034.637
Impulso da prevención e a reciclaxe dos residuos domésticos	2.835.463
Promoción e divulgación dos valores naturais	2.175.066
Redes de observación, prevención de riscos e análise sectorial de adaptación ao cambio climático	2.156.138
Impulso da prevención e a reciclaxe dos residuos industriais	1.779.298
Restauración de espazos degradados	1.190.000

Infraestruturas e Vivenda

Estación intermodal en Ourense (integración estación autobuses)	2.696.009
Estación intermodal en Santiago de Compostela (integración estación autobuses)	2.001.281
Desenvolvemento e integración dun sistema de xestión de transporte á demanda nas CCAA de Galicia	1.475.000
Estación intermodal en Vigo (integración estación autobuses)	1.336.886
Estudios en materia de transportes	1.091.377
Estación intermodal en Pontevedra (integración estación autobuses)	800.840
Actuacións de melloras e conservación de paradas en estacións de autobuses	799.160
Contratación centralizada subministración vehículos turismo	600.000
Convenios e outras actuacións	558.922

Economía, Emprego e Industria

Investimento no recinto feiral de Vigo - IFEVI	3.129.160
Investimentos da Secretaría Xeral Técnica para o funcionamento operativo dos servizos	2.211.993
Modernización centros de formación profesional para o emprego de Galicia	1.000.000

Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

Mellora funcional, integración e sinalética nos centros públicos de ensinanza	6.000.000
Reparacións, ampliacións e melloras en infantil e primaria	5.050.000
Construción novo IES Soutomaior	3.324.118
Actuacións de protección no patrimonio cultural de Galicia	3.162.237
Fondo solidario libros de texto	3.133.596
Adquisición equipamento secundaria e FP	2.500.000
Plan de formación do profesorado de ensinanzas non universitarias	2.349.999
Construcións encargadas a SPI	2.234.835
Investimentos en bens do patrimonio cultural destinados ao uso social	2.181.697
Construción novo CEIP de Culleredo	2.171.228
Reparacións, ampliacións e melloras en ensinanza secundaria	2.000.000
Plan integral de aprendizaxe de idiomas estranxeiros	1.850.000
Mellora das competencias dixitais e científico tecnolóxicas STEM	1.595.000
Campañas de normalización lingüística	1.531.561
Ampliación instalacións aulas e talleres de FP en CFP e IES implant. de novos ciclos formativos e FP básica	1.500.000
Adquisicións equipamento infantil e primaria	1.250.000

Sanidade

Programa galego de vacinación	13.035.000
Programas poboacionais de cribado	3.470.000
Equipamento informático saúde pública	1.400.000

Política Social

Equipamentos e instalacións	1.416.596
Obras en materia de aforro e eficiencia enerxética	900.000
Actuación de dinamización demográfica de Galicia	751.780

Medio Rural

Infraestruturas relacionadas co desenvolvemento, adaptación da agricultura e silvicultura	24.634.882
Prevenición de danos causados por incendios, desastres naturais e catástrofes	10.330.000
Aluguer medios aereos de extinción	9.900.000
Defensa sanitaria gandeira	7.987.651
Recuperación do potencial forestal danado por incendios e outras catástrofes	5.552.000
Dispositivo de prevención e defensa contra incendios	4.903.262
Plan de infraestruturas de regadíos no medio rural	4.372.993
Silvicultura de prevención incendios e outras catástrofes: desbroces, rareos, podas, eliminación plantas	4.135.400
Actuacións de control e loita integrada contra pragas e enfermidades	4.039.250
Vixiancia, prevención e extinción de incendios forestais	4.025.950
Medidas de modernización da flota de vehículos motobomba contra os incendios forestais	2.536.836

Mar	
Operatividade do servizo de gardacostas de Galicia	13.725.923
Mellora de medidas de comercialización da cadea de suministro de produtos da pesca e da acuicultura	5.600.000
Equipamentos pesqueiros	3.935.437
Asistencia técnica desenvolvemento FEMP, acordos pesca sostibles e participación organ. rexionais pesca	3.500.000
Prospección, planificación, adecuación e mellora das zonas de produción	2.054.015
Control e execución, modernización e compra de embarcacións, aeronaves e helicópteros de patrulla	1.889.000
Desenvolvemento da investigación mariña	1.200.000
Apoio á formación marítimo-pesqueira	1.020.000

CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Por medio das transferencias de capital a Administración xeral acomete a realización de investimentos de interese público sen asumir de forma directa a súa execución, que se encomenda aos axentes, públicos ou privados, receptores desas transferencias.

Nos orzamentos do ano 2018 as transferencias de capital se incrementan nun 5,8 % acadando a cifra de 1.263,5 millóns de euros.

O sector público, e moi especialmente o sector público da comunidade autónoma con 970 millóns de euros, resulta o maior destinatario destas transferencias, absorbendo o 76,8% do total. As subvencións a empresas privadas absorben un 16,6%, as institucións sen fins de lucro participan cun 2,7% e as transferencias ás corporacións locais absorben o 3,7% do total.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución Orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
01 Parlamento	2	2	0	-10,4	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	108.538	118.241	9.703	8,9	9,1	9,4	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	15.638	15.125	-513	-3,3	1,3	1,2	
06 Consellería de Facenda	9.290	9.013	-276	-3,0	0,8	0,7	
07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	45.410	47.092	1.682	3,7	3,8	3,7	
08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	304.315	326.127	21.812	7,2	25,5	25,8	
09 Consellería de Economía, Emprego e Industria	178.597	199.438	20.841	11,7	15,0	15,8	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	89.820	93.530	3.709	4,1	7,5	7,4	
11 Consellería de Sanidade	129.923	121.977	-7.946	-6,1	10,9	9,7	
12 Consellería de Política Social	12.629	12.884	255	2,0	1,1	1,0	
13 Consellería de Medio Rural	225.843	237.887	12.044	5,3	18,9	18,8	
14 Consellería do Mar	74.158	82.206	8.047	10,9	6,2	6,5	
23 Gastos de diversas consellarías	0	0	0	-	-	-	
Total	1.194.162	1.263.521	69.358	5,8	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Dentro das transferencias ás entidades públicas instrumentais destacan as correspondentes á Axencia Galega de Infraestructuras con 264,4 millóns de euros, das que son investimentos un total de 234,1 millóns de euros, as correspondentes ao Servizo Galego de Saúde con 120,7 millóns de euros, as correspondentes á Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia con 78,8 millóns de euros e ao Instituto Galego de Promoción Económica con 80 millóns de euros.

Dentro das transferencias ao Fondo Galego de Garantía Agraria figuran 37,8 millóns de euros, polo tratamento extraorxamentario dos fondos FEAGA nestes orzamentos 2018.

As transferencias realizadas en favor das corporacións locais, con créditos por importe de 46,8 millóns de euros, corresponden á subscripción de convenios e concesión de subvencións.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución Económica						
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	1.780	1.480	-300	-16,9	0,1	0,1
73 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	797.476	842.676	45.200	5,7	66,8	66,7
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	121.483	127.311	5.828	4,8	10,2	10,1
76 A corporacións locais	42.665	46.782	4.117	9,6	3,6	3,7
77 A empresas privadas	190.039	209.710	19.670	10,4	15,9	16,6
78 A familias e institucións sen fins de lucro	39.521	34.345	-5.176	-13,1	3,3	2,7
79 Ao exterior	1.198	1.217	19	1,6	0,1	0,1
Total	1.194.162	1.263.521	69.358	5,8	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Os programas vinculados a infraestruturas, á dinamización económica do medio rural, á investigación, desenvolvemento e innovación, ao desenvolvemento empresarial, á sanidade e a sociedade da información e do coñecemento, son os principais destinatarios destas transferencias.

CAPÍTULO VII. Transferencias de capital

Distribución Funcional						
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	2	2	0	-10,4	-	-
12 Administración xeral	325	325	0	-	-	-
14 Administración local	7.519	7.853	333	4,4	0,6	0,6
15 Normalización lingüística	458	479	21	4,6	-	-
21 Protección civil e seguridade	6.832	5.985	-846	-12,4	0,6	0,5
31 Acción social e promoción social	13.242	13.497	255	1,9	1,1	1,1
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	364	1.197	833	228,9	-	0,1
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	962	962	0	-	0,1	0,1
41 Sanidade	129.923	121.977	-7.946	-6,1	10,9	9,7
42 Educación	40.347	41.199	852	2,1	3,4	3,3
43 Cultura	16.611	17.031	420	2,5	1,4	1,3
44 Deportes	650	1.400	750	115,4	0,1	0,1
45 Vivenda	59.157	61.482	2.326	3,9	5,0	4,9
46 Outros servizos comunitarios e sociais	250	250	0	-	-	-
51 Infraestruturas	250.899	273.103	22.204	8,8	21,0	21,6
52 Ordenación do territorio	3.724	5.366	1.642	44,1	0,3	0,4
54 Actuacións ambientais	42.213	42.639	426	1,0	3,5	3,4
55 Actuacións e valorización do medio rural	21.705	21.485	-220	-1,0	1,8	1,7
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	91.742	109.637	17.895	19,5	7,7	8,7
57 Sociedade da información e do coñecemento	77.850	78.816	966	1,2	6,5	6,2
58 Información estatística básica	1.046	1.017	-29	-2,8	0,1	0,1
61 Actuacións económicas xerais	8.547	8.568	21	0,2	0,7	0,7
62 Actividades financeiras	290	2.198	1.908	657,9	-	0,2
71 Dinamización económica do medio rural	177.927	187.510	9.582	5,4	14,9	14,8
72 Pesca	67.891	70.699	2.809	4,1	5,7	5,6
73 Industria, enerxía e minaría	40.322	27.412	-12.910	-32,0	3,4	2,2
74 Desenvolvemento empresarial	93.302	111.753	18.451	19,8	7,8	8,8
75 Comercio	10.889	12.519	1.630	15,0	0,9	1,0
76 Turismo	29.175	37.162	7.987	27,4	2,4	2,9
Total	1.194.162	1.263.521	69.358	5,8	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

As transferencias de capital máis destacables por razón do seu importe, agrupadas por seccións orzamentarias, enuméranse a continuación:

Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza

Actuacións globais destinadas á conservación, reposición e restauración do medioambiente	3.932.587
Creación, mellora e ampliación de servizos locais básicos	2.319.999

Medio ambiente e Ordenación do Territorio

Transferencias a augas de fondo feder	31.094.353
Transferencias de capital de fondo feader a Augas de Galicia	7.333.333
Axudas para redacción do planeamento urbanístico	3.171.798
Axudas a concellos para actuacións en entornos urbanos-plan hurbe	2.141.672

Economía, Emprego e Industria

Modernización, emprendemento e innovación do comercio e das PEMES comerciais	8.454.511
Orde de axudas para a mellora de infraestruturas en parques empresariais de titularidade municipal	5.845.000
Proxectos empresariais de natureza integral para combater as enfermidades profesionais	3.000.000
Equipamentos comerciais municipais, rede galega de mercados e prazas de abastos	2.152.997
Promoción e comercialización da artesanía de Galicia	1.255.000
Desenvolvemento do sector mineiro en Galicia	1.000.000

Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

PGFU. panel de indicadores	29.586.768
PGFU. fomento da I+D+i	19.509.534
Apoio a centros singulares do SUG	6.209.244
Mellora da calidade e a competitividade da produción científica no SUG	6.162.240
Axudas adquisición de libros de texto e material escolar	5.464.596
PGFU. Financiamento estrutural. Ram	5.048.502
A fundación cidade da cultura de Galicia	3.662.937
Campus da auga	2.830.488
Actividades de promoción e difusión cultural	2.628.499
Transferencias ao Consorcio de Santiago	1.000.000

Política Social

Actuacións en centros de atención a 1ª infancia 0-3 e casas niño	5.139.306
Investimentos para adecuación dos centros de inclusión social. estratexia de inclusión social de Galicia	2.807.493

Medio Rural

Explotacións agrícolas. Investimentos en activos fixos	27.111.213
Procesado, comercio e desenvolvemento de produtos agrícolas. Inversións en activos físicos	23.835.000
Primeira instalación de xoves. Desenvolvemento de explotacións e empresas	19.700.000
Prevenición de danos causados por incendios, desastres naturais e catástrofes	11.800.000
Silvicultura preventiva prevención de danos causados por incendios, desastres naturais e catástrofes	11.152.682
Establecemento e mantemento de superficie forestais	11.011.492
Convenios cos concellos en materia de defensa contra incendios forestais	9.685.000
Investimentos en tecnoloxías forestais para aproveitamentos forestais	6.391.486
Incentivos na actividade agraria	5.000.000
Instalacións e equipamentos en común. Medida 4.12	4.000.000
Investimentos en traballos silvícolas para aumentar a res. e o valor medioambiental ecosistemas forestais	3.663.563
Utilización maquinaria en réxime asociativo	3.000.000
Reximenes de calidade de produtos agrícolas e alimenticios. Información e promoción mercado interno	2.917.500
Primeira instalación pequenas explotacións. Desenvolvemento de explotacións e empresas	2.810.833
Axudas internacionalización do viño	2.500.000

Mar

Transformación dos produtos da pesca e da acuicultura	22.850.000
Investimentos produtivos na acuicultura, diversificación e modernización das empresas acuícolas	17.800.000
Desenvolvemento sostible de zonas pesqueiras	14.212.559
Transferencias a Portos de Galicia	9.740.865
Xestión e conservación de recursos biolóxicos mariños	6.186.664
Plans de produción e comercialización	3.200.000
Medidas de saúde pública (suspension temporal en colleita de moluscos cultivados)	1.350.000
Equipamentos pesqueiros	853.453

CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución Orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
01 Parlamento	113	114	0	0,3	0,1	0,1	
02 Consello de Contas	36	36	0	-	-	-	
04 Presidencia da Xunta de Galicia	94.321	96.958	2.637	2,8	99,4	99,8	
05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	50	50	0	-	0,1	0,1	
06 Consellería de Facenda	0	0	0	-	-	-	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	375	0	-375	-100,0	0,4	-	
14 Consellería do Mar	0	0	0	-	-	-	
23 Gastos de diversas consellarías	0	0	0	-	-	-	
Total	94.895	97.158	2.262	2,4	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Os gastos derivados da adquisición de activos financeiros experimentan un incremento sobre os autorizados no ano 2017 do 2,4% correspondendo fundamentalmente á Corporación de Radio Televisión de Galicia.

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución Económica							
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	149	150	0	0,2	0,2	0,2	
87 Achegas á conta de capital	94.746	97.008	2.262	2,4	99,8	99,8	
Total	94.895	97.158	2.262	2,4	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO VIII. Activos financeiros

Distribución Funcional						
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	149	150	0	0,2	0,2	0,2
12 Administración xeral	50	50	0	-	0,1	0,1
46 Outros servizos comunitarios e sociais	94.321	96.958	2.637	2,8	99,4	99,8
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	375	0	-375	-100,0	0,4	-
62 Actividades financeiras	0	0	0	-	-	-
72 Pesca	0	0	0	-	-	-
Total	94.895	97.158	2.262	2,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución Orgánica						
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
04 Presidencia da Xunta de Galicia	526	526	0	-	-	-
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	1.592	1.598	6	0,4	0,1	0,2
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7	99,9	99,8
Total	1.590.182	1.054.898	-535.284	-33,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Figuran neste capítulo os créditos incluídos na sección 22 “Débeda Pública da comunidade autónoma”, destinados a facer fronte aos gastos de amortización da débeda da comunidade autónoma, que ascende neste exercicio a 1.052,8 millóns de euros, sendo o total da Administración Xeral de 1.054,9 millóns de euros, dos que 1,6 millóns corresponden á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria e 0,5 millóns de euros á Secretaría Xeral de Medios.

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución Económica							
Artigos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
95 Amortización de débeda pública e préstamos	1.590.182	1.054.898	-535.284	-33,7	100,0	100,0	
Total	1.590.182	1.054.898	-535.284	-33,7	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CAPÍTULO IX. Pasivos financeiros

Distribución Funcional							
Funcións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
42 Educación	1.592	1.598	6	0,4	0,1	0,2	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	526	526	0	-	-	-	
91 Débeda pública	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7	99,9	99,8	
Total	1.590.182	1.054.898	-535.284	-33,7	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

II.2.2. ANEXO SOBRE CONTRATOS COLABORACIÓN PÚBLICO-PRIVADA E CONCESIÓN DE OBRA PÚBLICA

En cumprimento do sinalado no artigo 19.5 da Lei 2/2011, do 16 de xuño, de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira de Galicia, incorpórase nesta memoria a información correspondente aos contratos de colaboración público-privada e concesión de obra pública, recollendo o importe do investimento e o cadro dos compromisos de pago anuais que derivan dos mencionados contratos.

Contratos celebrados colaboración público-privada e concesión de obra pública								
PROXECTOS	ADMINISTRACIÓN XERAL					SERGAS		
	AG-56 Santiago-Brión - As Galanas(N- 550)- Pardiñas	Vía rápida VRG-4.1 O Salnés	Vía Rápida do Barbanza. VRG- 1.1	A52 - Fronteira Portuguesa. VAC A-52	Autovía Costa da Morte	Conc Obra Púb Novo Hospital de Vigo	Contrato Alta Tecnoloxía	
IMPORTE DA INVERSIÓN DE ADXUDICACIÓN	103.340	43.960	93.830	95.920	199.413	315.228		
COMPROMISOS DE PAGO ANUAIS								
ANO	Investimento	Investimento	Investimento	Investimento	Investimento	Canons	Investimento	Canons
2018	23.149	5.319	12.598	9.263	23.094	23.910	41.862	9.758
2019	23.690	5.589	13.231	9.622	23.672	26.264	39.273	9.668
2020	24.264	5.891	11.169	10.022	24.264	26.347	39.181	9.668
2021	24.870	6.168	10.824	10.339	24.870	28.124	37.227	9.901
2022	25.492	6.467	11.366	10.609	25.492	27.652	37.746	10.125
2023	26.129	6.785	11.952	10.876	26.129	27.740	37.650	8.675
2024	26.782	7.130	12.557	11.170	26.782	27.828	37.553	
2025	27.452	7.456	13.183	11.375	27.452	26.563	38.945	
2026	28.138	7.747	13.855	12.068	28.138	26.650	38.848	
2027	28.842	8.045	14.551	12.302	28.842	31.230	33.811	
2028	29.563	8.383	15.299	12.443	29.563	31.333	33.697	
2029	30.302	8.683	16.072	12.386	30.302	29.235	36.005	
2030	31.059	9.025	16.899	12.453	31.059	29.332	35.898	
2031	31.836	9.375	17.756	12.644	31.836	29.429	35.792	
2032	32.632	9.760	18.638	12.865	32.632	29.526	35.684	
2033	33.448	10.110	19.584	6.328	33.448	24.596	41.108	
2034	34.284	10.497	20.560	6.423	34.284	23.582	42.223	
2035	35.141	7.708	21.600	6.515	35.141	17.309	30.884	
2036	36.019		8.213	6.627	36.019			
2037	36.920			6.702	36.920			
2038	10.368			7.067	10.368			
2039				7.166				
2040				2.130				

(Miles de Euros)

II.3. DETALLE DA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DAS SECCIÓNS ORZAMENTARIAS

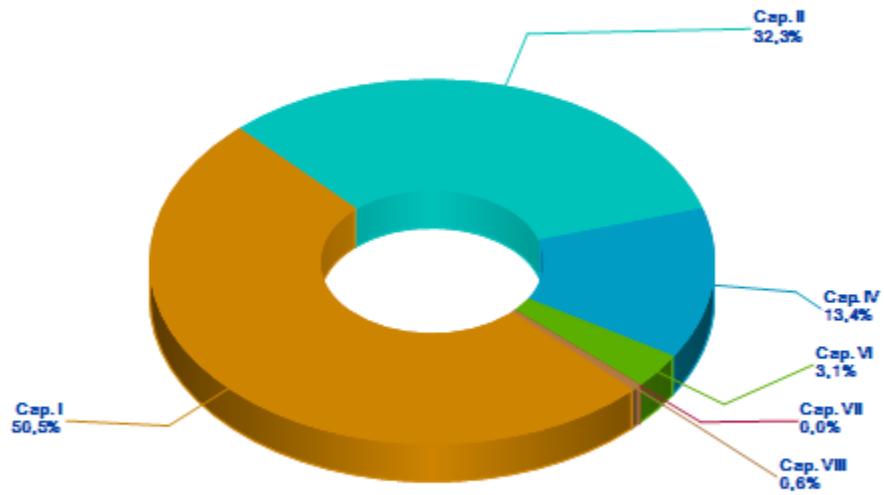
Para facilitar un coñecemento máis detallado dos orzamentos de gastos das diferentes seccións orzamentarias, desde a perspectiva da clasificación económica, e con referencia a cada unha das aplicacións desagregadas ata o nivel de artigo, detállanse as variacións experimentadas polos créditos autorizados no ano 2018 respecto aos do exercicio anterior, modificados pola Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, como xa se indicou, e, en termos homoxéneos entre os dous exercicios, en cada unha das diferentes seccións do orzamento da Administración xeral.

SECCION 01. Parlamento

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	9.480	9.743	263	2,8	50,4	50,5
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	6.005	6.232	227	3,8	31,9	32,3
Cap. IV - Transferencias correntes	2.634	2.589	-45	-1,7	14,0	13,4
OPERACIÓNS CORRENTES	18.118	18.564	445	2,5	96,4	96,3
Cap. VI - Investimentos reais	567	606	39	6,8	3,0	3,1
Cap. VII - Transferencias de capital	2	2	0	-10,4	-	-
OPERACIÓNS DE CAPITAL	569	607	39	6,8	3,0	3,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	18.687	19.171	484	2,6	99,4	99,4
Cap. VIII - Activos financeiros	113	114	0	0,3	0,6	0,6
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	113	114	0	0,3	0,6	0,6
Total	18.800	19.284	484	2,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

01 Parlamento. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 01 Parlamento

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIONES CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	9.480	9.743	263	2,8	50,4	50,5	
10 Altos cargos e delegados	2.350	2.219	-131	-5,6	12,5	11,5	
11 Persoal eventual de gabinete	799	807	8	1,0	4,2	4,2	
12 Funcionarios	4.119	4.333	214	5,2	21,9	22,5	
13 Laborais	80	81	1	1,0	0,4	0,4	
15 Incentivos ao rendemento	33	33	0	1,2	0,2	0,2	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	2.005	2.121	116	5,8	10,7	11,0	
18 Fondo retributivo	94	148	54	57,4	0,5	0,8	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	6.005	6.232	227	3,8	31,9	32,3	
20 Alugamentos e canons	23	105	82	355,6	0,1	0,5	
21 Reparacións, mantemento e conservación	229	285	57	24,7	1,2	1,5	
22 Material, subministracións e outros	2.929	3.064	135	4,6	15,6	15,9	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	2.804	2.763	-42	-1,5	14,9	14,3	
27 Publicacións	20	16	-5	-22,5	0,1	0,1	
Cap. IV - Transferencias correntes	2.634	2.589	-45	-1,7	14,0	13,4	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	2.634	2.589	-45	-1,7	14,0	13,4	
OPERACIONES DE CAPITAL							
Cap. VI - Inversións reais	567	606	39	6,8	3,0	3,1	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	159	198	40	25,1	0,8	1,0	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	143	142	-1	-0,7	0,8	0,7	
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	265	265	0	-	1,4	1,4	
Cap. VII - Transferencias de capital	2	2	0	-10,4	-	-	
78 A familias e institucións sen fins de lucro	2	2	0	-10,4	-	-	
OPERACIONES FINANCEIRAS							
Cap. VIII - Activos financeiros	113	114	0	0,3	0,6	0,6	
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	113	114	0	0,3	0,6	0,6	
Total	18.800	19.284	484	2,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

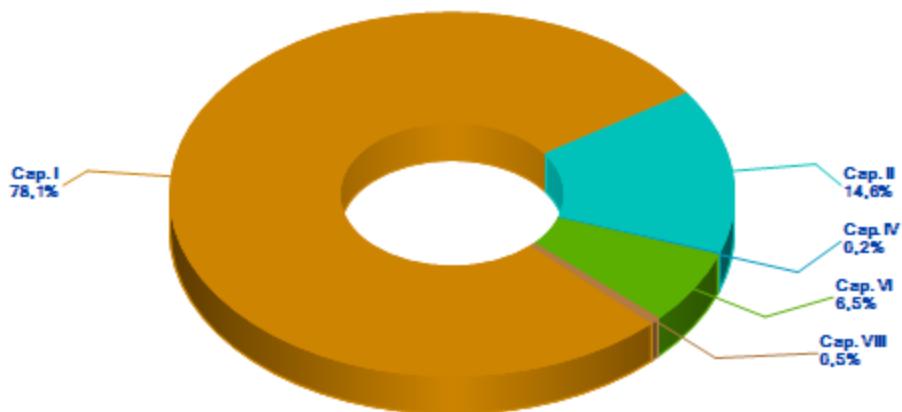
SECCION 02. Consello de Contas

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	5.461	5.547	86	1,6	78,1	78,1
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.027	1.039	12	1,2	14,7	14,6
Cap. IV - Transferencias correntes	12	12	0	-	0,2	0,2
OPERACIÓNS CORRENTES	6.500	6.598	98	1,5	93,0	92,9
Cap. VI - Investimentos reais	455	464	9	2,0	6,5	6,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL	455	464	9	2,0	6,5	6,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.955	7.063	108	1,5	99,5	99,5
Cap. VIII - Activos financeiros	36	36	0	-	0,5	0,5
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	36	36	0	-	0,5	0,5
Total	6.991	7.099	108	1,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

02 Consello de Contas. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 02 Consello de Contas

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIONES CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	5.461	5.547	86	1,6	78,1	78,1	
10 Altos cargos e delegados	396	400	4	1,0	5,7	5,6	
11 Persoal eventual de gabinete	183	140	-42	-23,2	2,6	2,0	
12 Funcionarios	3.787	3.861	74	2,0	54,2	54,4	
13 Laborais	260	264	3	1,3	3,7	3,7	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	781	776	-4	-0,6	11,2	10,9	
18 Fondo retributivo	54	105	52	95,8	0,8	1,5	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.027	1.039	12	1,2	14,7	14,6	
20 Alugamentos e canons	66	69	3	4,7	0,9	1,0	
21 Reparacións, mantemento e conservación	187	192	5	2,7	2,7	2,7	
22 Material, subministracións e outros	696	694	-2	-0,3	10,0	9,8	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	75	75	0	-	1,1	1,1	
27 Publicacións	3	9	6	200,0	-	0,1	
Cap. IV - Transferencias correntes	12	12	0	-	0,2	0,2	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	9	9	0	-	0,1	0,1	
49 Ao exterior	3	3	0	-	-	-	
OPERACIONES DE CAPITAL							
Cap. VI - Inversións reais	455	464	9	2,0	6,5	6,5	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	410	419	9	2,3	5,9	5,9	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	45	45	0	-	0,6	0,6	
OPERACIONES FINANZEIRAS							
Cap. VIII - Activos financeiros	36	36	0	-	0,5	0,5	
83 Concesión de préstamos fóra do sector público	36	36	0	-	0,5	0,5	
Total	6.991	7.099	108	1,5	100,0	100,0	

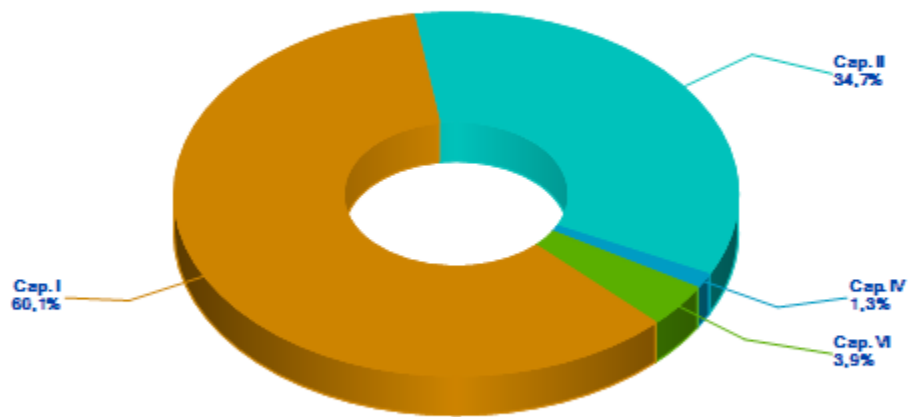
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SECCION 03. Consello da Cultura Galega

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
Cap. I - Gastos de persoal	1.342	1.530	189	14,1	54,0	60,1	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	900	884	-16	-1,7	36,2	34,7	
Cap. IV - Transferencias correntes	31	34	3	10,4	1,2	1,3	
OPERACIONES CORRENTES	2.273	2.449	176	7,8	91,4	96,1	
Cap. VI - Inversións reais	213	98	-115	-53,9	8,6	3,9	
OPERACIONES DE CAPITAL	213	98	-115	-53,9	8,6	3,9	
TOTAL OPERACIONES NON FINANZEIRAS	2.486	2.547	61	2,5	100,0	100,0	
Total	2.486	2.547	61	2,5	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

03 Consello da Cultura Galega. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 03 Consello da Cultura Galega

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIÓNS CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	1.342	1.530	189	14,1	54,0	60,1	
11 Persoal eventual de gabinete	30	30	0	1,0	1,2	1,2	
13 Laborais	995	1.128	133	13,4	40,0	44,3	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	304	345	41	13,6	12,2	13,5	
18 Fondo retributivo	13	27	14	102,0	0,5	1,1	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	900	884	-16	-1,7	36,2	34,7	
20 Alugamentos e canons	19	21	2	7,8	0,8	0,8	
21 Reparacións, mantemento e conservación	38	39	1	2,7	1,5	1,5	
22 Material, subministracións e outros	726	706	-20	-2,8	29,2	27,7	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	117	119	2	1,7	4,7	4,7	
Cap. IV - Transferencias correntes	31	34	3	10,4	1,2	1,3	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	31	34	3	10,4	1,2	1,3	
OPERACIÓNS DE CAPITAL							
Cap. VI - Investimentos reais	213	98	-115	-53,9	8,6	3,9	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	33	37	4	11,7	1,3	1,4	
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	180	62	-119	-65,9	7,2	2,4	
Total	2.486	2.547	61	2,5	100,0	100,0	

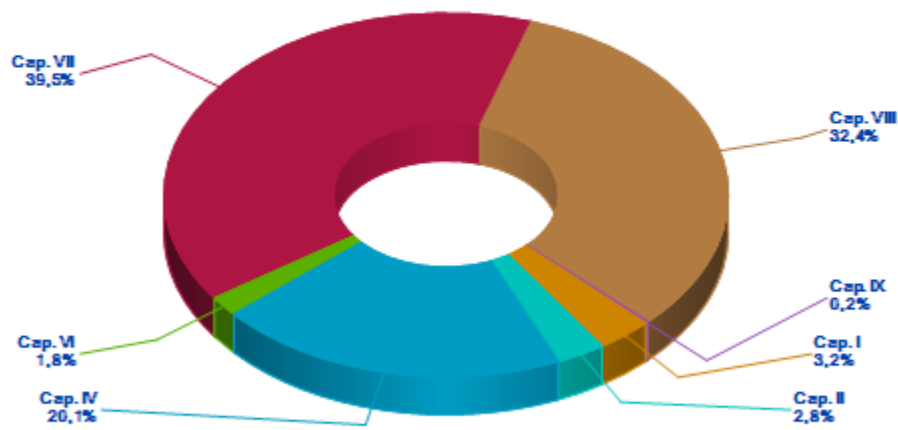
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SECCION 04. Presidencia da Xunta de Galicia

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
Cap. I - Gastos de persoal	9.322	9.508	186	2,0	3,3	3,2	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	7.930	8.410	480	6,1	2,8	2,8	
Cap. IV - Transferencias correntes	55.204	60.001	4.798	8,7	19,7	20,1	
OPERACIÓNS CORRENTES	72.455	77.919	5.464	7,5	25,8	26,1	
Cap. VI - Investimentos reais	4.528	5.352	824	18,2	1,6	1,8	
Cap. VII - Transferencias de capital	108.538	118.241	9.703	8,9	38,7	39,5	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	113.066	123.593	10.527	9,3	40,3	41,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	185.521	201.512	15.991	8,6	66,2	67,4	
Cap. VIII - Activos financeiros	94.321	96.958	2.637	2,8	33,6	32,4	
Cap. IX - Pasivos financeiros	526	526	0	-	0,2	0,2	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	94.847	97.484	2.637	2,8	33,8	32,6	
Total	280.368	298.997	18.628	6,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

04 Presidencia da Xunta de Galicia. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 04 Presidencia da Xunta de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIÓNS CORRENTES						
Cap. I - Gastos de persoal	9.322	9.508	186	2,0	3,3	3,2
10 Altos cargos e delegados	408	412	4	1,0	0,1	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	1.561	1.577	16	1,0	0,6	0,5
12 Funcionarios	4.149	4.186	37	0,9	1,5	1,4
13 Laborais	1.310	1.328	18	1,4	0,5	0,4
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	1.802	1.820	18	1,0	0,6	0,6
18 Fondo retributivo	92	186	94	101,9	-	0,1
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	7.930	8.410	480	6,1	2,8	2,8
20 Alugamentos e canons	11	17	6	49,1	-	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	192	196	4	2,1	0,1	0,1
22 Material, subministracións e outros	7.490	7.961	472	6,3	2,7	2,7
23 Indemnizacións por razóns do servizo	237	236	-1	-0,4	0,1	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	55.204	60.001	4.798	8,7	19,7	20,1
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	38.657	41.793	3.135	8,1	13,8	14,0
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	4.831	4.982	151	3,1	1,7	1,7
47 A empresas privadas	1.376	1.427	50	3,7	0,5	0,5
48 A familias e institucións sen fins de lucro	10.339	11.800	1.461	14,1	3,7	3,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL						
Cap. VI - Investimentos reais	4.528	5.352	824	18,2	1,6	1,8
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	1.634	1.634	0	-	0,6	0,5
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	607	607	0	-	0,2	0,2
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	313	1.135	822	263,0	0,1	0,4
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	1.975	1.976	2	0,1	0,7	0,7
Cap. VII - Transferencias de capital	108.538	118.241	9.703	8,9	38,7	39,5
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	107.025	115.978	8.953	8,4	38,2	38,8
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	250	250	0	-	0,1	0,1
76 A corporacións locais	650	1.100	450	69,2	0,2	0,4
78 A familias e institucións sen fins de lucro	613	913	300	48,9	0,2	0,3
OPERACIÓNS FINANCEIRAS						
Cap. VIII - Activos financeiros	94.321	96.958	2.637	2,8	33,6	32,4
87 Achegas á conta de capital	94.321	96.958	2.637	2,8	33,6	32,4
Cap. IX - Pasivos financeiros	526	526	0	-	0,2	0,2
95 Amortización de débeda pública e préstamos	526	526	0	-	0,2	0,2
Total	280.368	298.997	18.628	6,6	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

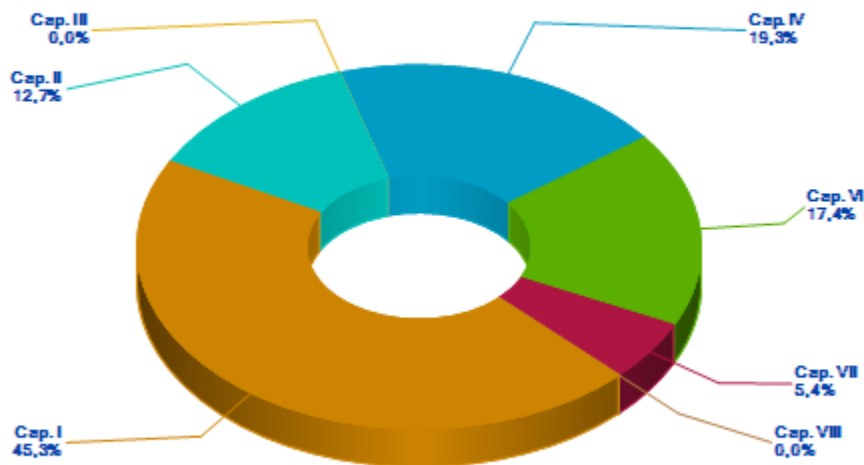
SECCION 05. Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	123.583	127.292	3.709	3,0	47,0	45,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	34.769	35.608	838	2,4	13,2	12,7
Cap. III - Gastos financeiros	37	26	-11	-28,9	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	52.650	54.253	1.604	3,0	20,0	19,3
OPERACIÓNS CORRENTES	211.039	217.180	6.141	2,9	80,2	77,2
Cap. VI - Investimentos reais	36.307	48.787	12.479	34,4	13,8	17,4
Cap. VII - Transferencias de capital	15.638	15.125	-513	-3,3	5,9	5,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL	51.945	63.911	11.966	23,0	19,7	22,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	262.984	281.091	18.107	6,9	100,0	100,0
Cap. VIII - Activos financeiros	50	50	0	-	-	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	50	50	0	-	-	-
Total	263.034	281.141	18.107	6,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 05 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIÓNS CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	123.583	127.292	3.709	3,0	47,0	45,3	
10 Altos cargos e delegados	949	958	9	1,0	0,4	0,3	
11 Persoal eventual de gabinete	755	762	8	1,0	0,3	0,3	
12 Funcionarios	95.536	97.661	2.125	2,2	36,3	34,7	
13 Laborais	11.920	12.039	119	1,0	4,5	4,3	
14 Outro persoal	208	210	2	1,0	0,1	0,1	
15 Incentivos ao rendimento	2.226	2.248	22	1,0	0,8	0,8	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	10.765	10.918	153	1,4	4,1	3,9	
18 Fondo retributivo	1.225	2.496	1.271	103,8	0,5	0,9	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	34.769	35.608	838	2,4	13,2	12,7	
20 Alugamentos e canons	296	296	0	-	0,1	0,1	
21 Reparacións, mantemento e conservación	4.854	5.046	192	4,0	1,8	1,8	
22 Material, subministracións e outros	28.895	29.537	642	2,2	11,0	10,5	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	724	728	4	0,6	0,3	0,3	
Cap. III - Gastos financeiros	37	26	-11	-28,9	-	-	
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	37	26	-11	-28,9	-	-	
Cap. IV - Transferencias correntes	52.650	54.253	1.604	3,0	20,0	19,3	
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	1.739	1.739	0	-	0,7	0,6	
43 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	6.189	6.613	424	6,9	2,4	2,4	
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	9.162	9.192	30	0,3	3,5	3,3	
46 A corporacións locais	9.904	10.029	125	1,3	3,8	3,6	
47 A empresas privadas	1.364	1.364	0	-	0,5	0,5	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	21.894	22.445	552	2,5	8,3	8,0	
49 Ao exterior	2.398	2.871	473	19,7	0,9	1,0	
OPERACIÓNS DE CAPITAL							
Cap. VI - Investimentos reais	36.307	48.787	12.479	34,4	13,8	17,4	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	27.857	32.227	4.370	15,7	10,6	11,5	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	6.933	14.589	7.656	110,4	2,6	5,2	
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	1.518	1.971	454	29,9	0,6	0,7	
Cap. VII - Transferencias de capital	15.638	15.125	-513	-3,3	5,9	5,4	
73 A OO.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	6.966	6.120	-846	-12,2	2,6	2,2	
76 A corporacións locais	6.665	6.999	333	5,0	2,5	2,5	
78 A familias e institucións sen fins de lucro	1.044	1.044	0	-	0,4	0,4	
79 Ao exterior	962	962	0	-	0,4	0,3	
OPERACIÓNS FINANCEIRAS							
Cap. VIII - Activos financeiros	50	50	0	-	-	-	
87 Achegas á conta de capital	50	50	0	-	-	-	
Total	263.034	281.141	18.107	6,9	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

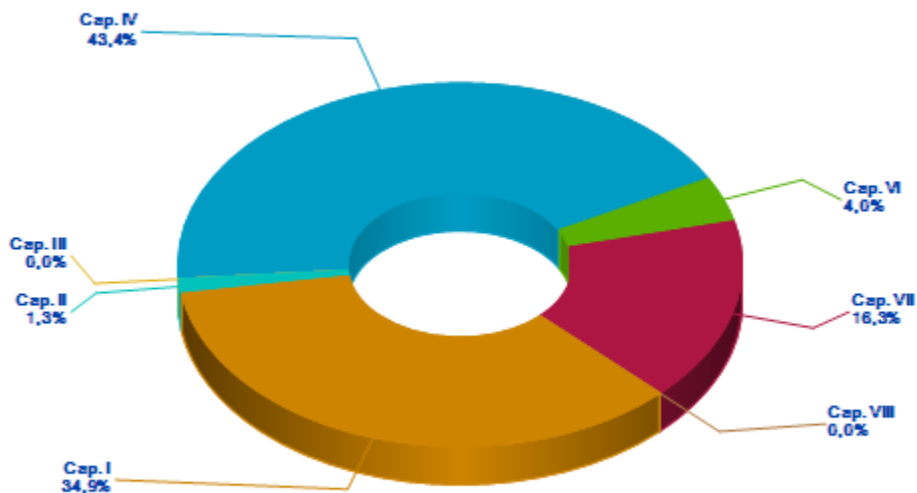
SECCION 06. Consellería de Facenda

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	18.527	19.262	735	4,0	34,1	34,9
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	894	717	-177	-19,8	1,6	1,3
Cap. III - Gastos financeiros	3	3	0	-	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	23.415	23.936	521	2,2	43,1	43,4
OPERACIÓNS CORRENTES	42.839	43.919	1.079	2,5	78,8	79,6
Cap. VI - Investimentos reais	2.207	2.211	4	0,2	4,1	4,0
Cap. VII - Transferencias de capital	9.290	9.013	-276	-3,0	17,1	16,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	11.496	11.224	-272	-2,4	21,2	20,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	54.336	55.143	807	1,5	100,0	100,0
Cap. VIII - Activos financeiros	0	0	0	-	-	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	0	0	0	-	-	-
Total	54.336	55.143	807	1,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

06 Consellería de Facenda. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 06 Consellería de Facenda

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIONES CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	18.527	19.262	735	4,0	34,1	34,9	
10 Altos cargos e delegados	454	403	-52	-11,4	0,8	0,7	
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	0,5	0,5	
12 Funcionarios	14.259	14.803	544	3,8	26,2	26,8	
13 Laborais	310	313	3	1,0	0,6	0,6	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	3.062	3.108	46	1,5	5,6	5,6	
18 Fondo retributivo	187	378	191	101,8	0,3	0,7	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	894	717	-177	-19,8	1,6	1,3	
21 Reparacións, mantemento e conservación	28	28	0	-	0,1	-	
22 Material, subministracións e outros	807	645	-162	-20,1	1,5	1,2	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	60	45	-15	-25,4	0,1	0,1	
Cap. III - Gastos financeiros	3	3	0	-	-	-	
35 Xuros de demora e outros gastos financeiros	3	3	0	-	-	-	
Cap. IV - Transferencias correntes	23.415	23.936	521	2,2	43,1	43,4	
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	23.403	23.884	481	2,1	43,1	43,3	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	13	53	40	320,0	-	0,1	
OPERACIONES DE CAPITAL							
Cap. VI - Inversións reais	2.207	2.211	4	0,2	4,1	4,0	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	50	50	0	-	0,1	0,1	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	128	121	-7	-5,8	0,2	0,2	
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	2.028	2.040	11	0,6	3,7	3,7	
Cap. VII - Transferencias de capital	9.290	9.013	-276	-3,0	17,1	16,3	
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	9.260	8.983	-276	-3,0	17,0	16,3	
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	30	30	0	-	0,1	0,1	
Total	54.336	55.143	807	1,5	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

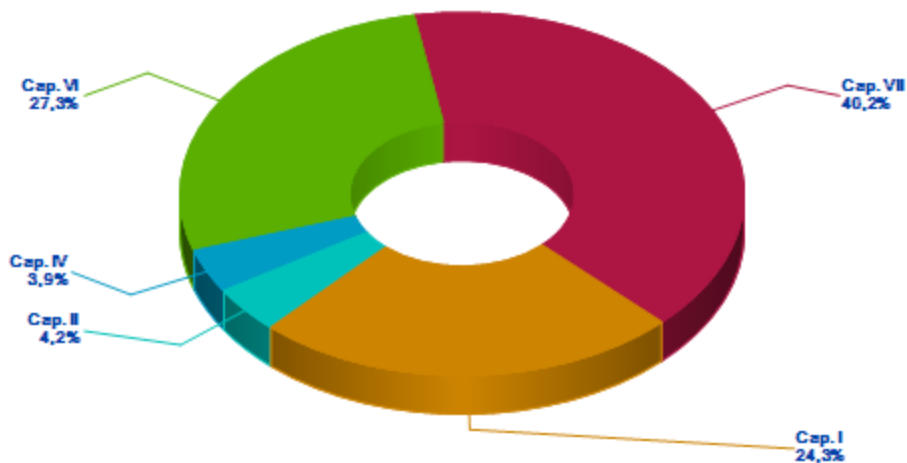
SECCION 07. Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	27.852	28.484	632	2,3	24,7	24,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	3.636	4.876	1.240	34,1	3,2	4,2
Cap. IV - Transferencias correntes	4.368	4.573	205	4,7	3,9	3,9
OPERACIÓNS CORRENTES	35.855	37.933	2.078	5,8	31,8	32,4
Cap. VI - Investimentos reais	31.507	31.985	478	1,5	27,9	27,3
Cap. VII - Transferencias de capital	45.410	47.092	1.682	3,7	40,3	40,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL	76.917	79.077	2.160	2,8	68,2	67,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	112.772	117.010	4.237	3,8	100,0	100,0
Total	112.772	117.010	4.237	3,8	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 07 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIÓNS CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	27.852	28.484	632	2,3	24,7	24,3	
10 Altos cargos e delegados	287	290	3	1,0	0,3	0,2	
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	0,2	0,2	
12 Funcionarios	14.206	14.515	308	2,2	12,6	12,4	
13 Laborais	7.589	7.541	-48	-0,6	6,7	6,4	
15 Incentivos ao rendemento	175	176	2	1,0	0,2	0,2	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	5.063	5.146	83	1,6	4,5	4,4	
18 Fondo retributivo	277	559	282	101,8	0,2	0,5	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	3.636	4.876	1.240	34,1	3,2	4,2	
20 Alugamentos e canons	553	1.211	658	118,9	0,5	1,0	
21 Reparacións, mantemento e conservación	525	524	-1	-0,2	0,5	0,4	
22 Material, subministracións e outros	2.378	2.945	567	23,8	2,1	2,5	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	180	197	17	9,2	0,2	0,2	
Cap. IV - Transferencias correntes	4.368	4.573	205	4,7	3,9	3,9	
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	2.129	2.170	41	1,9	1,9	1,9	
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	1.774	1.828	55	3,1	1,6	1,6	
46 A corporacións locais	0	100	100	-	-	0,1	
47 A empresas privadas	380	294	-86	-22,6	0,3	0,3	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	85	181	96	112,9	0,1	0,2	
OPERACIÓNS DE CAPITAL							
Cap. VI - Investimentos reais	31.507	31.985	478	1,5	27,9	27,3	
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	12.198	11.613	-585	-4,8	10,8	9,9	
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	5	20	15	300,0	-	-	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	4.357	2.834	-1.523	-35,0	3,9	2,4	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	774	500	-274	-35,4	0,7	0,4	
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	14.173	17.018	2.845	20,1	12,6	14,5	
Cap. VII - Transferencias de capital	45.410	47.092	1.682	3,7	40,3	40,2	
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	508	908	400	78,7	0,5	0,8	
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	38.897	38.428	-469	-1,2	34,5	32,8	
76 A corporacións locais	4.687	6.509	1.821	38,9	4,2	5,6	
77 A empresas privadas	109	80	-29	-26,7	0,1	0,1	
78 A familias e institucións sen fins de lucro	1.209	1.168	-41	-3,4	1,1	1,0	
Total	112.772	117.010	4.237	3,8	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

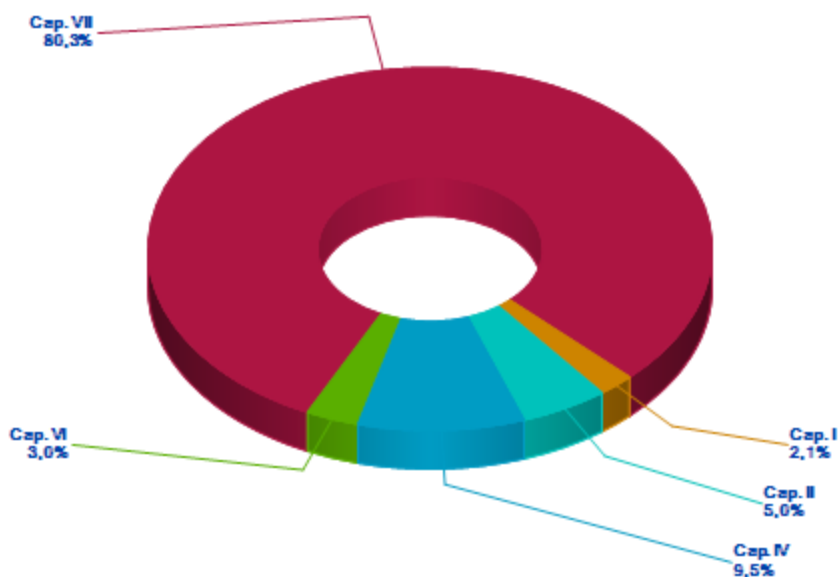
SECCION 08. Consellería de Infraestructuras e Vivenda

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	8.139	8.424	285	3,5	2,3	2,1
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.028	20.399	19.371	1883,9	0,3	5,0
Cap. IV - Transferencias correntes	43.097	38.624	-4.473	-10,4	11,9	9,5
OPERACIÓNS CORRENTES	52.265	67.447	15.183	29,0	14,5	16,6
Cap. VI - Investimentos reais	4.366	12.344	7.978	182,7	1,2	3,0
Cap. VII - Transferencias de capital	304.315	326.127	21.812	7,2	84,3	80,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	308.681	338.471	29.790	9,7	85,5	83,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	360.946	405.918	44.972	12,5	100,0	100,0
Total	360.946	405.918	44.972	12,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 08 Consellería de Infraestructuras e Vivenda

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIONES CORRENTES						
Cap. I - Gastos de persoal	8.139	8.424	285	3,5	2,3	2,1
10 Altos cargos e delegados	225	228	2	1,0	0,1	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	0,1	0,1
12 Funcionarios	5.507	5.637	131	2,4	1,5	1,4
13 Laborais	833	861	28	3,3	0,2	0,2
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	1.238	1.276	38	3,1	0,3	0,3
18 Fondo retributivo	81	165	84	103,3	-	-
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.028	20.399	19.371	1883,9	0,3	5,0
21 Reparacións, mantemento e conservación	58	60	2	3,4	-	-
22 Material, subministracións e outros	882	20.247	19.365	2194,6	0,2	5,0
23 Indemnizacións por razóns do servizo	88	92	4	4,6	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	43.097	38.624	-4.473	-10,4	11,9	9,5
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	38	38	0	-	-	-
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	32.117	27.693	-4.423	-13,8	8,9	6,8
47 A empresas privadas	10.534	10.454	-80	-0,8	2,9	2,6
48 A familias e institucións sen fins de lucro	408	438	30	7,4	0,1	0,1
OPERACIONES DE CAPITAL						
Cap. VI - Inversións reais	4.366	12.344	7.978	182,7	1,2	3,0
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	1.675	7.260	5.585	333,5	0,5	1,8
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	530	799	269	50,8	0,1	0,2
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	5	658	653	14511,1	-	0,2
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	17	77	60	357,1	-	-
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	2.140	3.551	1.410	65,9	0,6	0,9
Cap. VII - Transferencias de capital	304.315	326.127	21.812	7,2	84,3	80,3
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	304.115	325.877	21.762	7,2	84,3	80,3
77 A empresas privadas	200	250	50	25,0	0,1	0,1
Total	360.946	405.918	44.972	12,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

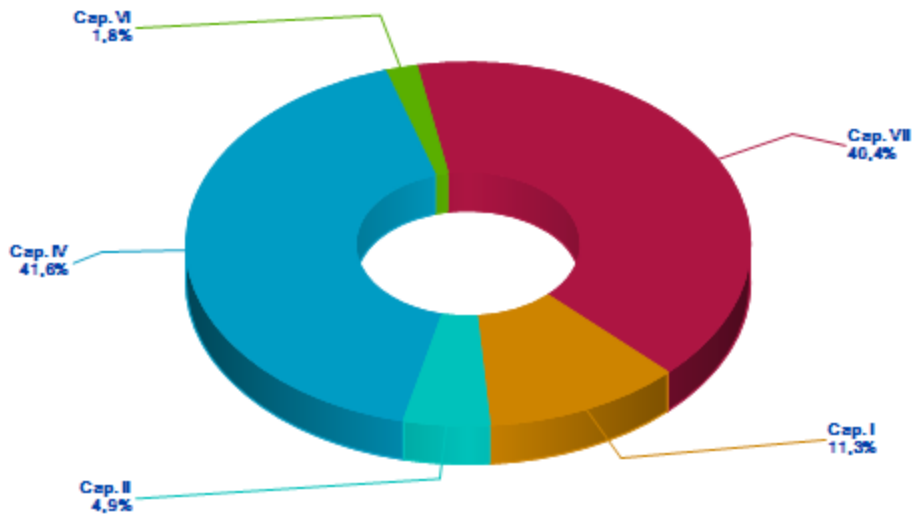
SECCION 09. Consellería de Economía, Emprego e Industria

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	49.475	55.719	6.244	12,6	10,4	11,3
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	26.742	24.016	-2.726	-10,2	5,6	4,9
Cap. IV - Transferencias correntes	212.748	205.051	-7.697	-3,6	44,5	41,6
OPERACIÓNS CORRENTES	288.966	284.787	-4.179	-1,4	60,5	57,7
Cap. VI - Investimentos reais	10.340	8.988	-1.352	-13,1	2,2	1,8
Cap. VII - Transferencias de capital	178.597	199.438	20.841	11,7	37,4	40,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL	188.937	208.425	19.489	10,3	39,5	42,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	477.903	493.212	15.310	3,2	100,0	100,0
Total	477.903	493.212	15.310	3,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

09 Consellería de Economía, Emprego e Industria. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓ 09 Consellería de Economía, Emprego e Industria

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIÓNS CORRENTES						
Cap. I - Gastos de persoal	49.475	55.719	6.244	12,6	10,4	11,3
10 Altos cargos e delegados	343	346	3	1,0	0,1	0,1
11 Persoal eventual de gabinete	395	399	4	1,0	0,1	0,1
12 Funcionarios	28.256	32.561	4.305	15,2	5,9	6,6
13 Laborais	10.158	10.261	103	1,0	2,1	2,1
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	9.834	11.159	1.325	13,5	2,1	2,3
18 Fondo retributivo	490	994	504	102,8	0,1	0,2
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	26.742	24.016	-2.726	-10,2	5,6	4,9
20 Alugamentos e canons	31	31	1	2,1	-	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	3.194	2.006	-1.188	-37,2	0,7	0,4
22 Material, subministracións e outros	23.160	21.647	-1.513	-6,5	4,8	4,4
23 Indemnizacións por razóns do servizo	342	331	-11	-3,3	0,1	0,1
27 Publicacións	16	1	-14	-91,7	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	212.748	205.051	-7.697	-3,6	44,5	41,6
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	37.184	33.814	-3.370	-9,1	7,8	6,9
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	1.578	1.738	160	10,1	0,3	0,4
46 A corporacións locais	38.988	43.198	4.210	10,8	8,2	8,8
47 A empresas privadas	77.033	79.752	2.719	3,5	16,1	16,2
48 A familias e institucións sen fins de lucro	57.965	46.550	-11.416	-19,7	12,1	9,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL						
Cap. VI - Investimentos reais	10.340	8.988	-1.352	-13,1	2,2	1,8
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	500	0	-500	-100,0	0,1	-
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	3.795	3.696	-99	-2,6	0,8	0,7
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	1.670	1.078	-592	-35,4	0,3	0,2
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	4.375	4.213	-162	-3,7	0,9	0,9
Cap. VII - Transferencias de capital	178.597	199.438	20.841	11,7	37,4	40,4
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	0	200	200	-	-	-
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	154.849	174.874	20.026	12,9	32,4	35,5
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	656	739	83	12,7	0,1	0,1
76 A corporacións locais	7.470	9.250	1.779	23,8	1,6	1,9
77 A empresas privadas	5.038	10.050	5.011	99,5	1,1	2,0
78 A familias e institucións sen fins de lucro	10.583	4.325	-6.258	-59,1	2,2	0,9
Total	477.903	493.212	15.310	3,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

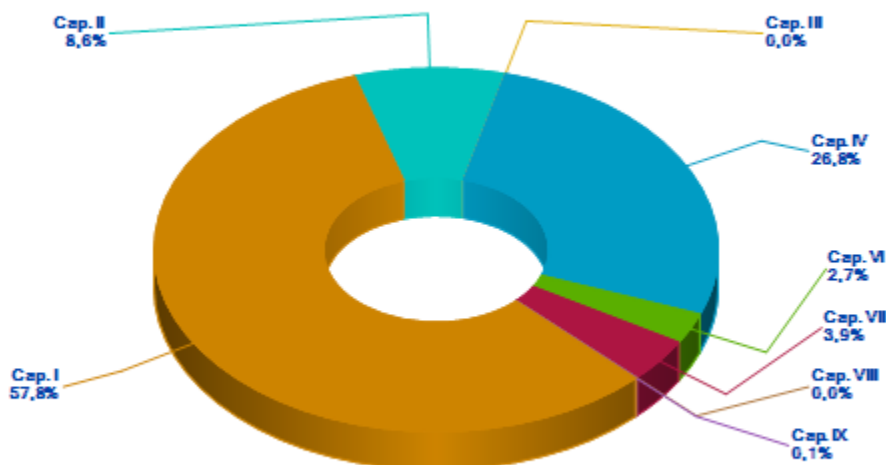
SECCION 10. Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	1.356.460	1.383.421	26.962	2,0	57,8	57,8
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	216.578	206.629	-9.950	-4,6	9,2	8,6
Cap. III - Gastos financeiros	60	54	-6	-10,5	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	622.236	641.918	19.682	3,2	26,5	26,8
OPERACIÓNS CORRENTES	2.195.334	2.232.021	36.687	1,7	93,6	93,3
Cap. VI - Investimentos reais	58.553	65.600	7.047	12,0	2,5	2,7
Cap. VII - Transferencias de capital	89.820	93.530	3.709	4,1	3,8	3,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL	148.373	159.130	10.757	7,2	6,3	6,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.343.707	2.391.151	47.444	2,0	99,9	99,9
Cap. VIII - Activos financeiros	375	0	-375	-100,0	-	-
Cap. IX - Pasivos financeiros	1.592	1.598	6	0,4	0,1	0,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.967	1.598	-369	-18,7	0,1	0,1
Total	2.345.674	2.392.749	47.075	2,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIÓNS CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	1.356.460	1.383.421	26.962	2,0	57,8	57,8	
10 Altos cargos e delegados	454	459	5	1,0	-	-	
11 Persoal eventual de gabinete	491	495	5	1,0	-	-	
12 Funcionarios	1.177.659	1.189.404	11.745	1,0	50,2	49,7	
13 Laborais	88.970	89.784	814	0,9	3,8	3,8	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	75.450	76.153	703	0,9	3,2	3,2	
18 Fondo retributivo	13.436	27.126	13.690	101,9	0,6	1,1	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	216.578	206.629	-9.950	-4,6	9,2	8,6	
20 Alugamentos e canons	4	4	0	-	-	-	
21 Reparacións, mantemento e conservación	452	485	33	7,3	-	-	
22 Material, subministracións e outros	214.938	204.823	-10.115	-4,7	9,2	8,6	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	1.163	1.285	122	10,5	-	0,1	
27 Publicacións	23	32	10	42,2	-	-	
Cap. III - Gastos financeiros	60	54	-6	-10,5	-	-	
30 Débeda pública e préstamos	60	54	-6	-10,5	-	-	
Cap. IV - Transferencias correntes	622.236	641.918	19.682	3,2	26,5	26,8	
40 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	1.736	2.236	500	28,8	0,1	0,1	
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	3.875	4.072	197	5,1	0,2	0,2	
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	337.344	346.647	9.304	2,8	14,4	14,5	
46 A corporacións locais	892	1.142	250	28,0	-	-	
47 A empresas privadas	870	870	0	-	-	-	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	277.520	286.951	9.432	3,4	11,8	12,0	
OPERACIÓNS DE CAPITAL							
Cap. VI - Investimentos reais	58.553	65.600	7.047	12,0	2,5	2,7	
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	209	209	0	-	-	-	
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	2.511	4.434	1.924	76,6	0,1	0,2	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	29.146	33.573	4.427	15,2	1,2	1,4	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	11.142	9.122	-2.021	-18,1	0,5	0,4	
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	15.545	18.262	2.717	17,5	0,7	0,8	
Cap. VII - Transferencias de capital	89.820	93.530	3.709	4,1	3,8	3,9	
70 Á Administración xeral e organismos públicos do Estado	1.780	1.280	-500	-28,1	0,1	0,1	
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	6.631	7.431	800	12,1	0,3	0,3	
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	70.569	74.067	3.498	5,0	3,0	3,1	
76 A corporacións locais	3.420	3.535	115	3,4	0,1	0,1	
77 A empresas privadas	285	285	0	-	-	-	
78 A familias e institucións sen fins de lucro	6.899	6.677	-222	-3,2	0,3	0,3	
79 Ao exterior	236	255	19	8,0	-	-	
OPERACIÓNS FINANCEIRAS							
Cap. VIII - Activos financeiros	375	0	-375	-100,0	-	-	
87 Achegas á conta de capital	375	0	-375	-100,0	-	-	

SECCIÓN 10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria

Cap. IX - Pasivos financeiros	1.592	1.598	6	0,4	0,1	0,1
95 Amortización de débeda pública e préstamos	1.592	1.598	6	0,4	0,1	0,1
Total	2.345.674	2.392.749	47.075	2,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

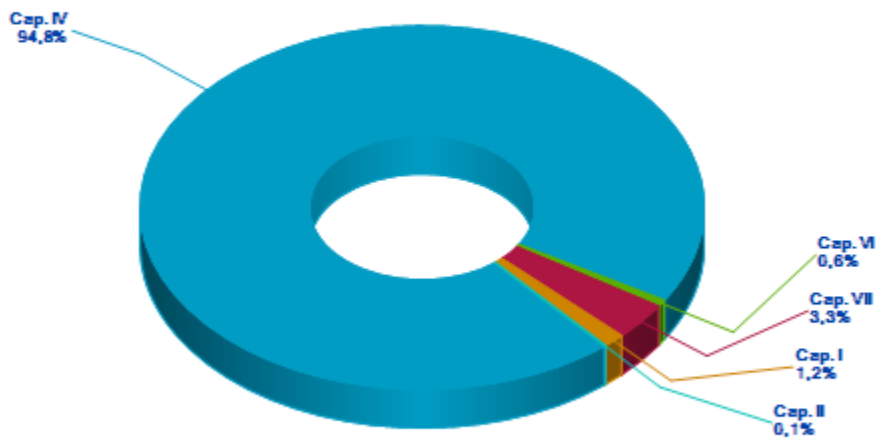
SECCION 11. Consellería de Sanidade

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	45.235	45.794	560	1,2	1,3	1,2
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.935	1.935	0	-	0,1	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	3.331.952	3.473.162	141.210	4,2	94,4	94,8
OPERACIÓNS CORRENTES	3.379.121	3.520.891	141.770	4,2	95,7	96,1
Cap. VI - Inversións reais	21.173	22.067	894	4,2	0,6	0,6
Cap. VII - Transferencias de capital	129.923	121.977	-7.946	-6,1	3,7	3,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	151.096	144.043	-7.053	-4,7	4,3	3,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.530.217	3.664.935	134.718	3,8	100,0	100,0
Total	3.530.217	3.664.935	134.718	3,8	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

11 Consellería de Sanidade. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓI 11 Consellería de Sanidade

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIÓIS CORRENTES						
Cap. I - Gastos de persoal	45.235	45.794	560	1,2	1,3	1,2
10 Altos cargos e delegados	175	177	2	1,0	-	-
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	-	-
12 Funcionarios	32.682	32.830	149	0,5	0,9	0,9
13 Laborais	3.540	3.492	-48	-1,4	0,1	0,1
15 Incentivos ao rendemento	152	154	2	1,0	-	-
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	7.985	7.986	2	-	0,2	0,2
18 Fondo retributivo	446	898	452	101,2	-	-
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	1.935	1.935	0	-	0,1	0,1
20 Alugamentos e canons	7	6	-1	-15,5	-	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	205	206	1	0,5	-	-
22 Material, subministracións e outros	1.607	1.607	0	-	-	-
23 Indemnizacións por razóns do servizo	116	116	0	-	-	-
Cap. IV - Transferencias correntes	3.331.952	3.473.162	141.210	4,2	94,4	94,8
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	3.330.447	3.471.658	141.210	4,2	94,3	94,7
46 A corporacións locais	738	738	0	-	-	-
48 A familias e institucións sen fins de lucro	767	767	0	-	-	-
OPERACIÓIS DE CAPITAL						
Cap. VI - Investimentos reais	21.173	22.067	894	4,2	0,6	0,6
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	14.714	14.584	-130	-0,9	0,4	0,4
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	6.459	7.483	1.024	15,9	0,2	0,2
Cap. VII - Transferencias de capital	129.923	121.977	-7.946	-6,1	3,7	3,3
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	129.923	121.977	-7.946	-6,1	3,7	3,3
Total	3.530.217	3.664.935	134.718	3,8	100,0	100,0

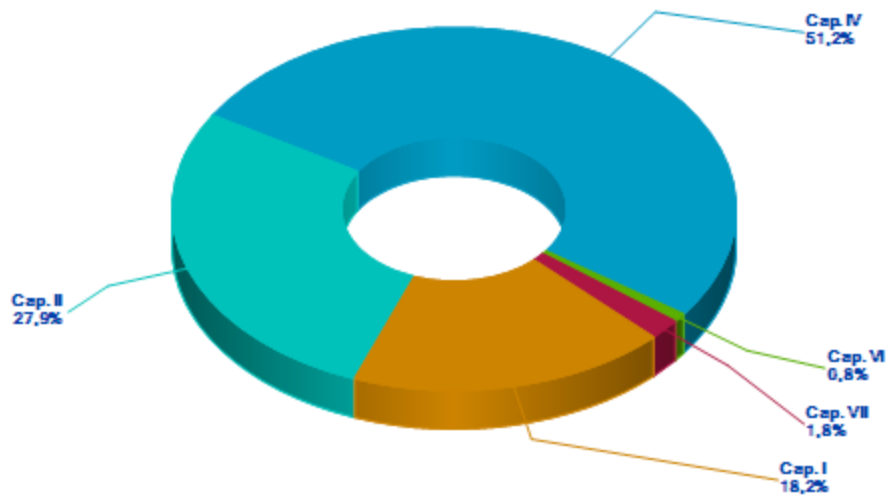
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SECCION 12. Consellería de Política Social

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	124.592	127.538	2.945	2,4	18,6	18,2
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	187.031	195.076	8.045	4,3	27,9	27,9
Cap. IV - Transferencias correntes	339.610	358.341	18.731	5,5	50,7	51,2
OPERACIÓIS CORRENTES	651.234	680.955	29.721	4,6	97,2	97,4
Cap. VI - Investimentos reais	6.449	5.481	-968	-15,0	1,0	0,8
Cap. VII - Transferencias de capital	12.629	12.884	255	2,0	1,9	1,8
OPERACIÓIS DE CAPITAL	19.078	18.365	-713	-3,7	2,8	2,6
TOTAL OPERACIÓIS NON FINANCEIRAS	670.312	699.320	29.008	4,3	100,0	100,0
Total	670.312	699.320	29.008	4,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

12 Consellería de Política Social. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 12 Consellería de Política Social

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIONES CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	124.592	127.538	2.945	2,4	18,6	18,2	
10 Altos cargos e delegados	343	346	3	1,0	0,1	-	
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	-	-	
12 Funcionarios	20.245	20.846	601	3,0	3,0	3,0	
13 Laborais	75.544	76.238	693	0,9	11,3	10,9	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	26.972	27.350	378	1,4	4,0	3,9	
18 Fondo retributivo	1.234	2.501	1.267	102,7	0,2	0,4	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	187.031	195.076	8.045	4,3	27,9	27,9	
20 Alugamentos e canons	47	47	0	-0,7	-	-	
21 Reparacións, mantemento e conservación	2.033	2.033	0	-	0,3	0,3	
22 Material, subministracións e outros	184.832	192.874	8.042	4,4	27,6	27,6	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	119	122	2	2,0	-	-	
Cap. IV - Transferencias correntes	339.610	358.341	18.731	5,5	50,7	51,2	
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	11.095	11.503	408	3,7	1,7	1,6	
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	46.985	50.008	3.023	6,4	7,0	7,2	
46 A corporacións locais	79.177	85.772	6.595	8,3	11,8	12,3	
47 A empresas privadas	784	1.846	1.062	135,4	0,1	0,3	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	201.569	209.170	7.601	3,8	30,1	29,9	
49 Ao exterior	0	43	43	-	-	-	
OPERACIONES DE CAPITAL							
Cap. VI - Inversións reais	6.449	5.481	-968	-15,0	1,0	0,8	
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	0	100	100	-	-	-	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	1.870	1.398	-472	-25,2	0,3	0,2	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	2.881	2.232	-649	-22,5	0,4	0,3	
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	1.698	1.751	52	3,1	0,3	0,3	
Cap. VII - Transferencias de capital	12.629	12.884	255	2,0	1,9	1,8	
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	675	754	79	11,7	0,1	0,1	
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	3.909	3.775	-134	-3,4	0,6	0,5	
76 A corporacións locais	2.867	2.598	-269	-9,4	0,4	0,4	
77 A empresas privadas	450	705	255	56,7	0,1	0,1	
78 A familias e institucións sen fins de lucro	4.729	5.053	324	6,9	0,7	0,7	
Total	670.312	699.320	29.008	4,3	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

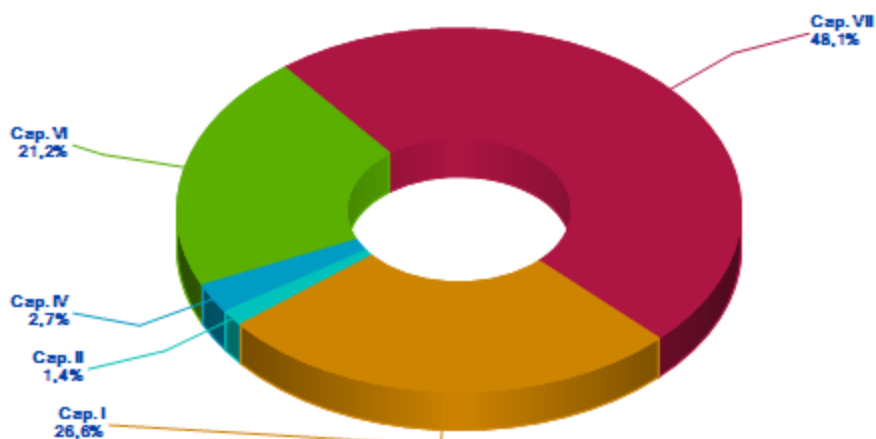
SECCION 13. Consellería de Medio Rural

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	129.469	131.417	1.949	1,5	27,1	26,6
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	6.793	7.003	210	3,1	1,4	1,4
Cap. IV - Transferencias correntes	13.108	13.144	36	0,3	2,7	2,7
OPERACIÓNS CORRENTES	149.369	151.564	2.195	1,5	31,3	30,7
Cap. VI - Investimentos reais	102.533	104.842	2.308	2,3	21,5	21,2
Cap. VII - Transferencias de capital	225.843	237.887	12.044	5,3	47,3	48,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	328.377	342.729	14.352	4,4	68,7	69,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	477.746	494.293	16.547	3,5	100,0	100,0
Total	477.746	494.293	16.547	3,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

13 Consellería de Medio Rural. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 13 Consellería de Medio Rural

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIONES CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	129.469	131.417	1.949	1,5	27,1	26,6	
10 Altos cargos e delegados	287	290	3	1,0	0,1	0,1	
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	0,1	0,1	
12 Funcionarios	54.870	55.110	240	0,4	11,5	11,1	
13 Laborais	46.051	46.319	268	0,6	9,6	9,4	
15 Incentivos ao rendemento	968	978	10	1,0	0,2	0,2	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	25.756	25.887	131	0,5	5,4	5,2	
18 Fondo retributivo	1.282	2.577	1.295	101,0	0,3	0,5	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	6.793	7.003	210	3,1	1,4	1,4	
20 Alugamentos e canons	35	30	-5	-14,3	-	-	
21 Reparacións, mantemento e conservación	853	908	55	6,5	0,2	0,2	
22 Material, subministracións e outros	5.701	5.861	160	2,8	1,2	1,2	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	204	204	0	-	-	-	
Cap. IV - Transferencias correntes	13.108	13.144	36	0,3	2,7	2,7	
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	9.382	9.553	171	1,8	2,0	1,9	
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	590	585	-5	-0,8	0,1	0,1	
47 A empresas privadas	2.340	2.210	-130	-5,6	0,5	0,4	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	795	795	0	-	0,2	0,2	
OPERACIONES DE CAPITAL							
Cap. VI - Inversións reais	102.533	104.842	2.308	2,3	21,5	21,2	
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	66.226	67.941	1.714	2,6	13,9	13,7	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	9.888	9.239	-649	-6,6	2,1	1,9	
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	221	383	162	73,4	-	0,1	
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	26.198	27.279	1.081	4,1	5,5	5,5	
Cap. VII - Transferencias de capital	225.843	237.887	12.044	5,3	47,3	48,1	
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	76.998	78.862	1.864	2,4	16,1	16,0	
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	282	282	0	-	0,1	0,1	
76 A corporacións locais	16.905	16.792	-113	-0,7	3,5	3,4	
77 A empresas privadas	126.381	137.252	10.870	8,6	26,5	27,8	
78 A familias e institucións sen fins de lucro	5.277	4.699	-577	-10,9	1,1	1,0	
Total	477.746	494.293	16.547	3,5	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

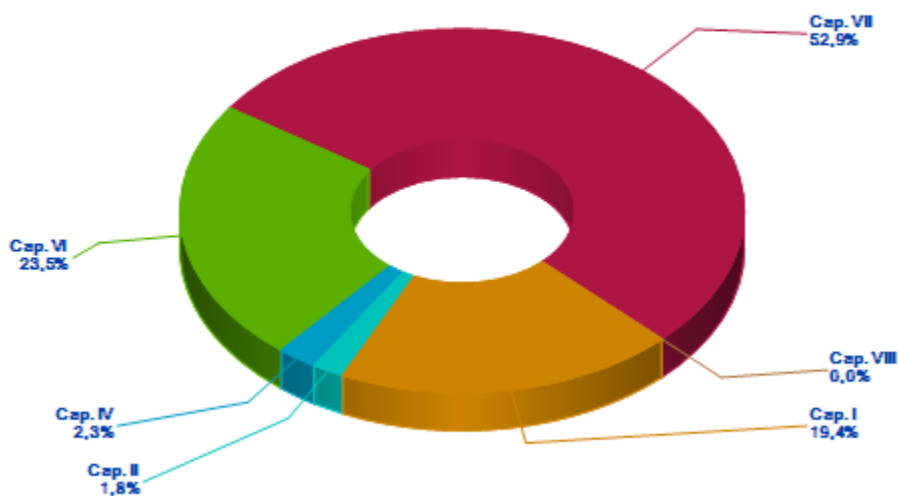
SECCION 14. Consellería do Mar

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	29.598	30.200	603	2,0	20,5	19,4
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	2.606	2.855	249	9,5	1,8	1,8
Cap. IV - Transferencias correntes	3.390	3.538	149	4,4	2,3	2,3
OPERACIÓNS CORRENTES	35.594	36.594	1.000	2,8	24,6	23,6
Cap. VI - Investimentos reais	34.852	36.497	1.646	4,7	24,1	23,5
Cap. VII - Transferencias de capital	74.158	82.206	8.047	10,9	51,3	52,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL	109.010	118.703	9.693	8,9	75,4	76,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	144.604	155.297	10.693	7,4	100,0	100,0
Cap. VIII - Activos financeiros	0	0	0	-	-	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	0	0	0	-	-	-
Total	144.604	155.297	10.693	7,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

14 Consellería do Mar. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 14 Consellería do Mar

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIÓN CORRENTES						
Cap. I - Gastos de persoal	29.598	30.200	603	2,0	20,5	19,4
10 Altos cargos e delegados	231	233	2	1,0	0,2	0,2
11 Persoal eventual de gabinete	255	257	3	1,0	0,2	0,2
12 Funcionarios	19.321	19.515	193	1,0	13,4	12,6
13 Laborais	4.111	4.160	49	1,2	2,8	2,7
15 Incentivos ao rendemento	26	26	0	1,0	-	-
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	5.361	5.417	56	1,0	3,7	3,5
18 Fondo retributivo	293	592	299	101,9	0,2	0,4
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	2.606	2.855	249	9,5	1,8	1,8
20 Alugamentos e canons	60	72	12	20,0	-	-
21 Reparacións, mantemento e conservación	176	169	-7	-4,0	0,1	0,1
22 Material, subministracións e outros	2.204	2.457	253	11,5	1,5	1,6
23 Indemnizacións por razóns do servizo	166	157	-9	-5,4	0,1	0,1
Cap. IV - Transferencias correntes	3.390	3.538	149	4,4	2,3	2,3
43 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	2.216	2.345	129	5,8	1,5	1,5
44 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	698	698	0	-	0,5	0,4
48 A familias e institucións sen fins de lucro	475	495	20	4,2	0,3	0,3
OPERACIÓN DE CAPITAL						
Cap. VI - Investimentos reais	34.852	36.497	1.646	4,7	24,1	23,5
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	22.199	22.046	-153	-0,7	15,4	14,2
61 Invest. de reposición en infraestrutura e bens destinados ó uso xeral	380	380	0	-	0,3	0,2
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	580	610	30	5,2	0,4	0,4
63 Invest. de reposición asociado ao funcionamento operativo dos servizos	457	491	34	7,5	0,3	0,3
64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	11.236	12.970	1.734	15,4	7,8	8,4
Cap. VII - Transferencias de capital	74.158	82.206	8.047	10,9	51,3	52,9
73 A 00.AA., Ent. Públ. Instr. Cons. ou Ases. e Axencias Públ. Da C.A.	527	912	385	73,2	0,4	0,6
74 A sociedades públicas e outros entes públicos da C.A.	6.891	9.741	2.850	41,4	4,8	6,3
77 A empresas privadas	57.575	61.088	3.513	6,1	39,8	39,3
78 A familias e institucións sen fins de lucro	9.166	10.464	1.299	14,2	6,3	6,7
Total	144.604	155.297	10.693	7,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

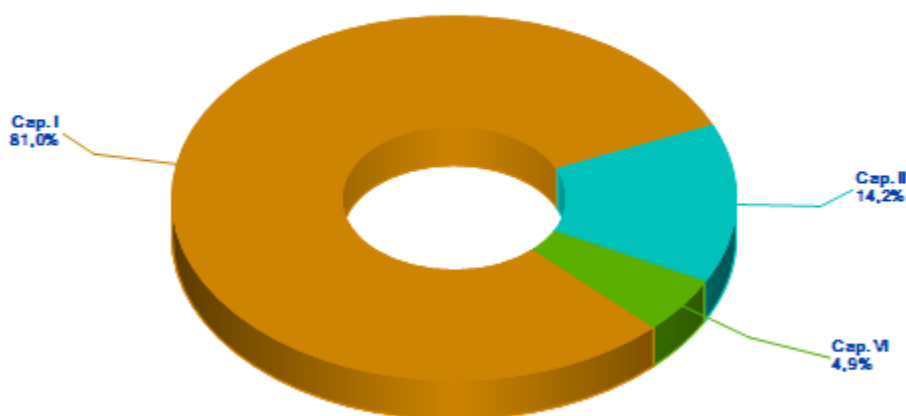
SECCION 20. Consello Consultivo de Galicia

Distribución económica

Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. I - Gastos de persoal	1.717	1.685	-32	-1,9	81,3	81,0
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	295	295	0	-	14,0	14,2
OPERACIÓNS CORRENTES	2.012	1.980	-32	-1,6	95,2	95,1
Cap. VI - Investimentos reais	101	101	0	-	4,8	4,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL	101	101	0	-	4,8	4,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.113	2.081	-32	-1,5	100,0	100,0
Total	2.113	2.081	-32	-1,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

20 Consello Consultivo de Galicia. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓI 20 Consello Consultivo de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIÓIS CORRENTES						
Cap. I - Gastos de persoal	1.717	1.685	-32	-1,9	81,3	81,0
10 Altos cargos e delegados	554	552	-2	-0,4	26,2	26,5
11 Persoal eventual de gabinete	35	36	0	1,0	1,7	1,7
12 Funcionarios	818	769	-49	-6,0	38,7	37,0
13 Laborais	30	30	0	1,0	1,4	1,5
15 Incentivos ao rendemento	76	77	1	1,0	3,6	3,7
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	186	188	2	1,0	8,8	9,0
18 Fondo retributivo	17	33	16	94,4	0,8	1,6
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	295	295	0	-	14,0	14,2
21 Reparacións, mantemento e conservación	50	50	0	-	2,4	2,4
22 Material, subministracións e outros	221	221	0	-	10,5	10,6
23 Indemnizacións por razóns do servizo	24	24	0	-	1,1	1,1
OPERACIÓIS DE CAPITAL						
Cap. VI - Investimentos reais	101	101	0	-	4,8	4,9
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	101	101	0	-	4,8	4,9
Total	2.113	2.081	-32	-1,5	100,0	100,0

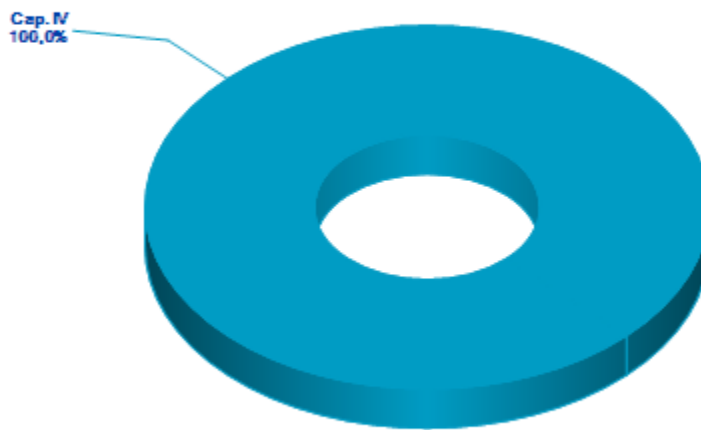
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SECCION 21. Transferencias a corporacións locais

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. IV - Transferencias correntes	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0
OPERACIÓIS CORRENTES	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0
TOTAL OPERACIÓIS NON FINANCEIRAS	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0
Total	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

21 Transferencias a corporacións locais. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 21 Transferencias a corporacións locais

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
OPERACIONES CORRENTES						
Cap. IV - Transferencias correntes	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0
46 A corporacións locais	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0
Total	122.182	125.594	3.412	2,8	100,0	100,0

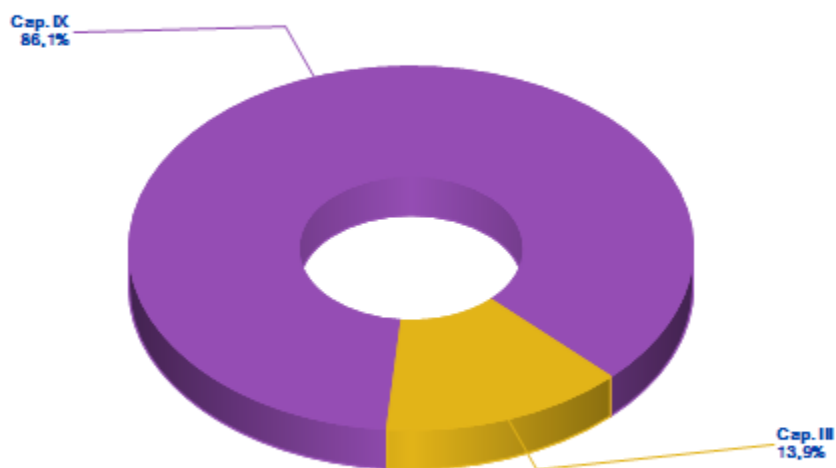
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SECCION 22. Débeda pública da Comunidade Autónoma

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
Cap. III - Gastos financeiros	234.200	169.370	-64.830	-27,7	12,9	13,9
OPERACIÓNS CORRENTES	234.200	169.370	-64.830	-27,7	12,9	13,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	234.200	169.370	-64.830	-27,7	12,9	13,9
Cap. IX - Pasivos financeiros	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7	87,1	86,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7	87,1	86,1
Total	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

22 Débeda pública da Comunidade Autónoma. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 22 Débeda pública da Comunidade Autónoma

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIÓNS CORRENTES							
Cap. III - Gastos financeiros	234.200	169.370	-64.830	-27,7	12,9	13,9	
30 Débeda pública e préstamos	231.700	167.365	-64.335	-27,8	12,7	13,7	
31 Gastos emis, form, mod, e cancel. de déb. públ. e prést.	2.500	2.005	-495	-19,8	0,1	0,2	
OPERACIÓNS FINANCEIRAS							
Cap. IX - Pasivos financeiros	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7	87,1	86,1	
95 Amortización de débeda pública e préstamos	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7	87,1	86,1	
Total	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	100,0	100,0	

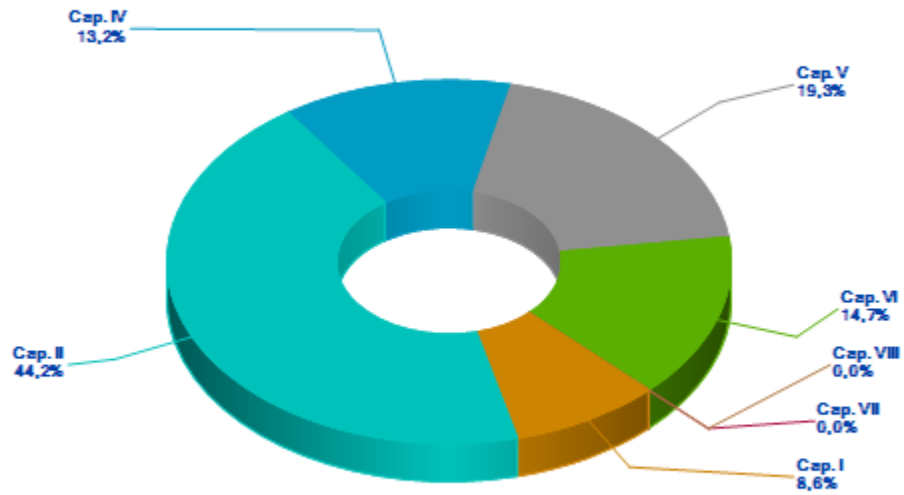
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SECCION 23. Gastos de diversas consellarías

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
Cap. I - Gastos de persoal	3.183	3.183	0	-	8,2	8,6	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	16.953	16.332	-621	-3,7	43,4	44,2	
Cap. IV - Transferencias correntes	8.831	4.886	-3.945	-44,7	22,6	13,2	
OPERACIÓNS CORRENTES	28.968	24.402	-4.566	-15,8	74,2	66,1	
Cap. V - Fondo de continxencia	5.540	7.125	1.586	28,6	14,2	19,3	
Cap. VI - Investimentos reais	4.521	5.416	896	19,8	11,6	14,7	
Cap. VII - Transferencias de capital	0	0	0	-	-	-	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	4.521	5.416	896	19,8	11,6	14,7	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	39.028	36.943	-2.084	-5,3	100,0	100,0	
Cap. VIII - Activos financeiros	0	0	0	-	-	-	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	0	0	0	-	-	-	
Total	39.028	36.943	-2.084	-5,3	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

23 Gastos de diversas consellerías. Distribución do orzamento de gastos por capítulos



SECCIÓN 23 Gastos de diversas consellerías

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
OPERACIONES CORRENTES							
Cap. I - Gastos de persoal	3.183	3.183	0	-	8,2	8,6	
16 Cotas, prest. e gastos soc. a cargo empregador	3.183	3.183	0	-	8,2	8,6	
Cap. II - Gastos en bens correntes e servizos	16.953	16.332	-621	-3,7	43,4	44,2	
20 Alugamentos e canons	4.885	3.862	-1.023	-20,9	12,5	10,5	
21 Reparacións, mantemento e conservación	10	235	225	2250,0	-	0,6	
22 Material, subministracións e outros	11.534	11.744	210	1,8	29,6	31,8	
23 Indemnizacións por razóns do servizo	523	491	-33	-6,3	1,3	1,3	
Cap. IV - Transferencias correntes	8.831	4.886	-3.945	-44,7	22,6	13,2	
46 A corporacións locais	4.886	4.886	0	-	12,5	13,2	
48 A familias e institucións sen fins de lucro	3.945	0	-3.945	-100,0	10,1	-	
.							
Cap. V - Fondo de continxencia	5.540	7.125	1.586	28,6	14,2	19,3	
50 Fondo de continxencia	4.500	4.500	0	-	11,5	12,2	
53 Fondo de recuperación retributiva	1.040	2.625	1.586	152,5	2,7	7,1	
OPERACIONES DE CAPITAL							
Cap. VI - Inversións reais	4.521	5.416	896	19,8	11,6	14,7	
60 Invest. novo en infraestrutura e bens destinados ao uso xeral	1.150	723	-428	-37,2	2,9	2,0	
62 Invest. novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos	984	1.584	600	61,0	2,5	4,3	
64 Gastos en inversións de carácter inmaterial	0	831	831	-	-	2,3	
65 Infraestrutura básica de apoio ós sectores productivos	2.387	2.279	-108	-4,5	6,1	6,2	
Total	39.028	36.943	-2.084	-5,3	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)



**OS ORZAMENTOS DOS ORGANISMOS
AUTÓNOMOS E DAS ENTIDADES
PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE
CONSULTA OU ASESORAMENTO**

III. OS ORZAMENTOS DOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS E DAS ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO

A Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia define aos organismos autónomos no seu artigo 68 como entidades públicas instrumentais. A súa organización e funcionamento regúlase polo dereito administrativo someténdose ao dereito privado só naqueles casos nos que corresponda, de acordo coa normativa xeral ou sectorial aplicable.

Estas entidades instrumentais, de acordo coa súa normativa específica, poden exercer actividades de intervención, fomento, xestión de servizos públicos ou apoio á función administrativa en réxime de descentralización funcional.

A actividade dos organismos autónomos desenvólvese consonte ao plan anual de actuación de cada un deles, que é aprobado por orde da consellería de adscrición dentro do marco do programa plurianual desta última, contando co informe favorable da consellería competente en materia de facenda.

Ademais, a disposición adicional sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, establece que os orzamentos das entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento terán a consideración de organismos autónomos para efectos orzamentarios.

Forman parte dos orzamentos para o ano 2018 nove organismos autónomos e dúas entidades públicas de consulta ou asesoramento, o Consello Económico e Social de Galicia e o Consello Galego de Relacións Laborais.

III.1. ORGANISMOS AUTÓNOMOS

Orzamento dos Organismos Autónomos

	Ingresos									Total
	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. V	Cap. VI	Cap. VII	Cap. VIII	Cap. IX	
Escola Galega de Administración Pública	0	0	26	3.150	1	0	135	0	0	3.311
Instituto Galego de Estadística	0	0	1	3.175	0	0	1.017	0	0	4.193
Servizo Galego de Saúde	0	0	57.174	3.601.807	100	0	124.020	650	0	3.783.751
Academia Galega de Seguridade Pública	0	0	24	2.836	4	0	28	0	0	2.892
Instituto Galego do Consumo e da Competencia	0	0	1.511	4.155	5	0	634	0	0	6.305
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	0	0	0	5.801	0	0	433	0	0	6.235
Instituto de Estudos do Territorio	0	0	3	2.170	0	0	908	0	0	3.081
Instituto Galego da Vivenda e Solo	0	0	756	16.231	3.930	10.576	61.482	3	0	92.978
Fondo Galego de Garantía Agraria	0	0	0	4.809	5	0	37.866	0	0	42.681
Total	0	0	59.495	3.644.135	4.045	10.576	226.524	653	0	3.945.426

(Miles de Euros)

Financiamento

	Orixe dos Fondos							
	Recursos Propios		Da Comunidade Autónoma		Outras		Total	
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%
Escola Galega de Administración Pública	27	0,80	3.284	99,20	0	0,00	3.311	0,08
Instituto Galego de Estadística	1	0,02	4.192	99,98	0	0,00	4.193	0,11
Servizo Galego de Saúde	58.922	1,56	3.589.557	94,87	135.273	3,58	3.783.751	95,90
Academia Galega de Seguridade Pública	28	0,96	2.864	99,04	0	0,00	2.892	0,07
Instituto Galego do Consumo e da Competencia	1.516	24,05	4.789	75,95	0	0,00	6.305	0,16
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	0	0,00	6.235	100,00	0	0,00	6.235	0,16
Instituto de Estudos do Territorio	4	0,11	3.078	99,89	0	0,00	3.081	0,08
Instituto Galego da Vivenda e Solo	15.264	16,42	77.714	83,58	0	0,00	92.978	2,36
Fondo Galego de Garantía Agraria	5	0,01	42.675	99,99	0	0,00	42.681	1,08
Total	75.766	1,92	3.734.388	94,65	135.273	3,43	3.945.426	100,00

(Miles de Euros)

Os créditos autorizados aos organismos autónomos ascenden a 3.945,4 millóns de euros nos orzamentos do ano 2018.

O 96% dos créditos totais dos organismos autónomos corresponde ao Servizo Galego de Saúde, que incrementa o seu orzamento en 129,8 millóns de euros respecto ao exercicio anterior. Tamén se incrementan as dispoñibilidades para maior parte dos restantes organismos autónomos.

Orzamento Organismos Autónomos

	Gastos							
	I	II	IV	V	VI	VII	VIII	Total
Escola Galega de Administración Pública	1.075	1.617	484		135			3.311
Instituto Galego de Estatística	2.844	331			1.017			4.193
Servizo Galego de Saúde	1.645.328	1.160.089	821.747	31.917	120.525	3.495	650	3.783.751
Academia Galega de Seguridade Pública	726	2.138			28			2.892
Instituto Galego do Consumo e da Competencia	4.760	723	188		622	12		6.305
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	5.206	596			433			6.235
Instituto de Estudos do Territorio	2.057	79	38		908			3.081
Instituto Galego da Vivenda e Solo	8.690	4.448	7.779		33.651	21.569	16.841	92.978
Fondo Galego de Garantía Agraria	4.296	518			1.952	35.914		42.681
Total	1.674.981	1.170.540	830.235	31.917	159.271	60.990	17.491	3.945.426

(Miles de Euros)

O financiamento de todos eles gravita na súa maior parte sobre as transferencias que reciben desde os orzamentos da Administración Xeral.

O Servizo Galego de Saúde conta cunha importante contía de recursos propios, ademais dos que recibe como transferencia da Consellería de Sanidade. No capítulo III recóllese unha previsión de ingresos de 57,2 millóns de euros, manténdose nas mesmas cifras que o ano anterior. Dentro das transferencias finalistas que recibe directamente destacan o Programa por Incapacidade Temporal, o Fondo de Cohesión Sanitaria e Fondo de Garantía Asistencial e a Asistencia Sanitaria dos centros sanitarios que recibe do Estado.

Compre salientar tamén, os ingresos propios que recibe o Instituto Galego da Vivenda e Solo. Destacan, no capítulo V de ingresos, con 3,6 millóns de euros, as rendas de bens inmobles, e por outra parte, dentro dos ingresos por alleamentos, os de vivendas, con 7,7 millóns de euros. E os derivados de sancións do Instituto Galego de Consumo e da Competencia.

Respecto do resto de organismos autónomos, a maior parte da súa actividade canalízase a través de operacións correntes, como corresponde á natureza dos servizos que prestan coa excepción do Fondo Galego de Garantía Agraria e do Instituto Galego da Vivenda e Solo, con importantes montantes de créditos destinados a axudas de capital e investimentos.

Os orzamentos de ingresos e gastos de cada un destes organismos autónomos así como, unha referencia a súa finalidade e lei constitutiva, figuran a continuación.

ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

A EGAP foi creada pola Lei 4/1987, do 27 de maio. Ten encomendadas actividades de selección e formación do persoal ao servizo da administración pública galega, así como o estudo e a difusión das ciencias da administración. Figura adscrita á Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza segundo o Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia.

De acordo co artigo 3 da referida lei de creación da EGAP segundo a redacción dada pola Lei 10/1989, do 10 de xullo, son competencias da EGAP:

1. Colaborar na realización das probas selectivas para o acceso á condición de funcionario ao servizo da administración desta comunidade autónoma convocadas de conformidade o disposto na Lei de función pública de Galicia, e doutras administracións públicas que previo convenio llo encomenden, con excepción do persoal docente e sanitario.
2. Organizar e impartir cursos selectivos de formación e cursos complementarios de formación, de carácter non selectivo, correspondentes ás probas selectivas, con excepción do persoal docente e sanitario.
3. Organizar e impartir cursos, seminarios e outras actividades de formación e perfeccionamento do persoal ao que se alude no apartado 1).
4. Realizar as probas e impartir os cursos que se establezan para a promoción interna dos funcionarios.
5. Realizar as probas e impartir os cursos selectivos descentralizados para o acceso á condición de funcionarios locais con "habilitación de carácter estatal".
6. Realizar as probas selectivas e os cursos selectivos descentralizados para o acceso á condición de funcionarios dos entes locais de Galicia "sen habilitación estatal", de acordo cos convenios que se subscriban coas distintas entidades locais.
7. A investigación, a documentación, o estudo e a realización de traballos de divulgación no eido da Administración pública, promovendo a súa máxima difusión.
8. O establecemento de convenios e a celebración de intercambios con organismos semellantes das administracións públicas, a nivel estatal e internacional.
9. A difusión e normalización do idioma galego na Administración pública, a capacitación lingüística do persoal e a participación na fixación da linguaxe técnica, administrativa e xurídica galega.

Orzamento de ingresos. Escola Galega de Administración Pública

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	101	26	-75	-74,3	3,1	0,8	
IV Transferencias correntes	3.034	3.150	116	3,8	92,8	95,1	
V Ingresos patrimoniais	1	1	0	-13,0	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.136	3.176	41	1,3	95,9	95,9	
VII Transferencias de capital	135	135	0	-	4,1	4,1	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	135	135	0	-	4,1	4,1	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.270	3.311	41	1,2	100,0	100,0	
Total	3.270	3.311	41	1,2	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Escola Galega de Administración Pública

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	1.054	1.075	21	2,0	32,2	32,5	
II Gastos en bens correntes e servizos	1.578	1.617	39	2,4	48,3	48,8	
IV Transferencias correntes	503	484	-19	-3,8	15,4	14,6	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.136	3.176	41	1,3	95,9	95,9	
VI Investimentos reais	135	135	0	-	4,1	4,1	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	135	135	0	-	4,1	4,1	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.270	3.311	41	1,2	100,0	100,0	
Total	3.270	3.311	41	1,2	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

ACADEMIA GALEGA DE SEGURIDADE PÚBLICA

Creada pola Lei 1/2007, do 15 de xaneiro, figura adscrita á Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza.

Figuran entre os seus fins:

1. O enriquecemento do capital humano dos servizos de seguridade pública mediante a súa capacitación a través da formación, a innovación e a excelencia.
2. O compromiso de xerar e transferir as bases de coñecemento para a mellora das políticas en materia de seguridade pública.
3. O impulso da calidade nos servizos de seguridade pública para unha mellor atención ao cidadán e maior satisfacción do seus xestores.

As funcións formativas da Academia Galega de Seguridade Pública son as seguintes:

1) No ámbito da formación xudicial e penitenciaria e da seguridade privada:

Organizar e realizar nas materias de seguridade pública, en colaboración co Consello Xeral do Poder Xudicial e cos ministerios competentes en materia de xustiza e interior, así como con outros organismos, universidades ou centros de investigación, actividades dirixidas á formación de xuíces e fiscais, dos funcionarios de institucións penitenciarias e dos traballadores da seguridade privada, a través do asinamento dos oportunos convenios.

2) No ámbito da formación policial:

- a) Elaborar os programas formativos e impartir os cursos dirixidos ao ingreso e á promoción interna nas distintas escalas dos corpos da policía de Galicia e das policía locais, así como a súa formación continua, perfeccionamento e especialización.
- b) Colaborar coas administracións competentes na selección do persoal dos corpos da policía de Galicia e das policía locais.
- c) Facilitarles aos concellos os medios de coñecemento e información precisos para unha mellor execución dos servizos específicos das policía locais.

3) No ámbito da formación de protección civil, bombeiros e axentes forestais:

- a) Elaborar os programas formativos e impartir os cursos de formación e perfeccionamento dirixidos aos integrantes dos servizos de protección civil e aos membros dos corpos de bombeiros das entidades locais coas que se formalice o correspondente convenio de colaboración.
- b) Impartir os cursos dirixidos aos axentes forestais.
- c) Colaborar coas entidades locais na selección e formación continua do persoal integrante dos corpos de bombeiros e de protección civil.
- d) Facilitarles aos concellos os medios de coñecemento e información precisos para unha mellor execución dos servizos específicos de bombeiros e protección civil, establecéndose os convenios oportunos.

4) Outras funcións:

- a) Investigar, estudar e divulgar contidos, técnicas e documentación, con especial referencia á realidade galega.
- b) Promover relacións de intercambio e colaboración coas universidades e institucións de Galicia, así como con outros centros docentes e investigadores de ámbito autonómico, estatal ou internacional.
- c) Homologar, cando proceda, os títulos correspondentes aos cursos de formación impartidos por outras academias, escolas ou centros.

- d) Calquera outra que lle poida ser atribuída polas normas, de conformidade coa súa natureza.

Orzamento de ingresos. Academia Galega de Seguridade Pública

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	65	24	-41	-63,7	2,5	0,8	
IV Transferencias correntes	2.543	2.836	293	11,5	96,4	98,1	
V Ingresos patrimoniais	2	4	2	97,7	0,1	0,1	
OPERACIÓNS CORRENTES	2.610	2.864	254	9,7	98,9	99,0	
VII Transferencias de capital	28	28	0	-	1,1	1,0	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	28	28	0	-	1,1	1,0	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.638	2.892	254	9,6	100,0	100,0	
Total	2.638	2.892	254	9,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Academia Galega de Seguridade Pública

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	711	726	14	2,0	27,0	25,1	
II Gastos en bens correntes e servizos	1.899	2.138	239	12,6	72,0	73,9	
OPERACIÓNS CORRENTES	2.610	2.864	254	9,7	98,9	99,0	
VI Investimentos reais	28	28	0	-	1,1	1,0	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	28	28	0	-	1,1	1,0	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.638	2.892	254	9,6	100,0	100,0	
Total	2.638	2.892	254	9,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO DE ESTUDOS DO TERRITORIO

O Instituto de Estudos do Territorio (IET) foi creado pola Lei 6/2007, do 11 de maio, de medidas urxentes en materia de ordenación do territorio e do litoral de Galicia, como un organismo autónomo, adscrito á consellería competente en materia de urbanismo e ordenación do territorio, e que ten por obxecto a análise, estudo e asesoramento en materia de urbanismo e ordenación do territorio, entendéndose comprendida nela a ordenación, protección e xestión da paisaxe.

Segundo o disposto no artigo 10 da Lei 6/2007, modificado pola disposición derradeira segunda da Lei 2/2016, do 10 de febreiro, do solo de Galicia, as funcións do IET son as seguintes:

- a) Realizar traballos de investigación, análise, estudo e difusión sobre urbanismo e ordenación do territorio.
- b) Prestar asistencia e asesoramento aos concellos de Galicia para a elaboración do planeamento urbanístico e a xestión e execución do planeamento, a fin de implementar as políticas da paisaxe na planificación urbanística e territorial.
- c) Prestar apoio á consellería competente en materia de urbanismo e ordenación do territorio.
- d) A recompilación e o tratamento da información do territorio galego, así como a produción cartográfica para as diferentes consellerías e organismos públicos da Comunidade Autónoma de Galicia, especialmente en materia agraria e de desenvolvemento rural.
- e) O apoio e o asesoramento á Xunta de Galicia en materia de paisaxe, e de colaboración e coordinación con outras administracións e sectores da sociedade.
- f) Delimitar as grandes áreas paisaxísticas sobre as que se desenvolverán os catálogos da paisaxe e elaborar os catálogos da paisaxe de Galicia.
- g) Formar, sensibilizar e concienciar á sociedade galega na necesidade de protexer e xestionar debidamente as nosas paisaxes.
- h) Avaliar o estado de conservación das paisaxes de Galicia, analizar as súas transformacións e previsible evolución e realizar estudos e propostas en materia de paisaxe.
- i) Promover a colaboración e a cooperación en materia de paisaxe, sobre todo mediante asistencia científica e técnica mutua, e intercambios de experiencias con fins de formación e información.
- j) O seguimento de iniciativas de investigación e difusión de coñecementos de ámbito estatal, europeo e internacional en materia de paisaxe.
- k) Fomentar o intercambio de información e experiencias, así como a asistencia científica e técnica mutua en materia de paisaxes transfronteirizas.
- l) Elaborar cada catro anos un informe sobre o estado da paisaxe en Galicia, que a Xunta de Galicia presentará ao Parlamento de Galicia.

Os estatutos do IET foron aprobado polo Decreto 244/2011, do 29 de decembro, que foi modificado, no que se refire as súas funcións, polo Decreto 14/2017, do 26 de xaneiro, polo que se aproba o Regulamento de ordenación da información xeográfica e da actividade cartográfica de Galicia.

Orzamento de ingresos. Instituto de Estudos do Territorio

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
III Taxas, prezos e outros ingresos	4	3	0	-6,8	0,1	0,1
IV Transferencias correntes	2.129	2.170	41	1,9	80,6	70,4
V Ingresos patrimoniais	0	0	0	-66,7	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	2.133	2.173	40	1,9	80,8	70,5
VII Transferencias de capital	508	908	400	78,7	19,2	29,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL	508	908	400	78,7	19,2	29,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.641	3.081	440	16,7	100,0	100,0
Total	2.641	3.081	440	16,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto de Estudos do Territorio

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	2.016	2.057	40	2,0	76,3	66,7
II Gastos en bens correntes e servizos	79	79	0	-	3,0	2,6
IV Transferencias correntes	38	38	0	-	1,4	1,2
OPERACIÓNS CORRENTES	2.133	2.173	40	1,9	80,8	70,5
VI Investimentos reais	508	908	400	78,7	19,2	29,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL	508	908	400	78,7	19,2	29,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.641	3.081	440	16,7	100,0	100,0
Total	2.641	3.081	440	16,7	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE ESTATÍSTICA

O Instituto Galego de Estatística, é un organismo autónomo creado pola Lei 9/1988, do 19 de xullo, de estatística de Galicia. Figura adscrito á Consellería de Facenda. Entre as súas funcións están as seguintes:

1. Dirixir e coordinar a actividade estatística no ámbito das competencias da Comunidade autónoma de Galicia.
2. Coordinar a actividade estatística levada a cabo polas distintas administracións públicas de Galicia.
3. Levar a cabo as estatísticas ou as fases delas que lle encomenden o plan galego de estatística e os seus correspondentes programas estatísticos, así como calquera outra que lle podan encargar ou que se estableza en virtude de convenios con outros organismos estatísticos.
4. Colaborar en estatísticas de interese estatal ou supraestatal promovidas polos organismos competentes.
5. Asegurar a difusión adecuada das estatísticas publicadas en Galicia, a través dos medios máis pertinentes, e expedir certificacións dos resultados estatísticos da súa competencia.
6. Velar polo cumprimento das normas técnicas aprobadas e pola aplicación das garantías necesarias para que sexa respectado o segredo estatístico e outras condicións xurídicas a que se debe suxeitar a actividade estatística.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Estatística

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	1	0	35,3	-	-	
IV Transferencias correntes	3.114	3.175	61	2,0	74,8	75,7	
V Ingresos patrimoniais	0	0	0	-47,9	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.115	3.176	61	2,0	74,9	75,7	
VII Transferencias de capital	1.046	1.017	-29	-2,8	25,1	24,3	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.046	1.017	-29	-2,8	25,1	24,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.161	4.193	32	0,8	100,0	100,0	
Total	4.161	4.193	32	0,8	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Estatística

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	2.789	2.844	56	2,0	67,0	67,8	
II Gastos en bens correntes e servizos	326	331	5	1,5	7,8	7,9	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.115	3.176	61	2,0	74,9	75,7	
VI Inversións reais	1.046	1.017	-29	-2,8	25,1	24,3	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.046	1.017	-29	-2,8	25,1	24,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.161	4.193	32	0,8	100,0	100,0	
Total	4.161	4.193	32	0,8	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE CONSUMO E DA COMPETENCIA

De acordo co establecido no artigo 38 da Lei 14/2013, do 26 de decembro, de racionalización do sector público autonómico, autorízase a creación do Instituto Galego de Consumo e da Competencia como organismo autónomo adscrito á Consellería competente en materia de consumo, que terá como fins xerais e obxectivos básicos a defensa, protección, promoción e preservación dunha competencia efectiva nos mercados no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia, na perspectiva de conseguir a máxima eficiencia económica e a protección e o aumento do benestar dos consumidores e consumidoras.

Dentro deste organismo e como se establece no artigo 39 da citada Lei, configurarase a Comisión Galega da Competencia.

Tendo en conta a autorización citada, a través do Decreto 118/2016, do 4 de agosto, procédese á creación do Instituto Galego do Consumo e da Competencia e á aprobación dos seus estatutos.

Este organismo autónomo asume os medios persoais e materiais así como as competencias que correspondían ao Instituto Galego de Consumo e ao Consello Galego da Competencia, e que son as seguintes:

1. Orientar, formar e informar ás persoas consumidoras e usuarias sobre os seus dereitos e a forma de exercelos e de difundir o seu coñecemento, co fin de que se teñan en conta e se respecten por todos aqueles que interveñan no mercado e por aqueles aos que poida afectar directa ou indirectamente en relación cos bens e servizos.
2. Potenciar o establecemento e desenvolvemento das organizacións de consumidores e usuarios e asesoralos tecnicamente.
3. Atender as consultas e reclamacións dos consumidores galegos para tentar resolvelas mediante a mediación e a arbitraje de consumo.
4. Exercer a capacidade sancionadora e correctora do mercado.
5. Realizar as tarefas de control de mercado que inclúen a investigación de denuncias, campañas de inspección e actuacións de oficio.
6. As competencias relacionadas coa rede de alerta de produtos industriais postos a disposición dos consumidores.
7. Promover e levar a cabo os estudos que permitan unha adecuada prognose da problemática do consumo, así como levar a cabo ensaios comparativos, análises de laboratorio e, en xeral, todos os procedementos técnicos que se precisen para o mellor coñecemento dos bens, produtos e servizos que se lle oferten ás persoas consumidoras e usuarias.

8. Elaborar e difundir información para facilitarles ás persoas consumidoras e usuarias a elección, con criterios de racionalidade, dos bens, produtos e servizos xenéricos máis axeitados ás súas necesidades.
9. Impulsar a formación das persoas consumidoras e usuarias, propoñéndolles aos organismos competentes a adopción de programas de educación para o consumo nos distintos graos do ensino e realizar as actuacións necesarias para asegurar que a dita formación sexa permanente.
10. Asesorar á Xunta de Galicia no desenvolvemento da normativa de todos os aspectos que afecten ou poidan afectar as persoas consumidoras e usuarias, promovendo a elaboración de normas para a súa defensa, achegándolle a información necesaria para este fin.
11. Cooperar coas administracións públicas, atendendo de xeito especial ás oficinas municipais de información as persoas consumidoras e usuarias con aquelas entidades de semellante ámbito de competencias por supoñer o servizo máis próximo ao cidadán e coordinar as súas actuacións coas dos concellos.
12. Asesorar tecnicamente ás oficinas de información, ás persoas consumidoras e usuarias da Administración local e colaborar con elas.
13. Poñer en coñecemento dos organismos competentes da Administración, propostas e iniciativas en relación coas funcións e competencias do Instituto.
14. Exercer os demais fins que se lle encomenden, na súa función de protección das persoas consumidoras e usuarias.
15. Exercer as funcións de instrución e resolución dos expedientes vinculados coa competencia (artigos 1, 2 e 3 da Lei 15/2007, do 3 de xullo), de colaboración e coordinación con outras autoridades da competencia e cos órganos xurisdiccionais en Galicia, de control de axudas públicas, de arbitraje, consultivas, de promoción da competencia e de asesoramento e representación.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego do Consumo e da Competencia

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
III Taxas, prezos e outros ingresos	12	1.511	1.500	13039,1	0,2	24,0
IV Transferencias correntes	5.560	4.155	-1.405	-25,3	90,1	65,9
V Ingresos patrimoniais	6	5	-1	-18,0	0,1	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES	5.577	5.671	93	1,7	90,4	89,9
VII Transferencias de capital	594	634	40	6,7	9,6	10,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	594	634	40	6,7	9,6	10,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.171	6.305	133	2,2	100,0	100,0
Total	6.171	6.305	133	2,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego do Consumo e da Competencia

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	4.666	4.760	93	2,0	75,6	75,5
II	Gastos en bens correntes e servizos	723	723	0	-	11,7	11,5
IV	Transferencias correntes	188	188	0	-	3,0	3,0
	OPERACIÓNS CORRENTES	5.577	5.671	93	1,7	90,4	89,9
VI	Investimentos reais	582	622	40	6,9	9,4	9,9
VII	Transferencias de capital	12	12	0	-	0,2	0,2
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	594	634	40	6,7	9,6	10,1
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	6.171	6.305	133	2,2	100,0	100,0
	Total	6.171	6.305	133	2,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

SERVIZO GALEGO DE SAÚDE

Foi creado pola Lei 1/1989, do 2 de xaneiro, coa finalidade de xestionar os recursos sanitarios dependentes da comunidade autónoma e de levar a cabo a coordinación de todos os servizos dese carácter existentes dentro do seu ámbito territorial. É un organismo autónomo, dotado de personalidade xurídica propia e plena capacidade para o cumprimento dos seus fins. Está adscrito á Consellería de Sanidade e réxese polo establecido na Lei 8/2008, do 10 de xullo, de Saúde de Galicia.

O Servizo Galego de Saúde ten como principal obxectivo obter resultados en saúde satisfactorios para os pacientes e para poboación en xeral.

A Estratexia Sergas 2020 reflicte as directrices do Servizo Galego de Saúde para os vindeiros catro anos, concibida para xerar un proceso de transformación e modernización do actual sistema sanitario que se consolida no ano 2018 despois do seu gran impulso nos anos anteriores.

O obxectivo para o ano 2018 segue sendo mellorar a saúde dos cidadáns galegos. A prestación de servizos sanitarios efectivos, eficientes e de calidade, de forma equitativa, accesible e sostible e o paciente crónico e pluripatolóxico serán unha prioridade, pero tamén o serán as patoloxías oncolóxicas; a súa detección precoz, o diagnóstico e tratamento continuarán sendo un importante reto para o Servizo Galego de Saúde. Estes pacientes son os principais destinatarios das liñas de acción do Sergas, para os que se pretende ampliar dereitos cun sistema de garantía de tempos máximos de acceso ás prestacións sanitarias que se establezan.

Continuarán sendo tamén retos para o ano 2018:

- a) Mellorar a cercanía dos servizos e prestacións sanitarias aos pacientes, a continuidade asistencial, a humanización dos servizos sanitarios e a confianza dos doentes.

- b) Aumentar a eficiencia: coidar aos profesionais comprometidos.
- c) Incorporar liñas innovadoras na xestión e na provisión da asistencia sanitaria pública.
- d) Mellorar os sistemas de información como potente ferramenta para a continua avaliación de resultados na organización e autoxestión.

As liñas de acción seguirán a apostar polo investimento en infraestruturas, incorporación de alta tecnolóxica; poñer todos os recursos e as ferramentas posibles das novas tecnoloxías da información e comunicación para seguir buscando vías de asistencia que aporten cercanía, proximidade e accesibilidade ao paciente e á vez adaptar a nova medicina para mellorar a relación do profesional-paciente, demandada por ambos colectivos; así como a humanización dos servizos sanitarios.

Para isto, o orzamento do Sergas alcanza neste exercicio 3.537,8 millóns de euros, incrementándose nun 3% en comparación co do ano anterior.

A maior parte dos seus ingresos, un 94,4%, está formado polas transferencias, correntes e de capital, que recibe dende a Consellería de Sanidade.

O Servizo Galego de Saúde conta ademais cunha importante contía de ingresos propios e doutras transferencias, por importe total de 194,2 millóns de euros.

No capítulo III recóllense as taxas, prezos e outros ingresos, que alcanzan neste exercicio 57,2 millóns de euros.

Ademais, conta coa transferencia do Estado pola achega sanitaria para dar cobertura ás asignacións para o mantemento dos seus centros sanitarios de carácter non psiquiátrico, por importe de 88,4 millóns de euros. Comprende unha participación nos ingresos de 2018 idéntica á recibida en 2017 e considerando, ademais, a devolución das liquidacións negativas de 2008 e 2009 autorizada en 240 mensualidades, fronte as 120 autorizadas anteriormente, segundo o establecido polo Real Decreto-Lei 12/2014, do 12 de setembro, así como a previsión da liquidación a recibir no exercicio 2018, correspondente ao 2016 que estímase, ante a ausencia de datos neste momento, nos mesmos niveis que a de 2015.

Orzamento de ingresos. Servizo Galego de Saúde

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	57.094	57.174	80	0,1	1,6	1,5	
IV Transferencias correntes	3.464.483	3.601.807	137.324	4,0	94,8	95,2	
V Ingresos patrimoniais	100	100	0	-	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.521.676	3.659.081	137.405	3,9	96,4	96,7	
VII Transferencias de capital	131.624	124.020	-7.604	-5,8	3,6	3,3	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	131.624	124.020	-7.604	-5,8	3,6	3,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.653.301	3.783.101	129.800	3,6	100,0	100,0	
VIII Activos financeiros	650	650	0	-	-	-	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	650	650	0	-	-	-	
Total	3.653.951	3.783.751	129.800	3,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Servizo Galego de Saúde

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	1.613.360	1.645.328	31.968	2,0	44,2	43,5	
II Gastos en bens correntes e servizos	1.086.135	1.160.089	73.954	6,8	29,7	30,7	
IV Transferencias correntes	790.264	821.747	31.483	4,0	21,6	21,7	
OPERACIÓNS CORRENTES	3.489.759	3.627.164	137.405	3,9	95,5	95,9	
V Fondo de continxencia	31.917	31.917	0	-	0,9	0,8	
VI Investimentos reais	127.429	120.525	-6.904	-5,4	3,5	3,2	
VII Transferencias de capital	4.195	3.495	-700	-16,7	0,1	0,1	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	131.624	124.020	-7.604	-5,8	3,6	3,3	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.653.301	3.783.101	129.800	3,6	100,0	100,0	
VIII Activos financeiros	650	650	0	-	-	-	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	650	650	0	-	-	-	
Total	3.653.951	3.783.751	129.800	3,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE SEGURIDADE E SAÚDE LABORAL

O Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral (ISSGA), creado pola Lei 14/2007, do 30 de outubro, é un organismo autónomo dos previstos nos artigos 68 e seguintes da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia que se configura como un órgano técnico en materia de prevención de riscos laborais, goza de personalidade xurídica de seu, autonomía funcional e plena capacidade de obrar.

O Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia, adscribeo á Consellería de Economía, Emprego e Industria.

O obxecto do ISSGA é a xestión e a coordinación das políticas que nas materias de seguridade, hixiene e saúde laboral establezan os poderes públicos da comunidade autónoma para a mellora das condicións de traballo, co obxecto de eliminar ou reducir na orixe os riscos inherentes ao traballo, sen prexuízo das competencias da Secretaría Xeral de Emprego neste ámbito e das competencias atribuídas a outros departamentos da Xunta de Galicia.

A súa actuación está vinculada á Estratexia Galega de Seguridade e Saúde no Traballo 2017-2020, resultante do proceso de Diálogo Social en Galicia, e, anualmente, ao Plan de Actividades, froito do consenso da Administración, os sindicatos máis representativos no ámbito autonómico e a Confederación de Empresarios de Galicia.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral

		Distribución económica					
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
				Importe	%	2017	2018
III	Taxas, prezos e outros ingresos	1	0	-1	-100,0	-	-
IV	Transferencias correntes	5.698	5.801	103	1,8	94,5	93,0
V	Ingresos patrimoniais	0	0	0	-37,5	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES		5.700	5.802	102	1,8	94,5	93,1
VII	Transferencias de capital	333	433	100	30,1	5,5	6,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL		333	433	100	30,1	5,5	6,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		6.033	6.235	202	3,4	100,0	100,0
Total		6.033	6.235	202	3,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral

		Distribución económica					
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
				Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	5.104	5.206	102	2,0	84,6	83,5
II	Gastos en bens correntes e servizos	596	596	0	-	9,9	9,6
OPERACIÓNS CORRENTES		5.700	5.802	102	1,8	94,5	93,1
VI	Investimentos reais	333	433	100	30,1	5,5	6,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL		333	433	100	30,1	5,5	6,9
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		6.033	6.235	202	3,4	100,0	100,0
Total		6.033	6.235	202	3,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE VIVENDA E SOLO

Organismo autónomo creado pola Lei 3/1988, do 27 de abril, ao que lle corresponde a realización da política de solo e vivenda da Xunta de Galicia. O IGVS adscríbese á Consellería de Infraestruturas e Vivenda, segundo o Decreto 177/2016, do 15 de decembro de 2016, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia.

O Instituto Galego de Vivenda e Solo exerce as competencias e funcións que a continuación se indican:

1. En xeral correspóndelle as competencias e funcións en materia de política de vivenda, favorecendo o acceso dos cidadáns ao dereito, constitucionalmente garantido, dunha vivenda digna e adecuada.
2. O fomento das actuacións de rehabilitación do patrimonio e arquitectónico en materia de vivenda tanto rural como urbana.
3. A creación de solo residencial e de equipamentos acorde coas necesidades de asentamento da poboación.
4. Complementariamente correspóndelle ao Igvs, a través dos seus órganos, dentro do marco da normativa de ordenación do territorio e a urbanística, o establecemento da política de solos de carácter produtivo, tales como o industrial, o comercial ou tecnolóxico e, en xeral, os que incidan na mellora da habitabilidade do territorio da comunidade autónoma, baseando aquela no principio de sostibilidade, en colaboración coa política de solos sectoriais específicos desenvolta por outros departamentos ou administracións en Galicia.
5. A tramitación de plans e proxectos sectoriais abeirados no acordo do Consello da Xunta do 26 de maio de 2006 e do 6 de setembro de 2007, e na disposición adicional 2ª da Lei 6/2007, do 11 de maio, de medidas urxentes en materia de ordenación do territorio e do litoral de Galicia.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego da Vivenda e Solo

Distribución económica							
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
III	Taxas, prezos e outros ingresos	775	756	-19	-2,4	0,8	0,8
IV	Transferencias correntes	14.978	16.231	1.253	8,4	16,1	17,5
V	Ingresos patrimoniais	4.030	3.930	-100	-2,5	4,3	4,2
OPERACIÓNS CORRENTES		19.782	20.917	1.135	5,7	21,2	22,5
VI	Alleamento de investimentos reais	6.900	10.576	3.676	53,3	7,4	11,4
VII	Transferencias de capital	66.468	61.482	-4.986	-7,5	71,4	66,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL		73.368	72.058	-1.310	-1,8	78,8	77,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		93.150	92.975	-175	-0,2	100,0	100,0
VIII	Activos financeiros	5	3	-3	-50,0	-	-
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		5	3	-3	-50,0	-	-
Total		93.155	92.978	-178	-0,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego da Vivenda e Solo

Distribución económica							
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	8.519	8.690	170	2,0	9,1	9,3
II	Gastos en bens correntes e servizos	4.448	4.448	0	-	4,8	4,8
III	Gastos financeiros	150	0	-150	-100,0	0,2	-
IV	Transferencias correntes	6.665	7.779	1.114	16,7	7,2	8,4
OPERACIÓNS CORRENTES		19.782	20.917	1.135	5,7	21,2	22,5
VI	Investimentos reais	35.466	33.651	-1.816	-5,1	38,1	36,2
VII	Transferencias de capital	20.408	21.569	1.161	5,7	21,9	23,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL		55.874	55.219	-655	-1,2	60,0	59,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		75.656	76.136	480	0,6	81,2	81,9
VIII	Activos financeiros	17.499	16.841	-658	-3,8	18,8	18,1
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		17.499	16.841	-658	-3,8	18,8	18,1
Total		93.155	92.978	-178	-0,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

FONDO GALEGO DE GARANTÍA AGRARIA

Regulado pola Lei 7/1994, do 29 de decembro, e coa denominación actual segundo a Lei 7/2002, do 27 de decembro, de medidas fiscais e réxime administrativo, e polo Decreto 7/2014, do 16 de xaneiro, polo que se aproban os seus estatutos, é un organismo autónomo dos regulados na sección 2ª do capítulo II do título III da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.

Atópase adscrito á Consellería do Medio Rural e ten por obxecto executar as políticas desta consellería, no referente á aplicación das medidas de ordenación, fomento, reestruturación

e mellora do sector lácteo e gandeiro, levando a cabo a execución das accións necesarias para a aplicación na Comunidade Autónoma da Política Agraria Común (PAC) e para o funcionamento das distintas organizacións de mercados e a mellora das estruturas agropecuarias; apoiar e promover a mellora e modernización do sector lácteo gandeiro nas diferentes áreas de actuación; promover a participación do sector nas labores de planificación, xestión e financiación dos programas de mellora e desenvolvemento daquel.

Este organismo ten como obxectivos para o exercicio 2018 a xestión eficaz no pagamento dos fondos europeos agrícolas en Galicia, procurar unha mellora das rendas das persoas agricultoras galegas, así como contribuir á dinamización das zonas rurais desenvolvendo as seguintes actuacións prioritarias:

1. Desenvolver as funcións inherentes á súa condición de organismo pagador dos fondos europeos agrícolas en Galicia, Fondo Europeo Agrícola de Garantía e Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural, autorizando, xestionando o pago e contabilizando os importes das axudas con cargo aos citados fondos, e exercendo as demais funcións de coordinación, comunicación, auditoras, e outras conexas que lle corresponden como organismo pagador.
2. O desenvolvemento da xestión das axudas da PAC en Galicia, tendo en conta o marco normativo da PAC 2014-2020 e as prioridades desta.
3. A xestión íntegra das axudas a zonas con limitacións naturais, así como as axudas de agroambiente e clima e agricultura ecolóxica prevista no Programa de Desenvolvemento Rural de Galicia 2014-2020 e cofinanciadas con cargo ao Feader.
4. O pagamento e contabilización das actuacións incluídas no Programa de Desenvolvemento Rural, financiadas polo Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural, e cuxa fase de autorización e control non se xestiona directamente polo Fogga, e para as que a xestión corresponde a outros órganos da Consellería do Medio Rural e outros centros directivos da Xunta de Galicia.
5. O pagamento e contabilización, en tanto que organismo pagador, das medidas relativas á apicultura, reestruturación do viñado, promoción en terceiros países, organizacións de produtores e medidas de inversión financiadas polo FEAGA.
6. Efectuar as operacións en réxime de intervención e regulación de mercados por conta do FEAGA, entradas, saídas e almacenamento das mercadorías, de acordo coas instrucións ditadas segundo a xestión encomendada polo Fondo Español de Garantía Agraria (FEGA).
7. Realizar accións destinadas a mellorar as producións gandeiras e fortalecer con iso a puxanza do sector lácteo galego e cárnico no contexto nacional e europeo, tales como apoiar ás sociedades públicas participadas polo FOGGA que operan no sector agropecuario.

Orzamento de ingresos. Fondo Galego de Garantía Agraria

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
III Taxas, prezos e outros ingresos	0	0	0	-	-	-
IV Transferencias correntes	4.735	4.809	75	1,6	10,2	11,3
V Ingresos patrimoniais	5	5	0	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	4.740	4.814	75	1,6	10,2	11,3
VII Transferencias de capital	41.684	37.866	-3.818	-9,2	89,8	88,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	41.684	37.866	-3.818	-9,2	89,8	88,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	46.424	42.681	-3.743	-8,1	100,0	100,0
Total	46.424	42.681	-3.743	-8,1	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Fondo Galego de Garantía Agraria

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	4.212	4.296	84	2,0	9,1	10,1
II Gastos en bens correntes e servizos	518	518	0	-	1,1	1,2
IV Transferencias correntes	10	0	-10	-100,0	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	4.740	4.814	75	1,6	10,2	11,3
VI Investimentos reais	1.622	1.952	330	20,3	3,5	4,6
VII Transferencias de capital	40.062	35.914	-4.147	-10,4	86,3	84,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	41.684	37.866	-3.818	-9,2	89,8	88,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	46.424	42.681	-3.743	-8,1	100,0	100,0
Total	46.424	42.681	-3.743	-8,1	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

III.2. ENTIDADES PÚBLICAS INSTRUMENTAIS DE CONSULTA OU ASESORAMENTO

Segundo a disposición adicional sexta da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, as entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento consideraranse como organismos autónomos a efectos orzamentarios.

Orzamento das Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento

	Ingresos									
	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. V	Cap. VI	Cap. VII	Cap. VIII	Cap. IX	Total
Consello Económico e Social de Galicia	0	0	0	893	0	0	30	0	0	923
Consello Galego de Relacións Laborais	0	0	0	1.087	0	0	19	0	0	1.106
Total	0	0	0	1.980	0	0	49	0	0	2.029

(Miles de Euros)

Dentro destas entidades figura o Consello Económico e Social de Galicia e o Consello Galego de Relacións Laborais.

Financiamento das Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento

	Orixe dos Fondos							
	Recursos Propios		Da Comunidade Autónoma		Outras		Total	
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%
Consello Económico e Social de Galicia	0	0,00	923	100,00	0	0,00	923	45,49
Consello Galego de Relacións Laborais	0	0,01	1.106	99,99	0	0,00	1.106	54,51
Total	0	0,01	2.029	99,99	0	0,00	2.029	100,00

(Miles de Euros)

O seu financiamento está formado casi exclusivamente polas transferencias correntes e de capital que reciben dos orzamentos da administración xeral.

Orzamento Entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento

	Gastos				
	I	II	IV	VI	Total
Consello Económico e Social de Galicia	628	130	136	30	923
Consello Galego de Relacións Laborais	653	400	34	19	1.106
Total	1.280	530	170	49	2.029

(Miles de Euros)

CONSELLO ECONÓMICO E SOCIAL DE GALICIA

Creado pola Lei 6/1995, do 28 de xuño, é un órgano consultivo da Administración autonómica en materia económica e social, en aplicación do previsto no artigo 9.2 da Constitución Española e nos artigos 4.2 e 55.4 do Estatuto de Autonomía de Galicia, co obxecto de facer efectiva a participación dos axentes económicos e sociais na política socioeconómica de Galicia. Figura adscrito á Consellería de Facenda.

Orzamento de ingresos. Consello Económico e Social de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
IV Transferencias correntes	825	893	68	8,3	100,0	96,7
OPERACIÓNS CORRENTES	825	893	68	8,3	100,0	96,7
VII Transferencias de capital	0	30	30	-	-	3,3
OPERACIÓNS DE CAPITAL	0	30	30	-	-	3,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	825	923	98	11,9	100,0	100,0
Total	825	923	98	11,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Consello Económico e Social de Galicia

		Distribución económica					
		Variación 2018/2017				Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	559	628	68	12,2	67,8	68,0
II	Gastos en bens correntes e servizos	265	130	-136	-51,2	32,2	14,0
IV	Transferencias correntes	0	136	136	-	-	14,7
	OPERACIÓNS CORRENTES	825	893	68	8,3	100,0	96,7
VI	Investimentos reais	0	30	30	-	-	3,3
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	0	30	30	-	-	3,3
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	825	923	98	11,9	100,0	100,0
	Total	825	923	98	11,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CONSELLO GALEGO DE RELACIÓNS LABORAIS

Regúlase pola Lei 5/2008, do 23 de maio, que o configura como ente de diálogo institucional entre sindicatos e asociacións empresariais e como órgano consultivo e asesor da comunidade autónoma nas materias relativas a súa política laboral.

Desde o 1 de xaneiro de 2011, data da entrada en vigor da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, o Consello pasa a ser unha entidade pública instrumental de consulta ou asesoramento, axustándose a súa regulación á súa normativa específica e ás prescricións da referida lei relativas aos organismos autónomos, segundo a disposición adicional sexta da antedita lei.

O Decreto 177/2016, do 15 de decembro, adscríbeo a Consellería de Economía, Emprego e Industria.

O Consello é un lugar permanente para o diálogo entre os interlocutores sociais galegos, cara a consecución de acordos que permitan avanzar na solución dos problemas das relacións laborais.

As competencias do consello veñen relacionadas no artigo 3 da Lei 5/2008, do 23 de maio, reguladora do consello.

Por outra banda, adscrita organicamente ao Consello Galego de Relacións Laborais, desenvolve as súas competencias a Comisión Consultiva Autonómica para a Igualdade entre Mulleres e Homes na Negociación Colectiva. É un órgano de asesoramento, control e promoción da igualdade por razón de xénero na negociación colectiva galega.

Finalmente, polo Decreto 101/2015, do 18 de xuño, creouse a Comisión Tripartita Galega para a inaplicación de convenios colectivos, que ten tamén a súa sede no Consello Galego de

Relacións Laborais. É competente para coñecer das solicitudes presentadas polas empresas e representantes legais das persoas traballadoras para dar solución ás discrepancias xurdidas por falta de acordo sobre a inaplicación das condicións de traballo presentes no convenio colectivo de aplicación.

Orzamento de ingresos. Consello Galego de Relacións Laborais

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
IV Transferencias correntes	1.044	1.087	43	4,1	99,3	98,3
V Ingresos patrimoniais	0	0	0	-20,0	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES	1.044	1.087	43	4,1	99,4	98,3
VII Transferencias de capital	7	19	12	179,9	0,6	1,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	7	19	12	179,9	0,6	1,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	1.051	1.106	55	5,2	100,0	100,0
Total	1.051	1.106	55	5,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Consello Galego de Relacións Laborais

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	640	653	13	2,0	60,9	59,0
II Gastos en bens correntes e servizos	370	400	30	8,1	35,2	36,2
IV Transferencias correntes	34	34	0	-	3,3	3,1
OPERACIÓNS CORRENTES	1.044	1.087	43	4,1	99,4	98,3
VI Investimentos reais	7	19	12	179,9	0,6	1,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	7	19	12	179,9	0,6	1,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	1.051	1.106	55	5,2	100,0	100,0
Total	1.051	1.106	55	5,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)



OS ORZAMENTOS DAS AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

IV. OS ORZAMENTOS DAS AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

As Axencias públicas autonómicas son entidades públicas instrumentais ás que, para o cumprimento de programas específicos correspondentes a políticas públicas da Administración Xeral da Comunidade Autónoma, encoméndaselles a realización de actividades en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos. O seu réxime xurídico interno regúlase polo dereito administrativo.

O artigo 54.3 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia sinala que tras a aprobación da lei que autorice a creación dunha entidade instrumental debe procederse á súa creación e a aprobación dos seus estatutos por decreto do Consello da Xunta de Galicia, por proposta da consellería de adscrición, logo de informe favorable das consellerías en materia de administracións públicas e de facenda.

Orzamento das Axencias Públicas Autonómicas

	Ingresos									
	Cap. I	Cap. II	Cap. III	Cap. IV	Cap. V	Cap. VI	Cap. VII	Cap. VIII	Cap. IX	Total
Axencia Galega das Industrias Culturais	0	0	81	4.072	70	0	7.431	0	0	11.652
Axencia Galega de Infraestruturas	0	0	3.618	11.462	0	0	264.395	0	0	279.475
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	0	0	9	23.790	0	0	78.816	0	0	102.615
Axencia Galega de Innovación	0	0	125	9.940	2	0	69.758	0	0	79.824
Axencia Tributaria de Galicia	0	0	837	13.579	1	0	62	0	0	14.478
Axencia de Turismo de Galicia	0	0	2.890	18.002	61	0	37.162	0	0	58.115
Axencia Galega de Servizos Sociais	0	0	1.350	11.503	0	0	754	0	0	13.607
Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	0	0	0	2.418	1	0	1.212	0	0	3.631
Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos	0	0	24.007	365	0	0	82	0	0	24.454
Axencia Galega da Industria Forestal	0	0	0	1.550	0	0	7.893	0	0	9.442
Axencia Galega de Emerxencias	0	0	0	627	1	0	5.957	0	0	6.585
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	0	0	0	6.237	0	0	7.874	0	0	14.112
Instituto Galego de Promoción Económica	0	0	928	9.700	708	0	80.025	14.631	10.000	115.992
Instituto Enerxético de Galicia	0	0	322	1.581	9	0	16.112	0	0	18.024
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	0	0	0	3.882	46	0	39.691	0	0	43.619
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	0	0	726	862	3	0	1.704	0	0	3.296
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	0	0	108	2.345	0	0	912	0	0	3.365
Total	0	0	34.999	121.915	901	0	619.842	14.631	10.000	802.288

(Miles de Euros)

Os orzamentos das axencias públicas autonómicas terán carácter limitativo polo seu importe global e carácter estimativo para a distribución dos créditos en categorías económicas, agás os correspondentes a gastos de persoal e capital que, en todo caso, teñen carácter limitativo e vinculante pola súa contía total.

Financiamento das Axencias Públicas Autonómicas

	Orixe dos Fondos							
	Recursos Propios		Da Comunidade Autónoma		Outras		Total	
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%
Axencia Galega das Industrias Culturais	150	1,29	11.502	98,71	0	0,00	11.652	1,45
Axencia Galega de Infraestruturas	3.618	1,29	275.857	98,71	0	0,00	279.475	34,83
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	9	0,01	102.606	99,99	0	0,00	102.615	12,79
Axencia Galega de Innovación	126	0,16	79.698	99,84	0	0,00	79.824	9,95
Axencia Tributaria de Galicia	837	5,78	13.641	94,22	0	0,00	14.478	1,80
Axencia de Turismo de Galicia	2.951	5,08	55.164	94,92	0	0,00	58.115	7,24
Axencia Galega de Servizos Sociais	1.350	9,92	12.257	90,08	0	0,00	13.607	1,70
Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	1	0,03	3.630	99,97	0	0,00	3.631	0,45
Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos	2.305	9,43	447	1,83	21.702	88,75	24.454	3,05
Axencia Galega da Industria Forestal	0	0,00	9.442	100,00	0	0,00	9.442	1,18
Axencia Galega de Emerxencias	1	0,01	6.584	99,99	0	0,00	6.585	0,82
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	0	0,00	14.111	100,00	0	0,00	14.112	1,76
Instituto Galego de Promoción Económica	26.267	22,65	89.726	77,35	0	0,00	115.992	14,46
Instituto Enerxético de Galicia	331	1,84	17.693	98,16	0	0,00	18.024	2,25
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	46	0,11	43.573	99,89	0	0,00	43.619	5,44
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	1.129	34,27	2.167	65,73	0	0,00	3.296	0,41
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	108	3,20	3.257	96,80	0	0,00	3.365	0,42
Total	39.229	4,89	741.357	92,41	21.702	2,70	802.288	100,00

(Miles de Euros)

Nos orzamentos para o ano 2018 inclúense 17 axencias públicas autonómicas, unha máis que nos orzamentos de 2017, trala aprobación do Decreto 81/2017, do 3 de agosto, polo que se crea a Axencia Galega da Industria Forestal e se aproban os seus estatutos. Nos cadros de esta memoria inclúese xa nos orzamentos do ano anterior, a efectos de comparativas entre os dous anos que se mostran.

Orzamento Axencias públicas autonómicas

	Gastos								Total
	I	II	III	IV	VI	VII	VIII	IX	
Axencia Galega das Industrias Culturais	2.428	650		1.144	1.931	5.500			11.652
Axencia Galega de Infraestruturas	12.944	808	178	1.150	234.099	30.296			279.475
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	11.962	11.054		783	63.846	5.127		9.843	102.615
Axencia Galega de Innovación	4.592	516		4.958	13.595	49.263	5.900	1.000	79.824
Axencia Tributaria de Galicia	12.251	2.165			62				14.478
Axencia de Turismo de Galicia	10.846	5.171		4.937	26.600	10.562			58.115
Axencia Galega de Servizos Sociais	10.756	2.097			754				13.607
Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	1.739	662		18	1.212				3.631
Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos	9.710	14.062			682				24.454
Axencia Galega da Industria Forestal	650	150		750	1.200	6.693			9.442
Axencia Galega de Emerxencias	475	153			5.957				6.585
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	5.198	1.040			7.874				14.112
Instituto Galego de Promoción Económica	5.869	2.085	89	3.293	10.383	43.734	40.539	10.000	115.992
Instituto Enerxético de Galicia	1.496	352		64	341	15.771			18.024
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	3.294	635			148	39.544			43.619
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	951	640	0		1.694			10	3.296
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.091	362			912				3.365
Total	97.250	42.602	267	17.096	371.290	206.489	46.439	20.854	802.288

(Miles de Euros)

A maior parte das axencias públicas autonómicas están financiadas polas transferencias que reciben dos orzamentos das consellerías ás que están adscritas destacando os importes dos recursos propios cos que contarán para 2018 das axencias que se citan a continuación.

Dentro dos orzamentos da Axencia de Turismo de Galicia figuran 2,9 millóns de euros no seu capítulo III formados na súa maior parte polos ingresos de prezos do Centro Superior de Hostalería.

O Instituto Galego de Promoción Económica conta cuns ingresos propios, que alcanzan 26,3 millóns de euros, procedentes na súa maior parte de reintegros de préstamos concedidos, así como de novos préstamos.

A Axencia Galega de Infraestruturas conta entre os seus ingresos con 3,6 millóns de euros, formados na súa maioría polas taxas de dirección e inspección de obras, e por aproveitamento especial do dominio público viario.

Destacan tamén os recursos propios do Instituto Galego de Calidade Alimentaria, que representan o 34,3% do seu orzamento total, procedentes de prezos de consellos reguladores, de outros clasificados dentro de ingresos diversos, e das transferencias do Inia, Instituto Nacional de

Investigación e Tecnoloxía Agraria e Alimentaria, por participación en convocatorias aprobadas de proxectos de investigación.

E por último, dentro da Axencia Galega de Servizos Sociais figuran os prezos privados de Garderías e Xardíns Infantís, 1,4 millóns de euros, xa que esta axencia asumiu desde a súa posta en funcionamento as competencias que tiña atribuídas en materia de xestión de escolas infantís a Dirección Xeral de Familia e Inclusión.

AXENCIA GALEGA DAS INDUSTRIAS CULTURAIAS

De acordo coa Lei 4/2008, do 23 de maio, de creación da Axencia Galega das Industrias Culturais, ten por obxecto o impulso e a consolidación do tecido empresarial no sector cultural galego. Os estatutos da axencia foron aprobados polo Decreto 150/2012, do 12 de xullo. Figura adscrita á Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria.

As súas competencias esténdense á totalidade das actividades culturais e artísticas desenvolvidas por creadores individuais e empresas, na procura dunhas industrias culturais dinámicas, competitivas e innovadoras e, en particular:

1. Impulsar a creación e o desenvolvemento de empresas que produzan bens e servizos culturais.
2. Favorecer os produtos que difundan a lingua, a cultura e as tradicións propias de Galicia como elemento singularizador no mercado.
3. Promover a distribución e comercialización dos produtos culturais dentro e fóra do noso país.
4. Contribuír á mellora na preparación e cualificación artística, técnica e empresarial dos recursos humanos.
5. Estimular a creación, avivar o talento e a capacitación e incitar ao recoñecemento social e económico de artistas e autoras e autores no proceso de produción.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega das Industrias Culturais

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	81	81	0	-	0,8	0,7	
IV Transferencias correntes	3.875	4.072	197	5,1	36,4	34,9	
V Ingresos patrimoniais	70	70	0	-	0,7	0,6	
OPERACIÓNS CORRENTES	4.025	4.222	197	4,9	37,8	36,2	
VII Transferencias de capital	6.631	7.431	800	12,1	62,2	63,8	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.631	7.431	800	12,1	62,2	63,8	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	10.656	11.652	997	9,4	100,0	100,0	
Total	10.656	11.652	997	9,4	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega das Industrias Culturais

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	2.380	2.428	48	2,0	22,3	20,8
II	Gastos en bens correntes e servizos	650	650	0	-	6,1	5,6
III	Gastos financeiros	1	0	-1	-100,0	-	-
IV	Transferencias correntes	994	1.144	150	15,1	9,3	9,8
OPERACIÓNS CORRENTES		4.025	4.222	197	4,9	37,8	36,2
VI	Investimentos reais	1.631	1.931	300	18,4	15,3	16,6
VII	Transferencias de capital	5.000	5.500	500	10,0	46,9	47,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL		6.631	7.431	800	12,1	62,2	63,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		10.656	11.652	997	9,4	100,0	100,0
Total		10.656	11.652	997	9,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE INFRAESTRUTURAS

A Lei 16/2010, do 17 de decembro, na súa disposición adicional cuarta, outorgou autorización ao Consello da Xunta de Galicia para a creación da Axencia Galega de Infraestruturas, adscrita á consellería competente en materia de infraestruturas.

A axencia asume as competencias que tiñan atribuídas a Dirección Xeral de Infraestruturas e os servizos de infraestruturas das xefaturas territoriais, órganos que se suprimiron, subrogándose o novo ente nos dereitos e obrigas derivados desas competencias, dende a súa posta en funcionamento.

A axencia se adscribe á Consellería de Infraestruturas e Vivenda polo Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia e polo Decreto 37/2017, do 6 de abril, polo que se establece a estrutura orgánica da Consellería de Infraestruturas e Vivenda.

Os obxectivos básicos da Axencia Galega de Infraestruturas son impulsar, coordinar e xestionar a política autonómica en materia de estradas. Para tales efectos, correspóndelle á axencia planificar, proxectar, construír, conservar e explotar as estradas que sexan de competencia da Comunidade Autónoma de Galicia, así como os servizos que se poidan instalar ou desenvolver nas ditas infraestruturas. Ademais, fíxase como obxectivo garantir o uso e defensa do patrimonio viario.

A axencia poderá, directamente ou a través de sociedades adscritas ou sobre as que teña atribuída a súa tutela funcional, planificar, proxectar, construír, conservar e explotar outras in-

fraestruturas, en virtude das encomendas ou encargos que reciba dos órganos ou entidades competentes.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Infraestruturas

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
III Taxas, prezos e outros ingresos	3.618	3.618	0	-	1,4	1,3
IV Transferencias correntes	17.139	11.462	-5.677	-33,1	6,5	4,1
OPERACIÓNS CORRENTES	20.757	15.080	-5.677	-27,3	7,8	5,4
VII Transferencias de capital	244.958	264.395	19.437	7,9	92,2	94,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	244.958	264.395	19.437	7,9	92,2	94,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	265.715	279.475	13.760	5,2	100,0	100,0
Total	265.715	279.475	13.760	5,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Infraestruturas

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	12.339	12.944	605	4,9	4,6	4,6
II Gastos en bens correntes e servizos	808	808	0	-	0,3	0,3
III Gastos financeiros	178	178	0	-	0,1	0,1
IV Transferencias correntes	7.432	1.150	-6.282	-84,5	2,8	0,4
OPERACIÓNS CORRENTES	20.757	15.080	-5.677	-27,3	7,8	5,4
VI Inversións reais	223.371	234.099	10.728	4,8	84,1	83,8
VII Transferencias de capital	21.587	30.296	8.709	40,3	8,1	10,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	244.958	264.395	19.437	7,9	92,2	94,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	265.715	279.475	13.760	5,2	100,0	100,0
Total	265.715	279.475	13.760	5,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE EMERXENCIAS

Figura adscrita á Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza segundo o Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia.

Correspóndelle á Axencia Galega de Emerxencias o exercicio das seguintes funcións:

1. Xestionar o Centro de Atención de Emerxencias 112 Galicia e prestar materialmente a asistencia requirida polos cidadáns e polas cidadás a través del, ou dar traslado, segundo se estableza regulamentariamente, daquelas que lles corresponda atender a outros organismos competentes na materia.

2. Xestionar os medios e recursos operativos que se poidan incorporar á axencia.
3. Analizar os riscos e mais identificalos e localizalos no territorio co fin de elaborar o mapa e o catálogo de riscos de Galicia, así como os catálogos de medios e recursos e o catálogo de servizos.
4. Desenvolver programas en materia de protección civil e xestión de riscos e de emerxencias consonte as directrices emanadas da Xunta de Galicia e establecer os medios para fomentar actuacións que contribúan á prevención de riscos, á atenuación dos seus efectos e, en xeral, á toma de conciencia e sensibilización dos cidadáns da importancia de protección civil.
5. Levar a cabo os estudos necesarios para a elaboración do Plan territorial de protección civil de Galicia, dos plans especiais e das liñas directrices para a elaboración dos plans territoriais que correspondan.
6. Avaliar e cualificar o risco cando lle sexa comunicada unha situación de emerxencia das que poden dar lugar á activación dun plan público de protección civil.
7. Pór á disposición dos órganos competentes da Xunta de Galicia os medios á súa disposición para a xestión das emerxencias de interese galego baixo a superior dirección da persoa titular da presidencia da Xunta ou da persoa titular da consellaría na que esta delegue e mais daquelas outras emerxencias que os plans especiais ou territoriais determinen.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Emerxencias

Distribución económica							
		Variación 2018/2017				Valor Relativo	
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018	
IV Transferencias correntes	612	627	15	2,5	8,2	9,5	
V Ingresos patrimoniais	3	1	-3	-76,0	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	615	628	13	2,1	8,3	9,5	
VII Transferencias de capital	6.804	5.957	-846	-12,4	91,7	90,5	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.804	5.957	-846	-12,4	91,7	90,5	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	7.419	6.585	-834	-11,2	100,0	100,0	
Total	7.419	6.585	-834	-11,2	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Emerxencias

		Distribución económica				Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	462	475	13	2,8	6,2	7,2
II	Gastos en bens correntes e servizos	153	153	0	-	2,1	2,3
OPERACIÓNS CORRENTES		615	628	13	2,1	8,3	9,5
VI	Investimentos reais	6.804	5.957	-846	-12,4	91,7	90,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL		6.804	5.957	-846	-12,4	91,7	90,5
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		7.419	6.585	-834	-11,2	100,0	100,0
Total		7.419	6.585	-834	-11,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

CENTRO INFORMÁTICO PARA A XESTIÓN TRIBUTARIA ECONÓMICO-FINANCIERA E CONTABLE

Foi creado pola disposición adicional quinta da Lei 2/1998, do 8 de abril, e inicia a súa actividade polas determinacións do Decreto 360/1998, do 4 de decembro. Figura adscrito á Consellería de Facenda, segundo o Decreto 30/2017, do 30 de marzo, polo que se establece a estrutura orgánica da Consellería de Facenda.

O obxecto do Cixtec é o desenvolvemento de proxectos e aplicacións informáticas, a súa xestión, planificación, supervisión, asesoramento e coordinación, así como a subministración dos equipos necesarios para realizar os procesos informáticos da Xunta de Galicia de natureza tributaria, contable, orzamentaria e económico-financiera e, en xeral, os relacionados cos anteriores.

As actuacións que se levarán a cabo no exercicio 2018 enmárcanse dentro do obxectivo xeral de consolidar o camiño de crecemento estable, mellorando as condicións de vida dos galegos e galegas, en base a un modelo de crecemento que, de acordo co Plan estratéxico de Galicia 2015-2020, ten especial apoio no coñecemento, a especialización, a innovación e a internacionalización da nosa economía.

Entre as principais operacións que se levarán a cabo, destacaremos as seguintes:

1. Actuacións encamiñadas á posta en marcha das actuacións tendentes á consolidación das reformas integrais na organización e funcionamento das Administracións públicas derivadas da entrada en vigor da Lei 39/2015, do 1 de outubro, do procedemento administrativo común das Administracións Públicas e da Lei 40/2015, do 1 de outubro, de Réxime Xurídico do Sector Público.
2. Incrementar o uso das tecnoloxías da información nas relacións entre a cidadanía e a administración pública mellorando os procedementos telemáticos facilitando a información de unha forma personalizada, flexible e transparente.

3. Evolución das funcionalidades necesarias para dar cumprimento ao disposto na Lei 25/2013, do 27 de decembro, de impulso da factura electrónica e creación do rexistro de facturas no sector público.
4. Incrementar a eficiencia e posibilidades dos sistemas de información corporativos de cara a evolucionar as funcionalidades dos Sistemas de Información Económico Financeiros para dar resposta ás necesidades de información da organización.
5. Ao longo do período 2014–2020 levarase a cabo o desenvolvemento de actuacións que faciliten a xestión das axudas comunitarias mediante o establecemento de novos sistemas de información.

Orzamento de ingresos. Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
IV	Transferencias correntes	6.135	6.237	102	1,7	43,6	44,2
V	Ingresos patrimoniais	1	0	0	-30,0	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES		6.136	6.238	102	1,7	43,6	44,2
VII	Transferencias de capital	7.923	7.874	-49	-0,6	56,4	55,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL		7.923	7.874	-49	-0,6	56,4	55,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		14.059	14.112	53	0,4	100,0	100,0
Total		14.059	14.112	53	0,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	5.096	5.198	102	2,0	36,2	36,8
II	Gastos en bens correntes e servizos	1.040	1.040	0	-	7,4	7,4
OPERACIÓNS CORRENTES		6.136	6.238	102	1,7	43,6	44,2
VI	Investimentos reais	7.923	7.874	-49	-0,6	56,4	55,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL		7.923	7.874	-49	-0,6	56,4	55,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		14.059	14.112	53	0,4	100,0	100,0
Total		14.059	14.112	53	0,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE PROMOCIÓN ECONÓMICA

O Instituto Galego de Promoción Económica, IGAPE, foi creado pola Lei 5/1992, do 10 de xuño, como instrumento básico da actuación da Xunta de Galicia para impulsar o desenvolvemento competitivo do sistema produtivo galego, promovendo actividades que contribúan á creación do emprego en Galicia e a un desenvolvemento económico harmónico, equilibrado e

xusto, baseado nun tecido industrial moderno e competitivo. A axencia se adscribe á Consellería de da Consellería de Economía, Emprego e Industria polo Decreto 1777/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia.

Entre as súas funcións están as de fomentar a creación de novas empresas, promover a mellora da produtividade e competitividade das sociedades xa asentadas na comunidade autónoma, atraer investimentos foráneos e facilitar a internacionalización do tecido produtivo.

O IGAPE estrutúrase nas seguintes áreas ou órganos directivos:

- Secretaría Xeral: Ten por misión asegurar o funcionamento operativo dos servizos do instituto, incluíndo as actividades de deseño operacional, promoción do bo uso, desenvolvemento ou implantación de sistemas, seguimento e control dos procedementos operativos do instituto. Ademais, a Secretaría Xeral engloba os servizos centrais ou comúns do instituto, como os xurídicos, económico-financeiros, recursos humanos, calidade, informática e información especializada.
- Área de Financiamento: A súa misión é a identificación, regulamento e xestión do ciclo de vida dos apoios; subvencións, préstamos, avais e outras actuacións de semellantes característica; á actividade empresarial.
- Área de Competitividade: A súa misión é lograr a adopción e o desenvolvemento, por parte do tecido empresarial, de prácticas, metodoloxías ou sistemas que melloren o nivel competitivo das empresas galegas. Ademais, e con respecto ao emprendemento en Galicia, promover a creación de empresas, alentar o espírito emprendedor e promover a creación de emprego.
- Área de Internacionalización "Galicia@World": Esta área agrupa as iniciativas internacionais do IGAPE. Persigue dúas misións: promover un incremento da cota de mercado internacional do empresariado galego e promover a entrada de investimento foráneo en Galicia de carácter produtivo.
- Área de Estudos Económicos e Análise Estratéxica: A súa misión é a realización daqueles estudos e investigacións sobre a realidade económica e os mercados exteriores, necesarios para a orientación da toma de decisións en materia de planificación e programación económica e que inclúe unha análise dos sectores produtivos.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Promoción Económica

Distribución económica							
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
III	Taxas, prezos e outros ingresos	898	928	30	3,4	0,9	0,8
IV	Transferencias correntes	10.282	9.700	-582	-5,7	10,5	8,4
V	Ingresos patrimoniais	600	708	108	18,0	0,6	0,6
	OPERACIÓNS CORRENTES	11.780	11.336	-443	-3,8	12,0	9,8
VII	Transferencias de capital	69.202	80.025	10.823	15,6	70,6	69,0
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	69.202	80.025	10.823	15,6	70,6	69,0
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	80.982	91.362	10.380	12,8	82,6	78,8
VIII	Activos financeiros	7.000	14.631	7.630	109,0	7,1	12,6
IX	Pasivos financeiros	10.000	10.000	0	-	10,2	8,6
	TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	17.000	24.631	7.630	44,9	17,4	21,2
	Total	97.982	115.992	18.010	18,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Promoción Económica

Distribución económica							
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	5.754	5.869	115	2,0	5,9	5,1
II	Gastos en bens correntes e servizos	2.135	2.085	-50	-2,3	2,2	1,8
III	Gastos financeiros	119	89	-30	-25,2	0,1	0,1
IV	Transferencias correntes	3.772	3.293	-479	-12,7	3,8	2,8
	OPERACIÓNS CORRENTES	11.780	11.336	-443	-3,8	12,0	9,8
VI	Investimentos reais	17.606	10.383	-7.223	-41,0	18,0	9,0
VII	Transferencias de capital	27.997	43.734	15.737	56,2	28,6	37,7
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	45.602	54.117	8.514	18,7	46,5	46,7
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	57.382	65.453	8.071	14,1	58,6	56,4
VIII	Activos financeiros	33.600	40.539	6.939	20,7	34,3	35,0
IX	Pasivos financeiros	7.000	10.000	3.000	42,8	7,1	8,6
	TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	40.600	50.539	9.939	24,5	41,4	43,6
	Total	97.982	115.992	18.010	18,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO ENERXÉTICO DE GALICIA

Figura adscrito á Consellería de Economía, Emprego e Industria, segundo o disposto no Decreto 177/2016, do 15 de decembro.

Os obxectivos básicos do Instituto Enerxético de Galicia son o fomento, impulso e realización de iniciativas e programas de actuación para a investigación, o estudo e apoio das actuacións de coñecemento, desenvolvemento e aplicación das tecnoloxías enerxéticas, incluídas as reno-

vables, a mellora do aforro e a eficiencia enerxética, o fomento do uso racional da enerxía e, en xeral, a óptima xestión dos recursos enerxéticos nos distintos sectores económicos de Galicia, así como a participación na xestión e prestación, de selo caso, de servizos noutros campos sinérxicos ó enerxético, de acordo coas directrices do Goberno no ámbito das súas competencias.

As súas funcións xerais son:

- Elaborar e propoñer á consellería competente en materia de enerxía plans e programas en materia enerxética.
- Promover e, de ser o caso, executar os proxectos indicados, aprobados pola consellería competente en materia de enerxía.
- Controlar, vixiar e inspeccionar, dentro do ámbito de actuación do Instituto Enerxético de Galicia e en coordinación coa subdirección xeral competente en materia de enerxía, as instalacións de produción, conducción, distribución, subministración e consumo de enerxía, tendo como obxectivo prioritario a seguridade das instalacións.
- Propoñer a elaboración de disposicións para o establecemento, o desenvolvemento e a xestión da política enerxética.
- Fomentar e desenvolver programas de asesoramento e auditoría enerxéticos e auditorías para impulsar actuacións de aforro e mellora da eficacia enerxética, elaborar programas de racionalización do uso da enerxía e promover o aproveitamento dos recursos enerxéticos.
- Fomentar e participar en programas e proxectos de investigación e desenvolvemento de tecnoloxías enerxéticas, bens de equipo e servizos relacionados coa enerxía.
- Fomentar e participar na avaliación e implantación de sistemas de produción de enerxía baseados en recursos endóxenos, con especial promoción dos que utilicen enerxías renovables e de coxeración.
- Elaborar estudos e realizar e emitir informes e recomendacións en materia enerxética para entes públicos ou privados.
- Organizar programas de formación e reciclaxe profesional, en colaboración con centros de formación de ámbito universitario e profesional.
- Orientar as persoas usuarias nos hábitos de consumo enerxético mediante campañas e actuacións específicas.
- Fomentar a participación das empresas e institucións galegas nos programas enerxéticos estatais e internacionais, principalmente os emprendidos pola Unión Europea, así como emitir informes e asesorar sobre as directrices e programas comunitarios dirixidos ao ámbito enerxético.
- O Instituto Enerxético de Galicia poderá exercer a representación da Comunidade Autónoma nos organismos previstos pola normativa vixente en materia enerxética.
- Xestionar a Rede de enerxía da Xunta de Galicia, creada mediante o Decreto 66/2013, do 18 de abril.

- Realizar un labor divulgativo e formativo no ámbito da certificación enerxética de edificios.
- Impulsar e xestionar incentivos para a implantación de proxectos de enerxías renovables e de eficiencia enerxética.
- Asesorar no ámbito enerxético e promover a realización de estudos para a posta en marcha de medidas de eficiencia enerxética e enerxías renovables na Administración xeral e no sector público autonómico de Galicia.
- Impulsar e realizar o seguimento de proxectos innovadores con carácter demostrativo no ámbito da enerxía.
- O Instituto Enerxético de Galicia poderá ter a representación da Comunidade Autónoma nos organismos previstos pola Lei 24/2013, do 26 de decembro, do sector eléctrico, así como por calquera outra lei en materia enerxética.

Orzamento de ingresos. Instituto Enerxético de Galicia

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
III	Taxas, prezos e outros ingresos	322	322	0	-	1,1	1,8
IV	Transferencias correntes	1.692	1.581	-111	-6,5	5,7	8,8
V	Ingresos patrimoniais	12	9	-3	-25,0	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES		2.026	1.912	-114	-5,6	6,9	10,6
VII	Transferencias de capital	27.487	16.112	-11.375	-41,4	93,1	89,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL		27.487	16.112	-11.375	-41,4	93,1	89,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		29.513	18.024	-11.488	-38,9	100,0	100,0
Total		29.513	18.024	-11.488	-38,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Enerxético de Galicia

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	1.467	1.496	29	2,0	5,0	8,3
II	Gastos en bens correntes e servizos	372	352	-20	-5,4	1,3	2,0
IV	Transferencias correntes	188	64	-123	-65,7	0,6	0,4
OPERACIÓNS CORRENTES		2.026	1.912	-114	-5,6	6,9	10,6
VI	Investimentos reais	234	341	107	45,5	0,8	1,9
VII	Transferencias de capital	27.252	15.771	-11.481	-42,1	92,3	87,5
OPERACIÓNS DE CAPITAL		27.487	16.112	-11.375	-41,4	93,1	89,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		29.513	18.024	-11.488	-38,9	100,0	100,0
Total		29.513	18.024	-11.488	-38,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE DESENVOLVEMENTO RURAL

A Axencia Galega de Desenvolvemento Rural, AGADER, foi creada pola disposición adicional sexta da Lei 5/2000, do 28 de decembro, de medidas fiscais e de réxime orzamentario e administrativo, configurándose como un instrumento para o fomento e coordinación do desenvolvemento no territorio rural galego para mellorar as condicións de vida e evitar o despoboamento dese territorio. Ademais, de acordo coa modificación introducida pola disposición derradeira terceira da Lei 15/2010, do 28 de decembro, de medidas fiscais e administrativas, AGADER posibilitará a creación e ampliación de explotacións agrarias e gandeiras mediante a xestión do Banco de Terras de Galicia e será o órgano competente en materia de desenvolvemento comarcal, que exercerá como instrumento básico de actuación da Xunta de Galicia, o deseño, a aplicación, a coordinación e o seguimento do Plan de desenvolvemento comarcal.

Figura adscrita á Consellería do Medio Rural.

As funcións de AGADER de acordo coa disposición adicional sexta da Lei 5/2000, modificadas e ampliadas na alínea Un do artigo segundo da Lei 12/2008 son as seguintes:

- Elaborar estratexias e plans integrados de valorización do medio rural, que coordinen actuacións de diversa natureza e contén coa participación dos axentes socioeconómicos públicos e privados.
- Difundir e realizar o seguimento das políticas de desenvolvemento rural aplicables en cada momento.
- Impulsar a formulación e aplicación a nivel comarcal de estratexias de desenvolvemento rural integrado, en especial mediante a dinamización e coordinación dos grupos de desenvolvemento rural encargados da súa execución.
- Articular proxectos de desenvolvemento rural con carácter piloto e innovador, dirixidos ao reforzamento da base produtiva das áreas rurais, á valorización dos seus recursos e á mellora da calidade de vida dos seus habitantes.
- Promover e favorecer a cooperación entre os axentes públicos e privados cuxas actuacións incidan directa ou indirectamente no desenvolvemento das zonas rurais.
- Contribuír ao reforzamento do tecido social e á mellora da capacidade organizativa das áreas rurais.
- Xestionar as medidas e actuacións que se lle encomenden no marco da programación 2014-2020 dos fondos agrarios de desenvolvemento rural.
- Aplicar outras medidas e actuacións que teñan por obxecto, en particular, a dinamización do tecido produtivo e a fixación de poboación nas áreas rurais, realizando as actuacións precisas para promover a igualdade efectiva de mulleres e homes, en aplicación do artigo 30 da Lei 7/2004, do 16 de xullo, para a igualdade de mulleres e homes, dos artigos 31.3º e 38.3º da Lei 2/2007, do 28 de marzo, do traballo en igualdade das mulle-

res de Galicia, e do artigo 30 da Lei orgánica 3/2007, do 22 de marzo, para a igualdade efectiva de mulleres e homes.

- A dinamización comarcal, a través dos centros de desenvolvemento comarcal dependentes da Xunta de Galicia.

Finalmente, despois da reorganización dos instrumentos de xestión do desenvolvemento rural prevista na Lei 15/2010, do 28 de decembro, ademais das funcións sinaladas na Lei 12/2008, AGADER realizará tamén as seguintes, que lle atribúe a alínea Dous da disposición derradeira terceira da Lei 15/2010:

- Xestionar as medidas e actuacións que se lle encomenden no marco da programación dos fondos agrarios de desenvolvemento rural.
- Xestionar e aplicar as medidas contidas nos programas de desenvolvemento rural sustentable (PDRS), no marco da aplicación da Lei estatal 45/2007, do 13 de decembro, para o desenvolvemento sustentable do medio rural, ou da norma que a substitúa, sen prexuízo das competencias que nesta materia teñan outros órganos da Administración autonómica.
- A xestión dos bens e dos dereitos incorporados ao Banco de Terras de Galicia.
- A realización da función do servizo de transmisión mediante arrendamento respecto dos predios rústicos procedentes de explotacións nas que cesase anticipadamente a persoa titular, sen seren cedidas a terceiras persoas.

E, por último, en relación ás funcións referentes ao Banco de Terras de Galicia, a disposición transitoria segunda da Lei 6/2011, do 13 de outubro, de mobilidade de terras, tamén lle atribúe a AGADER o exercicio das funcións xestoras do Banco de Terras de Galicia. Esas funcións están pomenorizadas no artigo 9 da citada Lei 6/2011.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Desenvolvemento Rural

		Distribución económica					
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
				Importe	%	2017	2018
IV	Transferencias correntes	3.817	3.882	65	1,7	10,0	8,9
V	Ingresos patrimoniais	47	46	-1	-1,5	0,1	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES		3.864	3.928	65	1,7	10,1	9,0
VII	Transferencias de capital	34.415	39.691	5.276	15,3	89,9	91,0
OPERACIÓNS DE CAPITAL		34.415	39.691	5.276	15,3	89,9	91,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		38.279	43.619	5.341	14,0	100,0	100,0
Total		38.279	43.619	5.341	14,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Desenvolvemento Rural

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	3.229	3.294	65	2,0	8,4	7,6
II Gastos en bens correntes e servizos	635	635	0	-	1,7	1,5
OPERACIÓNS CORRENTES	3.864	3.928	65	1,7	10,1	9,0
VI Investimentos reais	148	148	0	-	0,4	0,3
VII Transferencias de capital	34.268	39.544	5.276	15,4	89,5	90,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL	34.415	39.691	5.276	15,3	89,9	91,0
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	38.279	43.619	5.341	14,0	100,0	100,0
Total	38.279	43.619	5.341	14,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO GALEGO DE CALIDADE ALIMENTARIA

A Lei 2/2005, do 18 de febreiro, de promoción e defensa da calidade alimentaria galega, crea no artigo nº 31 o Instituto Galego da Calidade Alimentaria, INGACAL.

A Lei 16/2010 do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia na súa disposición transitoria terceira, establece que as normas de organización e funcionamento do Ingacal adecuaranse ao disposto nesa lei para as axencias públicas autonómicas.

Figura adscrito á Consellería do Medio Rural.

Na Lei 2/2005, do 18 de febreiro, defínense os seus obxectivos e funcións, as súas facultades, o seu réxime xurídico e mais os seus órganos de goberno, e establécense as liñas xerais do seu réxime económico, patrimonial e de persoal.

Estes aspectos foron obxecto de desenvolvemento regulamentario posterior, mediante a aprobación do Decreto 259/2006, do 28 de decembro, polo que se aproba o Regulamento do Instituto Galego da Calidade Alimentaria.

De acordo coa lei de creación, esta axencia será o instrumento básico de actuación da Xunta de Galicia en materia de promoción e protección da calidade diferencial dos produtos alimentarios galegos acollidos aos distintos indicativos de calidade.

Ao respecto, os seus obxectivos comprenden:

- a) A investigación aplicada e desenvolvemento tecnolóxico no sector alimentario de Galicia.

- b) A investigación orientada cara á seguridade das materias primas alimentarias, no que sexa competencia da administración agraria.
- c) A posta en valor das distintas actuacións tecnolóxicas e investigadoras, e as que deriven do acervo de coñecemento do instituto, mediante as fórmulas axeitadas de divulgación ou comercialización, así como as de participación e imbricación dos distintos subsectores das propias actuacións del.
- d) A promoción e participación directa nas operacións concretas de desenvolvemento nas que se dean as circunstancias de interese territorial ou estratéxico, insuficiente participación dos axentes económicos e necesidade de estruturar ou reestruturar un ámbito produtivo vinculado ao sector alimentario e que lle sexan encomendadas nos termos que se establezan regulamentariamente.
- e) A realización de actuacións de control e certificación dos produtos acollidos ás distintas figuras de protección da calidade alimentaria do ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia.
- f) A promoción e defensa da calidade dos devanditos produtos.
- g) A prestación de todo tipo de servizos de asesoramento e xestión aos consellos reguladores das denominacións xeográficas de calidade e aos órganos de xestión doutras figuras de protección da calidade alimentaria.

Así mesmo, será obxecto do instituto o desenvolvemento da investigación agrícola, gandeira e alimentaria e o desenvolvemento e transferencia tecnolóxica no sector alimentario, para o que coordina os centros de investigación, estacións experimentais e o Laboratorio Agrario e Fitopatolóxico de Galicia, dependentes da consellería.

Orzamento de ingresos. Instituto Galego de Calidade Alimentaria

Distribución económica							
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	734	726	-8	-1,1	26,3	22,0	
IV Transferencias correntes	831	862	31	3,8	29,7	26,2	
V Ingresos patrimoniais	8	3	-5	-62,5	0,3	0,1	
OPERACIÓNS CORRENTES	1.573	1.592	19	1,2	56,3	48,3	
VII Transferencias de capital	1.223	1.704	481	39,3	43,7	51,7	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.223	1.704	481	39,3	43,7	51,7	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.796	3.296	500	17,9	100,0	100,0	
Total	2.796	3.296	500	17,9	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Galego de Calidade Alimentaria

		Distribución económica				Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		2017	2018
				Importe	%		
I	Gastos de persoal	932	951	19	2,0	33,3	28,8
II	Gastos en bens correntes e servizos	640	640	0	-	22,9	19,4
III	Gastos financeiros	0	0	0	-	-	-
IV	Transferencias correntes	0	0	0	-	-	-
OPERACIÓNS CORRENTES		1.573	1.592	19	1,2	56,3	48,3
VI	Investimentos reais	1.223	1.694	471	38,5	43,7	51,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL		1.223	1.694	471	38,5	43,7	51,4
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		2.796	3.286	489	17,5	100,0	99,7
IX	Pasivos financeiros	0	10	10	-	-	0,3
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		0	10	10	-	-	0,3
Total		2.796	3.296	500	17,9	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA

A Lei 3/2004, do 7 de xuño, de creación do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, INTECMAR, deu lugar no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia, e ao amparo do seu Estatuto de Autonomía, á creación dunha entidade con personalidade xurídica e patrimonio de seu e con plena capacidade e autonomía para o cumprimento dos seus fins, que asumiu as competencias anteriormente atribuídas ao Centro de Control do Medio Mariño.

Pola súa banda, o Decreto 41/2005, do 17 de febreiro, establece o regulamento do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia.

O INTECMAR constitúe o instrumento da Administración da Comunidade Autónoma de Galicia para o exercicio das funcións de control da calidade do medio mariño, da aplicación das disposicións legais en materia de control técnico sanitario dos produtos do mar e de asesoría técnica científica sobre pesca, marisqueo e acuicultura no ámbito das zonas de produción en augas competencia da comunidade autónoma galega.

En consecuencia, ten como obxectivo xeral e prioritario desenvolver un estrito e intensivo sistema de control sobre as características do medio mariño para dar cumprimento formal a lexislación vixente en canto a produción de moluscos e outros invertebrados mariños, contribuír a desenvolver novas estratexias de explotación e comercialización baseadas en ofertar produtos de óptima calidade con absoluta garantía sanitaria, desenvolver estudos de carácter científico-técnicos destinados a facilitar os coñecementos necesarios para a correcta xestión dos recursos mariños e protexer e mellorar a calidade das augas.

Dentro das competencias da Administración autonómica, e sen prexuízo das competencias atribuídas a outros organismos, correspóndenlle ao INTECMAR, entre outras, as seguintes potestades administrativas:

1. Aplicación da normativa sobre calidade das augas e da produción de moluscos bivalvos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura. En concreto, o control das condicións oceanográficas, bioxeoquímica mariña e poboacións fitoplantónicas, das biotoxinas mariñas, da contaminación química e da contaminación microbiolóxica, tanto no referente aos organismos coma ás zonas de produción.
2. A investigación para o coñecemento e control das patoloxías dos organismos mariños sometidos á explotación comercial mediante a pesca, o marisqueo e a acuicultura.
3. Decretar a apertura e o pechamento do exercicio da actividade pesqueira, de marisqueo e acuicultura en función do resultado dos controis que se realicen sobre a calidade das augas e os produtos, en aplicación da normativa vixente.
4. Aquelas funcións que regulamentariamente se lle atribúan na loita contra a contaminación mariña.
5. O cumprimento dos Programas de Control do Medio Mariño que, no ámbito das funcións que establece a lei de creación do INTECMAR, determine a Xunta de Galicia en función da lexislación vixente na materia e das súas propias necesidades para a xestión do medio mariño.
6. Aquelas funcións que, no ámbito das competencias da comunidade autónoma, poidan serlle atribuídas pola Xunta de Galicia en materia de control das características do medio mariño e dos seus recursos sometidos a explotación comercial.

Orzamento de ingresos. Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
III	Taxas, prezos e outros ingresos	133	108	-25	-18,7	4,6	3,2
IV	Transferencias correntes	2.216	2.345	129	5,8	77,1	69,7
V	Ingresos patrimoniais	0	0	0	-100,0	-	-
	OPERACIÓNS CORRENTES	2.349	2.453	104	4,4	81,7	72,9
VII	Transferencias de capital	527	912	385	73,2	18,3	27,1
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	527	912	385	73,2	18,3	27,1
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.876	3.365	489	17,0	100,0	100,0
	Total	2.876	3.365	489	17,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	2.007	2.091	84	4,2	69,8	62,1
II Gastos en bens correntes e servizos	342	362	20	5,8	11,9	10,8
OPERACIÓNS CORRENTES	2.349	2.453	104	4,4	81,7	72,9
VI Investimentos reais	527	912	385	73,2	18,3	27,1
OPERACIÓNS DE CAPITAL	527	912	385	73,2	18,3	27,1
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	2.876	3.365	489	17,0	100,0	100,0
Total	2.876	3.365	489	17,0	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA PARA A MODERNIZACIÓN TECNOLÓXICA DE GALICIA

De acordo co previsto no Decreto 252/2011, do 15 de decembro, polo que se crea a Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia, e se aproban os seus estatutos, modificado polo Decreto 149/2014, do 20 de novembro, ten por obxecto a definición, desenvolvemento e execución dos instrumentos da política da Xunta de Galicia relativa a tecnoloxías da información e comunicacións, así como innovación e desenvolvemento tecnolóxico.

De xeito máis concreto, a Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia asume a dirección e xestión de todas as actuacións da Xunta en materia de tecnoloxías da información e as comunicacións; a elaboración, desenvolvemento e execución da estratexia tecnolóxica global do sector público autonómico de Galicia; a promoción da inclusión e execución do despregue das TIC no ámbito da prestación dos servizos públicos; o impulso do desenvolvemento da sociedade da información en Galicia; a planificación e proposta da normativa en materia de tecnoloxías da información e as telecomunicacións; o impulso, xestión e coordinación da Administración electrónica; a consolidación e modernización da infraestrutura TIC da Xunta de Galicia e a planificación e ordenación do mapa de infraestruturas de telecomunicacións de Galicia.

As actuacións da Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia continúan co desenvolvemento das liñas estratéxicas recollidas na Axenda Dixital de Galicia 2020, aprobada no Consello da Xunta do 30 de abril de 2015.

Esas liñas estratéxicas son as seguintes:

- Valorización da administración: avanzando cara a unha administración dixital innovadora que aprende e conéctase á realidade da sociedade para responder e adiantarse ás necesidades e expectativas da cidadanía e as empresas.

- b) Énfase na vida dixital: aproveitando o potencial das TIC para converter a Galicia nun lugar de progreso social avanzado e onde as persoas poidan levar unha vida autónoma e participar activamente na sociedade.
- c) Aceleración da economía dixital: promovendo o liderazgo de empresas que a través da incorporación das TIC, tanto nos procesos internos como de negocio, garantan a creación e absorción de talento e innovación para xerar novas oportunidades e promover así a atracción e o crecemento económico na comunidade.
- d) Estímulo ao crecemento do sector TIC: impulsando a innovación tecnolóxica, competitividade e xeración de emprego no ecosistema dixital que contribúan a posicionar ao sector tecnolóxico coma un dos sectores de referencia de Galicia.
- e) Articulación Dixital do Territorio: favorecendo non só a conectividade TIC necesaria para garantir a vertebración dixital do territorio de xeito seguro e sostible, senón tamén para coñecer información que permita, en caso de ser necesario, actuar de xeito intelixente.

Estas liñas de traballo concréntanse mediante a execución do Plan de Administración e Goberno Dixital: Horizonte2020, o Plan Director de Seguridade TIC, o Plan de Banda Larga 2020 para o despregamento da banda larga ultrarrápida en Galicia, o II Plan de Sistemas e Tecnoloxías da Información da Administración de xustiza en Galicia: Senda2020, o Plan SmartTurismo, o proxecto para a difusión do patrimonio cultural de Galicia Memoria Dixital de Galicia, a estratexia de Educación Dixital Innovadora: Proxecto Abalar, o Plan de Modernización Tecnolóxica dos Servizos Sociais de Galicia: Plan Trabe, o programa de innovación no sector primario: Programa Primare, o Plan Tecnolóxico do Transporte, o Plan Tecnolóxico para a xestión e conservación do Medio Ambiente, o Plan de Inclusión Dixital, o Programa TransformaTIC e o Pacto Dixital de Galicia.

Orzamento de ingresos. Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia

Distribución económica							
		Variación 2018/2017				Valor Relativo	
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	11	9	-2	-17,6	-	-	
IV Transferencias correntes	21.528	23.790	2.262	10,5	21,7	23,2	
OPERACIÓNS CORRENTES	21.539	23.799	2.260	10,5	21,7	23,2	
VII Transferencias de capital	77.850	78.816	966	1,2	78,3	76,8	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	77.850	78.816	966	1,2	78,3	76,8	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	99.388	102.615	3.226	3,2	100,0	100,0	
Total	99.388	102.615	3.226	3,2	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	11.641	11.962	321	2,8	11,7	11,7
II Gastos en bens correntes e servizos	9.115	11.054	1.940	21,3	9,2	10,8
IV Transferencias correntes	783	783	0	-	0,8	0,8
OPERACIÓNS CORRENTES	21.539	23.799	2.260	10,5	21,7	23,2
VI Investimentos reais	62.384	63.846	1.462	2,3	62,8	62,2
VII Transferencias de capital	5.470	5.127	-343	-6,3	5,5	5,0
OPERACIÓNS DE CAPITAL	67.854	68.973	1.119	1,6	68,3	67,2
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	89.392	92.771	3.379	3,8	89,9	90,4
IX Pasivos financeiros	9.996	9.843	-153	-1,5	10,1	9,6
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	9.996	9.843	-153	-1,5	10,1	9,6
Total	99.388	102.615	3.226	3,2	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE INNOVACIÓN

O Decreto 50/2012, do 12 de xaneiro, creou a Axencia Galega de Innovación en virtude da autorización prevista no punto primeiro da disposición adicional segunda da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.

O Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia, adscribe esta axencia á Consellería de Economía, Emprego e Industria.

A Axencia Galega de Innovación ten como finalidade fomentar e vertebrar as políticas de innovación nas administracións públicas galegas e o apoio e impulso do crecemento e da competitividade das empresas galegas, implantando estratexias e programas de innovación eficientes a través dos seguintes obxectivos, sen prexuízo das competencias doutros organismos e entidades e, en todo caso, en estreita colaboración con eles:

1. Liderar as políticas de innovación das administracións públicas galegas.
2. Definir e desenvolver as políticas públicas que permitan ás empresas e ao resto de axentes o desenvolvemento de iniciativas de innovación construídas a partir de coñecementos que incrementen a súa competitividade e fomenten o seu crecemento.
3. Definir e desenvolver as políticas públicas orientadas á valorización do coñecemento desenvolvido polas empresas, universidades e centros de investigación de Galicia.
4. Definir e desenvolver as políticas públicas dirixidas a incrementar a eficiencia en resultados do Sistema Galego de Innovación, avaliados mediante a implantación dun sistema de indicadores de impacto contrastable.

5. Estimular a estruturación e consolidación do Sistema Galego de I+D+i.
6. Fomentar a investigación e o desenvolvemento científico e tecnolóxico, a través de iniciativas e programas específicos na Comunidade Autónoma galega.
7. Promover as relacións de colaboración entre os distintos axentes do Sistema Galego de Innovación impulsando a creación e o fortalecemento de redes de coñecemento entre axentes públicos e privados desde unha perspectiva de intercambio e de investigación aberta.
8. Promover a progresiva internacionalización dos axentes e das iniciativas de innovación impulsando a presenza de empresas nos programas europeos de innovación e o acceso a fondos de financiamento internacionais.
9. Definir e desenvolver políticas públicas dirixidas á captación e xestión do talento que permitan, no seu conxunto, incrementar o rendemento innovador das empresas e do Sistema Galego de Innovación.
10. Coordinar os recursos autonómicos no ámbito da I+D+i e concertalos cos que se acheguen desde contribucións de plans estatais e fondos da Unión Europea.
11. Favorecer a transferencia de coñecemento e tecnoloxía entre os diferentes axentes e, particularmente, entre os organismos públicos de investigación e as empresas.
12. Apoiar a promoción e divulgación do coñecemento científico e tecnolóxico en Galicia, promovendo o interese da sociedade pola investigación, o desenvolvemento e a innovación.

O Decreto 15/2014, do 6 de febreiro, polo que se modifican os estatutos da Axencia Galega de Innovación, establece a estrutura organizativa da Axencia para outorgarlle a máxima eficacia no exercicio das súas competencias. A Axencia quedou estruturada en catro áreas: Área de Xestión, Área de Programas, Área de servizos e Área de Centros.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Innovación

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	78	125	46	59,3	0,1	0,2	
IV Transferencias correntes	12.008	9.940	-2.068	-17,2	18,1	12,5	
V Ingresos patrimoniais	5	2	-4	-71,7	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	12.091	10.066	-2.025	-16,8	18,3	12,6	
VII Transferencias de capital	54.126	69.758	15.632	28,9	81,7	87,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	54.126	69.758	15.632	28,9	81,7	87,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	66.218	79.824	13.607	20,5	100,0	100,0	
VIII Activos financeiros	2	0	-2	-100,0	-	-	
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2	0	-2	-100,0	-	-	
Total	66.219	79.824	13.605	20,5	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Innovación

Distribución económica							
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
				Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	4.502	4.592	90	2,0	6,8	5,8
II	Gastos en bens correntes e servizos	516	516	0	-	0,8	0,6
IV	Transferencias correntes	7.073	4.958	-2.115	-29,9	10,7	6,2
OPERACIÓNS CORRENTES		12.091	10.066	-2.025	-16,8	18,3	12,6
VI	Investimentos reais	9.475	13.595	4.120	43,5	14,3	17,0
VII	Transferencias de capital	38.153	49.263	11.110	29,1	57,6	61,7
OPERACIÓNS DE CAPITAL		47.628	62.858	15.230	32,0	71,9	78,7
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		59.719	72.924	13.205	22,1	90,2	91,4
VIII	Activos financeiros	5.500	5.900	400	7,3	8,3	7,4
IX	Pasivos financeiros	1.000	1.000	0	-	1,5	1,3
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		6.500	6.900	400	6,2	9,8	8,6
Total		66.219	79.824	13.605	20,5	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA TRIBUTARIA DE GALICIA

Foi creada polo Decreto 202/2012, do 18 de outubro, ao abeiro do disposto no artigo 10 da Lei 15/2010, do 28 de decembro, de medidas fiscais e administrativas, como instrumento para a realización das funcións administrativas de aplicación dos tributos e demais funcións e competencias que lle atribúe a citada lei. Ten por obxecto a aplicación de todos os tributos propios, así como, por delegación do Estado, dos tributos estatais cedidos, como instrumento ao servizo dos intereses da Comunidade Autónoma de Galicia para a aplicación efectiva dos recursos ao seu cargo.

O Decreto 30/2017, do 30 de marzo, polo que se establece a estrutura orgánica da Consellería de Facenda adscribe á dita consellería a axencia.

Entre as funcións da Axencia Tributaria de Galicia están as seguintes:

1. Aplicar e exercer a potestade sancionadora nos tributos propios da Comunidade Autónoma de Galicia, así como nos tributos estatais cedidos á Comunidade Autónoma e nas recargas que se establezan sobre estes, de acordo co disposto na normativa aplicable.
2. Aplicar e exercer a potestade sancionadora noutros tributos estatais ou locais recadados en Galicia que puidese asumir por delegación ou encomenda.
3. Recadar os ingresos de dereito público de natureza non tributaria que a normativa atribúa á consellería competente en materia de facenda.
4. Revisar en vía administrativa os actos realizados no exercicio das funcións anteriores. Exceptúanse as reclamacións económico administrativas, revisar os actos nulos de pleno dereito e aqueles outros cuxa revisión se atribúa por lei específica a outros órganos.

5. Coordinarse e colaborar coas demais administracións tributarias, e en particular participar nos órganos de goberno da Axencia Estatal de Administración Tributaria ou, de ser o caso, nos das entidades que se creen en relación coa aplicación dos tributos en Galicia.
6. Calquera outra función que lle sexa atribuída por lei ou por convenio administrativo.

Orzamento de ingresos. Axencia Tributaria de Galicia

Distribución económica							
		Variación 2018/2017				Valor Relativo	
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	790	837	47	5,9	5,5	5,8	
IV Transferencias correntes	13.328	13.579	250	1,9	92,5	93,8	
V Ingresos patrimoniais	3	1	-2	-80,0	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	14.121	14.416	295	2,1	98,0	99,6	
VII Transferencias de capital	290	62	-228	-78,6	2,0	0,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	290	62	-228	-78,6	2,0	0,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	14.411	14.478	67	0,5	100,0	100,0	
Total	14.411	14.478	67	0,5	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Tributaria de Galicia

Distribución económica							
		Variación 2018/2017				Valor Relativo	
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	12.011	12.251	240	2,0	83,3	84,6	
II Gastos en bens correntes e servizos	2.110	2.165	55	2,6	14,6	15,0	
OPERACIÓNS CORRENTES	14.121	14.416	295	2,1	98,0	99,6	
VI Inversións reais	290	62	-228	-78,6	2,0	0,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	290	62	-228	-78,6	2,0	0,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	14.411	14.478	67	0,5	100,0	100,0	
Total	14.411	14.478	67	0,5	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA DE TURISMO DE GALICIA

De acordo co previsto no Decreto 196/2012, do 27 de setembro, polo que se crea a Axencia de Turismo de Galicia e se aproban os seus estatutos, ten como finalidade impulsar, coordinar e xestionar a política autonómica en materia de turismo e, en especial, a promoción e a ordenación do turismo dentro da comunidade e a conservación e promoción dos camiños de Santiago.

Os seus obxectivos básicos consisten no desenvolvemento do turismo na comunidade autónoma baixo os principios de calidade, accesibilidade e sustentabilidade e seguindo parámetros de eficiencia e eficacia; na potenciación do turismo de Galicia como un factor de crecemento económico; no fomento do turismo como un instrumento de reequilibrio territorial; no impulso á innovación, investigación, formación e cualificación das empresas e profesionais do sector turístico; na mellora do posicionamento do turismo galego no panorama nacional e internacional; na diversificación da oferta turística de Galicia coa consolidación dos produtos clave para competir no ámbito turístico nacional e internacional e a creación de novos produtos que permitan desesazonalizar a demanda turística e na promoción da imaxe marca-país de Galicia.

As actuacións da Axencia de Turismo de Galicia no ano 2018 centraranse na execución da “Estratexia 2020 de Turismo de Galicia” aprobada no ano 2017 polo Consello da Xunta de Galicia.

Este Plan Estratéxico nace da necesidade de mellora da competitividade do noso turismo, o cal pretende situarse como sector clave da economía galega, sendo precisa a colaboración dos campos público e privado para o seu impulso, coordinación, xestión, promoción, ordenación, innovación e internacionalización.

O Plan Estratéxico plasma o marco de traballo en materia turística para o período 2017-2020, tendo en conta as necesidades dos axentes de distintos ámbitos da cadea de valor do sector turístico galego.

Orzamento de ingresos. Axencia de Turismo de Galicia

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	3.206	2.890	-317	-9,9	6,5	5,0	
IV Transferencias correntes	17.129	18.002	873	5,1	34,6	31,0	
V Ingresos patrimoniais	15	61	46	299,4	-	0,1	
OPERACIÓNS CORRENTES	20.351	20.953	602	3,0	41,1	36,1	
VII Transferencias de capital	29.175	37.162	7.987	27,4	58,9	63,9	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	29.175	37.162	7.987	27,4	58,9	63,9	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	49.526	58.115	8.589	17,3	100,0	100,0	
Total	49.526	58.115	8.589	17,3	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia de Turismo de Galicia

		Distribución económica					
				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	10.633	10.846	213	2,0	21,5	18,7
II	Gastos en bens correntes e servizos	5.201	5.171	-30	-0,6	10,5	8,9
III	Gastos financeiros	0	0	0	-	-	-
IV	Transferencias correntes	4.567	4.937	370	8,1	9,2	8,5
	OPERACIÓNS CORRENTES	20.401	20.953	552	2,7	41,2	36,1
VI	Investimentos reais	21.689	26.600	4.911	22,6	43,8	45,8
VII	Transferencias de capital	7.130	10.562	3.432	48,1	14,4	18,2
	OPERACIÓNS DE CAPITAL	28.819	37.162	8.343	28,9	58,2	63,9
	TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	49.220	58.115	8.895	18,1	99,4	100,0
VIII	Activos financeiros	306	0	-306	-100,0	0,6	-
	TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	306	0	-306	-100,0	0,6	-
	Total	49.526	58.115	8.589	17,3	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE SERVIZOS SOCIAIS

A Axencia Galega de Servizos Sociais, creada polo Decreto 40/2014, do 20 de marzo, é unha entidade pública instrumental pertencente ao tipo de axencias públicas autonómicas, de conformidade coa autorización contida no artigo 34.1 da Lei 13/2008, do 3 de decembro, de servizos sociais de Galicia, así como da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, así mesmo, e de conformidade co establecido no artigo 47 e seguintes da dita Lei 16/2010, do 17 de decembro.

Para o cumprimento dos seus fins a Axencia Galega de Servizos Sociais está dotada de personalidade xurídica propia diferenciada respecto da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, patrimonio e tesouraría propios e autonomía de xestión, e facultada para exercer as potestades administrativas necesarias para o cumprimento dos seus obxectivos e funcións no ámbito dos programas correspondentes ás políticas públicas da Comunidade Autónoma de Galicia nas materias propias da súa competencia, así como respecto de todas aquelas actividades e funcións que correspondan a ela mesma, agás a potestade expropiadora.

Á Axencia Galega de Servizos Sociais, como axencia pública autonómica encoméndaselle, en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos, a xestión de servizos públicos en materia de servizos sociais, de acordo co previsto na Lei 13/2008, do 3 de decembro, e no decreto polo que se aproban os seus estatutos.

A axencia se adscribe á Consellería de Política Social segundo o Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das Consellerías da Xunta de Galicia.

A Axencia exercerá as seguintes funcións:

1. Acadar un aproveitamento óptimo e a racionalización no emprego dos recursos dedicados aos servizos sociais, asegurando o maior nivel de eficacia e eficiencia na xestión e prestación deles.
2. Velar pola plena efectividade do principio de responsabilidade pública na prestación dos servizos sociais.
3. Xestionar equipos, prestacións económicas, programas e servizos sociais de competencia autonómica.
4. Coordinar o exercicio das actuacións públicas e privadas en materia de servizos sociais, promovendo o establecemento de convenios, concertos ou calquera outra fórmula de coordinación ou cooperación que permita unha utilización óptima e racional.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Servizos Sociais

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	1.450	1.350	-100	-6,9	11,0	9,9	
IV Transferencias correntes	11.095	11.503	408	3,7	83,9	84,5	
OPERACIÓNS CORRENTES	12.545	12.853	308	2,5	94,9	94,5	
VII Transferencias de capital	675	754	79	11,7	5,1	5,5	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	675	754	79	11,7	5,1	5,5	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	13.220	13.607	387	2,9	100,0	100,0	
Total	13.220	13.607	387	2,9	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Servizos Sociais

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	10.545	10.756	211	2,0	79,8	79,0	
II Gastos en bens correntes e servizos	2.000	2.097	97	4,9	15,1	15,4	
OPERACIÓNS CORRENTES	12.545	12.853	308	2,5	94,9	94,5	
VI Investimentos reais	675	754	79	11,7	5,1	5,5	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	675	754	79	11,7	5,1	5,5	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	13.220	13.607	387	2,9	100,0	100,0	
Total	13.220	13.607	387	2,9	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA PARA A XESTIÓN DO COÑECEMENTO EN SAÚDE

A Lei 14/2013, do 26 de decembro, de racionalización do sector público autonómico, autoriza a creación dunha axencia en materia de docencia, formación, investigación, innovación e avaliación de tecnoloxías e servizos sanitarios, que terá como fins xerais e obxectivos básicos realizar a xestión da formación no Sistema Público de Saúde de Galicia, o fomento e a coordinación da investigación nas institucións sanitarias do Servizo Galego de Saúde, e a avaliación de tecnoloxías e servizos sanitarios.

O Decreto 112/2015, do 31 de xullo, polo que se crea a Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde e se aproban os seus estatutos, establece que a axencia asume as competencias e medios persoais e materiais que lle correspondían á Fundación Escola Galega de Administración Sanitaria, que se extingue, as que lle correspondían ao Servizo de Axencia de Avaliación de Tecnoloxías Sanitarias da dirección xeral competente, que queda suprimido, e as que lle correspondían á Dirección Xeral de Innovación e Xestión da Saúde Pública e á Subdirección Xeral de Investigación, Docencia e Innovación. A axencia subrógase en todas as relacións xurídicas, bens, dereitos e obrigas derivados do exercicio das competencias dos citados órganos, unidades e entidades.

As liñas de acción da axencia para o ano 2018 son:

1. Desenvolvemento da política da investigación, transferencia de coñecemento e difusión de resultados: promoción, coordinación e avaliación da investigación.
2. Análise das necesidades formativas dos profesionais do Sistema Público de Saúde de Galicia.
3. Execución do Plan AFEDAP (Acordo de Formación de Emprego do Persoal das Administracións Públicas).
4. Execución do plan PEF (Plan estratéxico de Formación).
5. Promover a captación de investigadores de recoñecido prestixio no marco do decreto Opportunius.
6. Difundir a toda a sociedade a actividade investigadora desenvolvida no ámbito sanitario e accións de difusión que permitan visibilizar a investigación feita en Galicia.
7. Coordinación e potenciación de estruturas de soporte da investigación.
8. Valorización dos resultados da investigación.
9. Continuar co programa de apoio á valorización, o Programa PRIS2, execución do proxecto CÓDIGO 100.
10. Coordinación e execución dos proxectos europeos EMPATTICS, TITTAN e CódigoMais.
11. Internacionalización e fomento da cultura innovadora
12. Participación do Sistema de Saúde Público de Galicia na rede EIPonAHA.

13. Continuar coa dinamización da Plataforma de Innovación sanitaria e a rede de Nodos de Innovación.
14. Avaliación de tecnoloxías sanitarias: Informes especializados e a participación na Rede Europea de Avaliación de Tecnoloxías Sanitarias, HTA NETWORK e na EUROPEAN NETWORK FOR HTA, EUnetHTA.
15. Avaliación de tecnoloxías sanitarias: realización de informes, solicitados pola Comisión asesora para a incorporación de técnicas, tecnoloxías e procedementos e por outros servizos da Consellería de Sanidade e o SERGAS; xeración de evidencia científica, no ámbito da Rede española de axencias de avaliación de tecnoloxías e prestacións do SNS, consistente en informes de avaliación, procedementos metodolóxicos, guías de práctica clínica e outros produtos baseados na evidencia; así como participación na Rede Europea de Avaliación de Tecnoloxías Sanitarias, HTA NETWORK e na EUROPEAN NETWORK FOR HTA, EUnetHTA.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
III Taxas, prezos e outros ingresos	11	0	-11	-100,0	0,3	-	
IV Transferencias correntes	2.145	2.418	274	12,8	61,2	66,6	
V Ingresos patrimoniais	1	1	0	-	-	-	
OPERACIÓNS CORRENTES	2.156	2.419	263	12,2	61,5	66,6	
VII Transferencias de capital	1.350	1.212	-138	-10,2	38,5	33,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.350	1.212	-138	-10,2	38,5	33,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.506	3.631	125	3,6	100,0	100,0	
Total	3.506	3.631	125	3,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde

Distribución económica							
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
I Gastos de persoal	1.501	1.739	239	15,9	42,8	47,9	
II Gastos en bens correntes e servizos	647	662	15	2,3	18,5	18,2	
IV Transferencias correntes	8	18	10	119,8	0,2	0,5	
OPERACIÓNS CORRENTES	2.156	2.419	263	12,2	61,5	66,6	
VI Inversións reais	1.350	1.212	-138	-10,2	38,5	33,4	
OPERACIÓNS DE CAPITAL	1.350	1.212	-138	-10,2	38,5	33,4	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	3.506	3.631	125	3,6	100,0	100,0	
Total	3.506	3.631	125	3,6	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DE SANGUE, ÓRGANOS E TECIDOS

A Lei 14/2013, do 26 de decembro, de racionalización do sector público autonómico autoriza a creación dunha Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos como axencia pública autonómica adscrita, a través do Servizo Galego de Saúde, á consellería competente en materia de sanidade, que ten como fins xerais e obxectivos básicos actuar como un instrumento de xestión eficiente no exercicio de funcións relacionadas coa doazón e o abastecemento de sangue e os seus derivados, a coordinación de transplantes de órganos e tecidos, e o procesamento e almacenaxe de células, tecidos e mostras biolóxicas humanas con fins diagnósticos, terapéuticos e de investigación.

O Decreto 142/2015, do 17 de setembro, polo que se crea a Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos e se aproban os seus estatutos, establece que a axencia asume as competencias e medios persoais e materiais que correspondían á Fundación Pública Sanitaria Centro de Transfusión de Galicia e á Oficina de Coordinación de Transplantes de Galicia. A Axencia subrógase en todas as relacións xurídicas, bens, dereitos e obrigas derivados do exercicio das competencias citadas, a partir da súa posta en funcionamento.

A Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos ten os seguintes obxectivos:

1. Garantir o abastecemento de sangue e dos seus derivados aos provedores de servizos sanitarios da Comunidade Autónoma de Galicia, segundo os estándares de calidade vixentes no mercado e na lexislación de aplicación.
2. Coordinar a doazón, os transplantes de órganos e o procesamento, almacenamento, distribución e implante de células e tecidos, velando polo cumprimento dos estándares de calidade vixentes no mercado e na lexislación de aplicación.
3. Asumir a organización e garantir a dispoñibilidade de mostras de máxima calidade de células e tecidos.
4. Coordinar as actuacións de Galicia nos ámbitos da doazón, transfusión, transplante de órganos e tecidos coas comunidades autónomas do Estado español, co Goberno de España e cos organismos internacionais.
5. De conformidade co establecido na Lei 6/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do sector público de Galicia, a realización de actividades de carácter material, técnico ou de servizos da competencia dos órganos da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia ou das entidades de dereito público dependentes dela, poderá ser encomendada intrasubxectivamente a outros órganos da mesma administración ou entidade que o encomendante, por razóns de eficacia ou cando non se posúan os medios idóneos para o seu desempeño.

Deste xeito a Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos desenvolve para o Servizo Galego de Saúde os seguintes servizos:

- a) Servizos Hemoterápicos.
- Denomínanse servizos hemoterápicos a subministración dos diferentes compoñentes sanguíneos aos hospitais. Esta denominación como servizo débese a que o sangue non se fabrica nin sofre alteracións na súa composición. Os elementos subministrados, hemacias, plaquetas e plasma, obtéñense por procesos de separación e realízanse sobre eles as probas de detección precisas para ser transfundidos.
- b) Servizo de probas analíticas.
- Dentro deste servizo inclúense determinacións analíticas das áreas de inmunohematoloxía, seroloxía e bioloxía molecular de enfermidades transmisibles, e estudos de histocompatibilidade, que sexan solicitados desde o ámbito hospitalario.
- c) Servizos de Criopreservación.
- Dentro deste servizo atópanse os concentrados de hemacias e plaquetas criopreservadas e os proxenitores hematopoéticos.
- d) Servizo de medicamentos derivados do plasma.
- É a subministración aos hospitais da rede pública do SERGAS, dos medicamentos procedentes do fraccionamento industrial de plasma excedentario.
 - Así obtéñense albumina, Factor VIII humano, Inmunoglobulina humana inespecífica, Alpha I Antitripsina, medicamentos todos eles de uso habitual nos hospitais.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos

		Distribución económica				Variación 2018/2017		Valor Relativo	
Capítulos		2017	2018	Importe	%	2017	2018		
III	Taxas, prezos e outros ingresos	23.721	24.007	286	1,2	97,8	98,2		
IV	Transferencias correntes	459	365	-94	-20,5	1,9	1,5		
OPERACIÓNS CORRENTES		24.180	24.372	192	0,8	99,7	99,7		
VII	Transferencias de capital	82	82	0	-	0,3	0,3		
OPERACIÓNS DE CAPITAL		82	82	0	-	0,3	0,3		
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		24.262	24.454	192	0,8	100,0	100,0		
Total		24.262	24.454	192	0,8	100,0	100,0		

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	9.519	9.710	192	2,0	39,2	39,7
II Gastos en bens correntes e servizos	14.662	14.062	-600	-4,1	60,4	57,5
OPERACIÓNS CORRENTES	24.180	23.772	-408	-1,7	99,7	97,2
VI Investimentos reais	82	682	600	731,7	0,3	2,8
OPERACIÓNS DE CAPITAL	82	682	600	731,7	0,3	2,8
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	24.262	24.454	192	0,8	100,0	100,0
Total	24.262	24.454	192	0,8	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

O Decreto 81/2017, do 3 de agosto, creou a Axencia Galega da Industria Forestal en virtude da autorización prevista na disposición adicional sexta da Lei 2/2017, do 8 de febreiro, de medidas fiscais, administrativas e de ordenación, que a adscribe á consellería competente en materia de economía.

A Axencia Galega da Industria Forestal ten como finalidade actuar como un instrumento de xestión eficiente no exercicio de funcións relacionadas co impulso da actividade económica asociada ao sector forestal, coa mellora da competitividade e da innovación das empresas do sector e coa coordinación dos centros de investigación en materia forestal.

A importancia estratéxica do bosque na economía galega explica este esforzo investidor e de innovación, na idea de que tanto a actuación da industria forestal como a súa potenciación pola Axencia asegure a compatibilidade e a sustentabilidade dos diversos usos produtivos do monte. Trátase de lograr unha convivencia saudable e sustentable entre o aproveitamento e industrialización forestal e a conservación dos bosques orixinais, impulsando e promovendo a investigación en biotecnoloxía forestal.

Desde a Axencia Galega da Industria Forestal preténdese revalorizar a competitividade e a innovación das empresas forestais, especialmente na segunda e seguintes fases de transformación do recurso, participando, como interlocutor cualificado, na elaboración dos instrumentos de planificación, e de ordenación e mellora da xestión e aproveitamento dos recursos forestais que regula a Lei 7/2012, do 28 de xuño, de montes de Galicia.

O Decreto 81/2017, do 3 de agosto, establece a estrutura da Axencia Galega da Industria Forestal que conta con dous órganos de goberno, un órgano encargado da xestión ordinaria, e dúas unidades orgánicas denominadas áreas.

- a) Xerencia: correspóndenlle as funcións de xestión e administración dos servizos xerais que darán soporte administrativo aos distintos órganos da axencia, facilitando todos os procesos administrativos e executando as funcións de carácter administrativo e os procedementos administrativos competencia da axencia.
- b) Área de Innovación forestal: correspóndelle o impulso e establecemento de mecanismos de colaboración con centros de investigación públicos nas diferentes materias que o sector da industria traslade a administración por consideralos do seu interese.
- c) Área de Promoción e Calidade Forestal: correspóndelle o fomento das accións de mellora na xestión e promoción da calidade nas empresas do sector forestal.

Orzamento de ingresos. Axencia Galega da Industria Forestal

Distribución económica						
				Variación 2018/2017		Valor Relativo
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018
IV Transferencias correntes	900	1.550	650	72,2	22,5	16,4
OPERACIÓNS CORRENTES	900	1.550	650	72,2	22,5	16,4
VII Transferencias de capital	3.100	7.893	4.793	154,6	77,5	83,6
OPERACIÓNS DE CAPITAL	3.100	7.893	4.793	154,6	77,5	83,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.000	9.442	5.442	136,1	100,0	100,0
Total	4.000	9.442	5.442	136,1	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento de gastos. Axencia Galega da Industria Forestal

Distribución económica						
				Variación 2018/2017		Valor Relativo
Capítulos	2017	2018	Importe	%	2017	2018
I Gastos de persoal	0	650	650	-	-	6,9
II Gastos en bens correntes e servizos	900	150	-750	-83,3	22,5	1,6
IV Transferencias correntes	0	750	750	-	-	7,9
OPERACIÓNS CORRENTES	900	1.550	650	72,2	22,5	16,4
VI Investimentos reais	0	1.200	1.200	-	-	12,7
VII Transferencias de capital	3.100	6.693	3.593	115,9	77,5	70,9
OPERACIÓNS DE CAPITAL	3.100	7.893	4.793	154,6	77,5	83,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	4.000	9.442	5.442	136,1	100,0	100,0
Total	4.000	9.442	5.442	136,1	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)



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 2018 forman parte do orzamento consolidado da comunidade autónoma 9 organismos autónomos, dúas entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento que teñen a consideración de organismos autónomos a efectos orzamentarios, e 17 axencias públicas autonómicas.

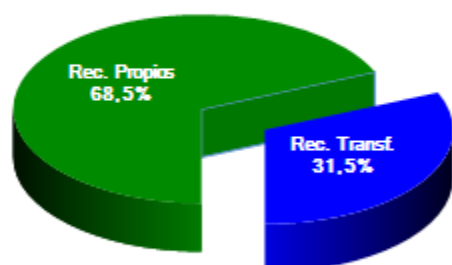
Orzamento consolidado

	2018	
	Importe	%
INGRESOS	10.723.973	100,00
<i>Recursos Propios</i>	7.349.137	68,53
Ingresos tributarios	5.900.050	55,02
Ingresos patrimoniais	19.046	0,18
Ingresos por activos e pasivos financeiros	1.430.040	13,33
<i>Recursos Transferidos</i>	3.374.837	31,47
Do Estado	2.824.015	26,33
Da Unión Europea	549.532	5,12
Outros	1.289	0,01
GASTOS	10.723.973	100,00
<i>Xestión Directa</i>	7.813.588	72,86
Gastos de persoal	3.762.261	35,08
Gastos de funcionamento	1.724.276	16,08
Gastos financeiros	169.720	1,58
Gastos en activos e pasivos financeiros	1.236.840	11,53
Investimentos	881.448	8,22
Fondo de continxencia	39.043	0,36
<i>Transferencias ao sector público</i>	1.020.332	9,51
A Corporacións Locais	359.217	3,35
A Sociedades e outros entes públ. da C.A.	649.283	6,05
Outros	11.832	0,11
<i>Transferencias ao sector privado</i>	1.890.054	17,62
Familias e entidades sen ánimo de lucro	1.435.545	13,39
Empresas	454.509	4,24
Total	10.723.973	

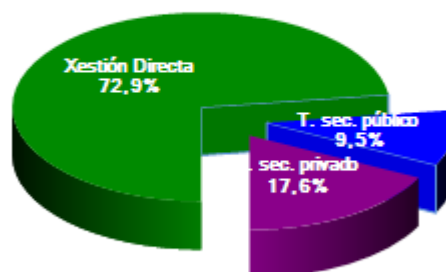
(Miles de Euros)

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 2018.

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 Lexislativo 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-financiera 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 2018, despois de deducir 4.499,4 millóns de euros de transferencias internas e gastos por encomendas que se canalizan por medio dos capítulos II, IV e VII de gastos, cara aos

capítulos III, IV e VII de ingresos das entidades que consolidan, a suma de ambos orzamentos, que en termos brutos ascendería a 15.223,4 millóns de euros, queda reducida a 10.724 millóns en termos consolidados para 2018.

Este é, polo tanto, o orzamento total da comunidade autónoma, reducíndose respecto aos 10.982,2 millóns de euros que forman o orzamento modificado e homoxeneizado de 2017.

Estas modificacións e homoxeneizacións nas cifras aprobadas inicialmente pola Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, permiten proporcionar un marco axeitado de análise para realizar comparacións co orzamento de 2018. Estes axustes obedecen fundamentalmente a:

1. A Lei 3/2017, do 27 de xuño, de orzamentos xerais do Estado para o ano 2017, estableceu o importe dos recursos do sistema de financiamento das comunidades autónomas de réxime común, así como a contía definitiva da participación das comunidades no Fondo de Compensación Interterritorial. En virtude disto, a Comunidade Autónoma de Galicia ten asignadas para o ano 2017 unhas entregas á conta e unha liquidación do sistema de financiamento correspondente ao ano 2015 que, no seu conxunto, superan en 218,3 millóns de euros as previsións recollidas no estado de ingresos da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para 2017.

Pola contra o FCI asignado foi inferior en 1,6 millóns de euros ao recollido nos orzamentos iniciais.

Por outra banda, na sesión do Consello Territorial de Servizos Sociais e do Sistema para a Autonomía e Atención á Dependencia do día 26 de abril de 2017, adoptouse acordar que o futuro modelo de xestión do 0,7% do IRPF sexa un modelo mixto xestionado pola Administración xeral do Estado e polas comunidades autónomas. Para posibilitar o desenvolvemento do devandito acordo, a Orde SSI/596/2017, do 23 de xuño, publica o acordo do Consello de Ministros desa mesma data no que se prevé a correspondente transferencia de fondos finalistas.

Estes recursos adicionais financian as actuacións de apoio ao crecemento económico e reforzo do gasto social seguintes:

- En relación co título II da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, concrépanse os importes retributivos máximos que debe percibir o persoal do sector público autonómico. A norma estatal establece que as retribucións do persoal ao servizo do sector público non poderán experimentar un incremento global superior ao 1% respecto das vixentes a 31 de decembro de 2016. Procédese, así, á dotación dos recursos adicionais dedicados a dar cobertura ao referido incremento. Habíltanse tamén as dotacións precisas nas transferencias ás universidades integrantes do sistema universitario de Galicia para que no seu fondo de financiamento estrutural se incorporen os incrementos sinalados, así como nos módulos económicos de distribución de fondos públicos para o sostemento de centros educativos concertados para recoller os incrementos derivados da aplicación da mesma variación porcentual prevista.

- O segundo bloque de medidas resulta dedicado a reforzar as políticas de gasto social, nunha serie de actuacións prioritarias que terían recollido os orzamentos de contaren no momento da súa aprobación coa dotación abonda, no eido sanitario así como no eido das políticas sociais.

- O terceiro bloque vai dedicado ás políticas de crecemento económico, mediante a dotación dos créditos precisos para o desenvolvemento das liñas prioritarias do Plan estratéxico de Galicia.

Todo isto determinou a necesidade da aprobación da Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017.

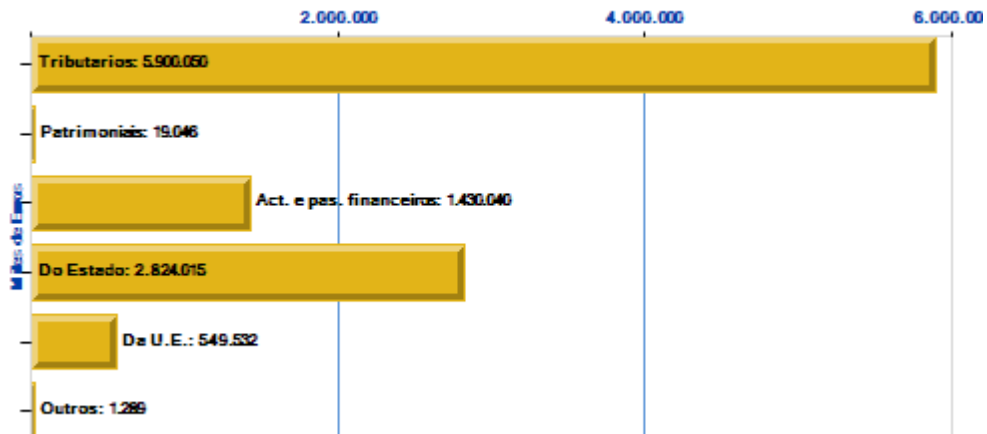
Nos cadros que se presentan nesta memoria, o ano 2017 recolle todas estas modificacións nos estados de ingresos así como nos estados de gastos.

- Segundo o Decreto 81/2017, do 3 de agosto, polo que se crea a Axencia Galega da Industria Forestal e se aproban os seus estatutos, a axencia esta adscrita á consellería competente en materia de economía e ten como finalidade actuar como un instrumento de xestión eficiente no exercicio de funcións relacionadas co impulso da actividade económica asociada á industria forestal, coa mellora da competitividade e da innovación das empresas do sector e coa coordinación dos centros de investigación e tecnolóxicos vinculados á industria forestal. No momento da súa constitución, traspásanse á Axencia Galega da Industria Forestal, os postos de traballo con nivel orgánico inferior a Xefatura de Servizo previstos na relación de postos de traballo ou instrumento equivalente que desenvolva tarefas inherentes ás competencias asumidas pola nova Axencia. Esta Axencia, en concreto, asumirá os medios persoais e materiais e as competencias do centro de investigación e innovación autonómico CIS-Madeira, que se integrará por Orde da consellería de adscrición da Axencia, no prazo de seis meses desde a constitución do Consello Reitor.

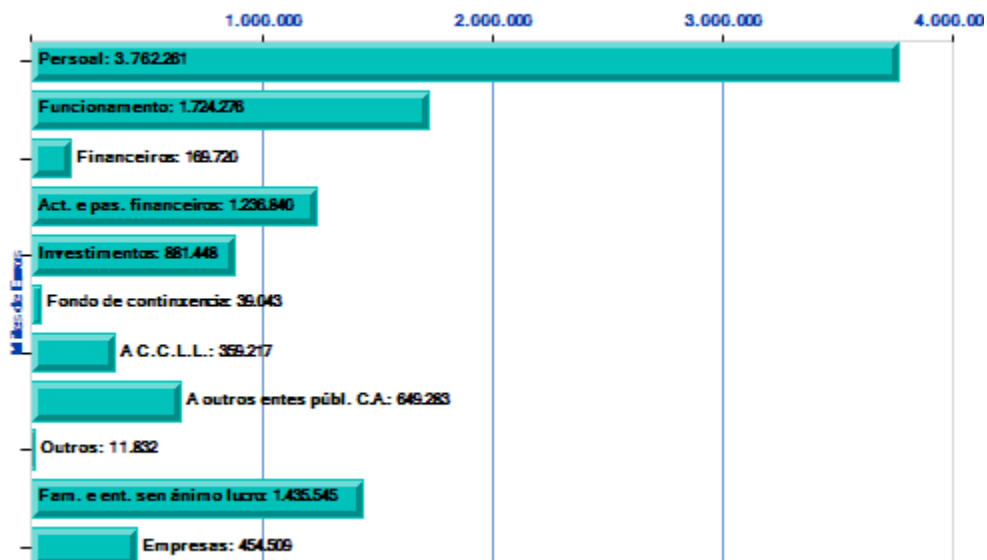
Inclúense os seus créditos nos estados de gastos modificados pola Lei 3/2017, do 13 de xullo.

- Neste exercicio orzamentario realízase, por primeira vez, un axuste no capítulo VII, para atender aos requirimentos do Consello de Contas, no sentido de acomodar o Fondo Europeo Agrícola de Garantía, FEAGA, á súa auténtica natureza. En efecto, cómpre non recoller certas partidas deste fondo nin no estado de ingresos nin no estado de gastos da Comunidade Autónoma de Galicia para adecuar os estados orzamentarios á natureza da función de intermediación que desenvolve o Fondo Galego de Garantía Agraria respecto a elas, xa que non consta unha alteración do réxime destes recursos que supoña unha verdadeira xestión polo que os devanditos fondos deben ser obxecto dun tratamento extraorzamentario conforme ao sinalado no punto 4 do artigo 46 do texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro. Para poder comparar as transferencias de capital deste exercicio coas previstas no anterior, preséntanse os cadros expostos na presente memoria sen o efecto deste fondo extraorzamentario xa no ano 2017.

Orixe dos Ingresos



Destino dos Gastos



V.1. INGRESOS

Os ingresos non financeiros alcanzan os 9.293,9 millóns de euros nestes orzamentos, incrementándose nun 4,2% respecto aos previstos no ano 2017, aumentando tanto os correntes como os de capital.

Respecto aos correntes, que representan o 93,9% dos non financeiros, aumentan o seu importe en 370,2 millóns de euros. As causas fundamentais deste bo comportamento son as que seguen:

Por unha parte, a participación da Comunidade Autónoma nos recursos do sistema de financiamento incrementáanse en 378,6 millóns de euros, debido tanto ao aumento nas entregas a conta a recibir no ano 2018, como consecuencia do bo comportamento esperado nos ingresos tributarios, como ao importe comunicado de liquidacións do exercicio 2016 superior ao do ano 2015. O importe a devolver das liquidacións de 2008 e 2009 mantense no mesmo importe que no exercicio precedente.

Dentro dos tributos xestionados pola Comunidade Autónoma, o Imposto sobre Sucesións e Doazóns reduce o seu importe pero vese compensado co incremento que experimenta a recadación prevista polo Imposto sobre Transmisións Patrimoniais e Actos Xurídicos Documentados.

As transferencias procedentes do Estado, en términos globais, apenas experimentan variacións entre o orzamento 2018 e o previsto no ano anterior.

Sen embargo, as procedentes da Unión Europea, sí se reducen. A programación do Fondo Social Europeo PO 2014-2020 prevista alcanza os 59 millóns de euros para 2018. Pero ademais, a Iniciativa de Emprego Xuvenil YEI minoráse nun 51,7% con 8,8 millóns de euros nestes orzamentos.

A previsión de ingresos de capital dos capítulos VI e VII incrementáse lixeiramente nun 0,4%, alcanzando os 570,1 millóns de euros.

Orzamento consolidado de Ingresos

Distribución económica						
Capítulos	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
			Importe	%	2017	2018
I Impostos directos	2.335.031	2.275.288	-59.743	-2,6	21,3	21,2
II Impostos indirectos	3.323.668	3.456.205	132.537	4,0	30,3	32,2
III Taxas, prezos e outros ingresos	168.766	168.557	-209	-0,1	1,5	1,6
IV Transferencias correntes	2.517.225	2.815.373	298.149	11,8	22,9	26,3
V Ingresos patrimoniais	8.928	8.392	-536	-6,0	0,1	0,1
OPERACIÓNS CORRENTES	8.353.617	8.723.816	370.199	4,4	76,1	81,3
VI Alleamento de investimentos reais	7.070	10.654	3.584	50,7	0,1	0,1
VII Transferencias de capital	561.039	559.463	-1.575	-0,3	5,1	5,2
OPERACIÓNS DE CAPITAL	568.109	570.117	2.009	0,4	5,2	5,3
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	8.921.726	9.293.933	372.207	4,2	81,2	86,7
VIII Activos financeiros	29.837	42.980	13.143	44,0	0,3	0,4
IX Pasivos financeiros	2.030.665	1.387.060	-643.604	-31,7	18,5	12,9
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS	2.060.501	1.430.040	-630.462	-30,6	18,8	13,3
Total	10.982.227	10.723.973	-258.254	-2,4	100,0	100,0

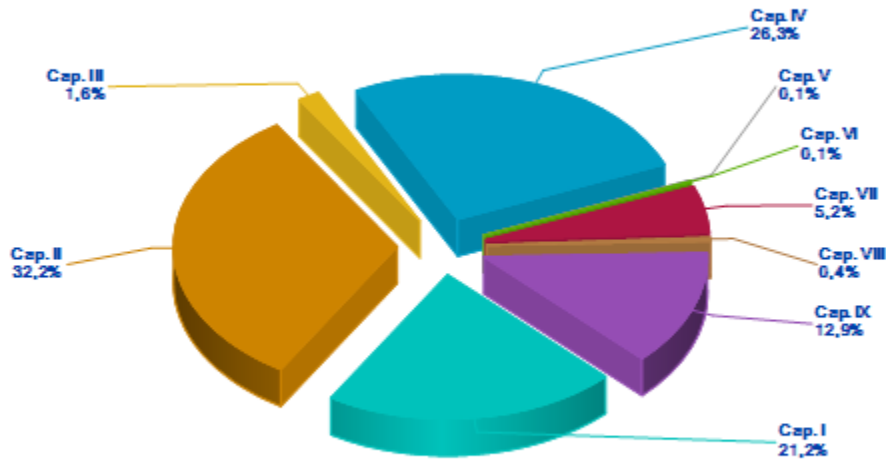
(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Dentro deles, os ingresos consolidados previstos polo alleamento de investimentos reais incrementáanse en 3,6 millóns de euros debido ao aumento na recadación esperada polo Instituto Galego da Vivenda e Solo.

Isto permite compensar a pequena caída experimentada na previsión de transferencias de capital para 2018. As do Estado minoran o seu importe tanto pola redución dos Fondos de Compensación Interterritorial como pola redución das finalistas a recibir. As da Unión Europea, sen emargo, aumentan nun 1,6%, o que supón 7,4 millóns de euros mais na programación dos distintos fondos do PO 2014-2020 para 2018.

Pola que atinxe aos ingresos financeiros, estes reducen o seu importe en 630,5 millóns de euros. Estes ingresos minóranse en aras do estricto cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria correspondente ao período 2017-2019 informados favorablemente polo Consello de Política Fiscal e Financeira o 27 de xullo. Ademais, e con maior incidencia, pola redución do ritmo de amortización da débeda con arranxo aos calendarios de vencimentos previstos para o 2018.

Distribución do orzamento consolidado de Ingresos por Capítulo



V.2. GASTOS

Orzamento consolidado de gastos

		Distribución económica					
Capítulos		2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo	
				Importe	%	2017	2018
I	Gastos de persoal	3.681.082	3.762.261	81.180	2,2	33,5	35,1
II	Gastos en bens correntes e servizos	1.634.464	1.724.276	89.812	5,5	14,9	16,1
III	Gastos financeiros	234.748	169.720	-65.028	-27,7	2,1	1,6
IV	Transferencias correntes	2.161.289	2.222.062	60.772	2,8	19,7	20,7
OPERACIÓNS CORRENTES		7.711.583	7.878.319	166.736	2,2	70,2	73,5
V	Fondo de continxencia	37.457	39.043	1.586	4,2	0,3	0,4
VI	Investimentos reais	841.240	881.448	40.208	4,8	7,7	8,2
VII	Transferencias de capital	631.320	688.324	57.004	9,0	5,7	6,4
OPERACIÓNS DE CAPITAL		1.472.559	1.569.771	97.212	6,6	13,4	14,6
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		9.221.598	9.487.133	265.535	2,9	84,0	88,5
VIII	Activos financeiros	152.450	161.089	8.638	5,7	1,4	1,5
IX	Pasivos financeiros	1.608.179	1.075.752	-532.427	-33,1	14,6	10,0
TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS		1.760.629	1.236.840	-523.789	-29,8	16,0	11,5
Total		10.982.227	10.723.973	-258.254	-2,4	100,0	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Os créditos destinados a operacións correntes ascenden a 7.878,3 millóns de euros o que implica un incremento do 2,2 %, respecto de 2017.

Por outro lado os créditos destinados a operacións de capital ascenden a 1.569,8 millóns de euros, o que supón un aumento do 6,6 % respecto do ano anterior. Destacan os gastos da Consellería do Medio Rural e dos seus organismos dependentes, que en conxunto acadan 343,1 millóns de euros, cunha porcentaxe do total do 21,8%, así como os da Axencia Galega de Infraestruturas cun orzamento de 264,4 millóns de euros e os investimentos do Servizo Galego de Saúde que ascenden a 124 millóns de euros.

As dotacións correspondentes a operacións financeiras ascenden a 1.236,8 millóns de euros, que se minoran nun 29,8 % sendo a súa compoñente principal a constituída polo servizo da débeda pública. Dentro das atencións financeiras, o capítulo VIII ascende a 161,1 millóns de euros, constituído na súa meirande parte polas achegas patrimoniais á CRTVG que ascenden a 97 millóns de euros, e as achegas á Xestur por importe de 16,8 millóns de euros. Polo que se refire aos pasivos financeiros, que ascenden a 1.075,8 millóns de euros, a súa maior parte está constituída polas operacións de amortización da débeda da Administración Xeral con 1.054,9 millóns de euros. Do resto, a devolución de préstamos reintegrables do IGAPE ascenden a 10 millóns de euros.

Orzamento consolidado de gastos

Distribución orgánica							
Seccións	2017	2018	Variación 2018/2017		Valor Relativo		
			Importe	%	2017	2018	
1 Parlamento	18.800	19.284	484	2,6	0,2	0,2	
2 Consello de Contas	6.991	7.099	108	1,5	0,1	0,1	
3 Consello da Cultura Galega	2.486	2.547	61	2,5	-	-	
4 Presidencia da Xunta de Galicia	280.368	298.997	18.628	6,6	2,6	2,8	
5 Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	263.034	281.141	18.107	6,9	2,4	2,6	
6 Consellería de Facenda	54.336	55.143	807	1,5	0,5	0,5	
7 Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	112.772	117.010	4.237	3,8	1,0	1,1	
8 Consellería de Infraestructuras e Vivenda	360.946	405.918	44.972	12,5	3,3	3,8	
9 Consellería de Economía, Emprego e Industria	477.903	493.212	15.310	3,2	4,4	4,6	
10 Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	2.345.674	2.392.749	47.075	2,0	21,7	22,3	
11 Consellería de Sanidade	3.530.217	3.664.935	134.718	3,8	32,7	34,2	
12 Consellería de Política Social	670.312	699.320	29.008	4,3	6,2	6,5	
13 Consellería de Medio Rural	477.746	494.293	16.547	3,5	4,4	4,6	
14 Consellería do Mar	144.604	155.297	10.693	7,4	1,3	1,4	
20 Consello Consultivo de Galicia	2.113	2.081	-32	-1,5	-	-	
21 Transferencias a corporacións locais	122.182	125.594	3.412	2,8	1,1	1,2	
22 Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	16,9	11,4	
23 Gastos de diversas consellarías	39.028	36.943	-2.084	-5,3	0,4	0,3	
Administración Xeral	10.731.775	10.473.706	-258.069	-2,4	99,4	97,7	
5 Escola Galega de Administración Pública	3.270	3.311	41	1,2	-	-	
5 Academia Galega de Seguridade Pública	2.638	2.892	254	9,6	-	-	
6 Instituto Galego de Estatística	4.161	4.193	32	0,8	-	-	
7 Instituto de Estudos do Territorio	2.641	3.081	440	16,7	-	-	
8 Instituto Galego da Vivenda e Solo	93.155	92.978	-178	-0,2	0,9	0,9	
9 Instituto Galego do Consumo e da Competencia	6.171	6.305	133	2,2	0,1	0,1	
9 Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.033	6.235	202	3,4	0,1	0,1	
11 Servizo Galego de Saúde	3.653.951	3.783.751	129.800	3,6	33,8	35,3	
13 Fondo Galego de Garantía Agraria	46.424	42.681	-3.743	-8,1	0,4	0,4	
Organismos Autónomos	3.818.445	3.945.426	126.982	3,3	35,4	36,8	
6 Consello Económico e Social de Galicia	825	923	98	11,9	-	-	
9 Consello Galego de Relacións Laborais	1.051	1.106	55	5,2	-	-	
Entidades Públicas Instrumentais de Consulta ou Asesoramento	1.876	2.029	153	8,1	-	-	
4 Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	99.388	102.615	3.226	3,2	0,9	1,0	
4 Axencia de Turismo de Galicia	49.526	58.115	8.589	17,3	0,5	0,5	
5 Axencia Galega de Emerxencias	7.419	6.585	-834	-11,2	0,1	0,1	
6 Axencia Tributaria de Galicia	14.411	14.478	67	0,5	0,1	0,1	
6 Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	14.059	14.112	53	0,4	0,1	0,1	
8 Axencia Galega de Infraestructuras	265.715	279.475	13.760	5,2	2,5	2,6	
9 Axencia Galega de Innovación	66.219	79.824	13.605	20,5	0,6	0,7	
9 Axencia Galega da Industria Forestal	4.000	9.442	5.442	136,1	-	0,1	
9 Instituto Galego de Promoción Económica	97.982	115.992	18.010	18,4	0,9	1,1	
9 Instituto Enerxético de Galicia	29.513	18.024	-11.488	-38,9	0,3	0,2	
10 Axencia Galega das Industrias Culturais	10.656	11.652	997	9,4	0,1	0,1	
11 Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	3.506	3.631	125	3,6	-	-	
11 Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos	24.262	24.454	192	0,8	0,2	0,2	
12 Axencia Galega de Servizos Sociais	13.220	13.607	387	2,9	0,1	0,1	
13 Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	38.279	43.619	5.341	14,0	0,4	0,4	
13 Instituto Galego de Calidade Alimentaria	2.796	3.296	500	17,9	-	-	

Orzamento consolidado de gastos

14	Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	2.876	3.365	489	17,0	-	-
	Axencias Públicas Autonómicas	743.827	802.288	58.461	7,9	6,9	7,5
	Total orzamento bruto	15.295.922	15.223.448	-72.474	-0,5	141,6	142,0
	Total transferencias internas	4.313.695	4.499.475	185.780	4,3	39,9	42,0
	Total orzamento consolidado	10.982.227	10.723.973	-258.254	-2,4	101,7	100,0

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Orzamento consolidado de gastos

Distribución Funcional							
Grupos de Funcións		Variación 2018/2017				Valor Relativo	
Funcións	2017	2018	Importe	%	2017	2018	
1 Actuacións de carácter xeral	267.001	282.065	15.064	5,6	2,4	2,6	
11 Alta dirección da Comunidade Autónoma	36.485	37.188	703	1,9	0,3	0,3	
12 Administración xeral	68.801	75.336	6.534	9,5	0,6	0,7	
13 Xustiza	135.459	146.115	10.657	7,9	1,2	1,4	
14 Administración local	13.274	13.803	530	4,0	0,1	0,1	
15 Normalización lingüística	7.037	7.623	586	8,3	0,1	0,1	
16 Procesos electorais e órganos de representación política e institucións democráticas	5.945	2.000	-3.945	-66,4	0,1	-	
2 Protección civil e seguranza cidadá	25.597	24.963	-634	-2,5	0,2	0,2	
21 Protección civil e seguridade	25.597	24.963	-634	-2,5	0,2	0,2	
3 Protección e promoción social	948.629	978.183	29.554	3,1	8,6	9,1	
31 Acción social e promoción social	696.761	727.291	30.530	4,4	6,3	6,8	
32 Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	247.350	245.865	-1.485	-0,6	2,3	2,3	
33 Cooperación exterior e ao desenvolvemento	4.518	5.027	510	11,3	-	-	
4 Producción de bens públicos de carácter social	6.210.737	6.404.855	194.118	3,1	56,6	59,7	
41 Sanidade	3.729.544	3.858.816	129.272	3,5	34,0	36,0	
42 Educación	2.236.952	2.280.679	43.727	2,0	20,4	21,3	
43 Cultura	64.696	69.167	4.471	6,9	0,6	0,6	
44 Deportes	19.251	21.946	2.695	14,0	0,2	0,2	
45 Vivenda	57.730	69.003	11.273	19,5	0,5	0,6	
46 Outros servizos comunitarios e sociais	102.564	105.243	2.679	2,6	0,9	1,0	
5 Producción de bens públicos de carácter económico	860.880	911.532	50.652	5,9	7,8	8,5	
51 Infraestruturas	301.731	340.796	39.065	12,9	2,7	3,2	
52 Ordenación do territorio	17.470	19.185	1.715	9,8	0,2	0,2	
53 Promoción de solo para actividades económicas	35.425	23.974	-11.451	-32,3	0,3	0,2	
54 Actuacións ambientais	121.735	124.869	3.134	2,6	1,1	1,2	
55 Actuacións e valorización do medio rural	140.222	137.417	-2.805	-2,0	1,3	1,3	
56 Investigación, desenvolvemento e innovación	140.525	158.260	17.735	12,6	1,3	1,5	
57 Sociedade da información e do coñecemento	99.388	102.615	3.226	3,2	0,9	1,0	
58 Información estatística básica	4.384	4.416	32	0,7	-	-	
6 Regulación económica de carácter xeral	81.914	86.720	4.806	5,9	0,7	0,8	
61 Actuacións económicas xerais	31.092	31.415	323	1,0	0,3	0,3	
62 Actividades financeiras	50.822	55.306	4.484	8,8	0,5	0,5	
7 Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	638.137	683.032	44.895	7,0	5,8	6,4	
71 Dinamización económica do medio rural	296.134	311.526	15.393	5,2	2,7	2,9	
72 Pesca	93.625	99.342	5.717	6,1	0,9	0,9	
73 Industria, enerxía e minaría	59.325	46.537	-12.788	-21,6	0,5	0,4	
74 Desenvolvemento empresarial	122.982	149.270	26.288	21,4	1,1	1,4	
75 Comercio	16.546	18.242	1.696	10,3	0,2	0,2	
76 Turismo	49.526	58.115	8.589	17,3	0,5	0,5	
8 Transferencias a entidades locais	127.068	130.480	3.412	2,7	1,2	1,2	
81 Transferencias a entidades locais	127.068	130.480	3.412	2,7	1,2	1,2	
9 Débeda pública	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	16,6	11,4	
91 Débeda pública	1.822.264	1.222.143	-600.121	-32,9	16,6	11,4	
Total	10.982.227	10.723.973	-258.254	-2,4	100,0	100,0	

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

1-Actuacións de carácter xeral	282.065.110
11-Alta dirección da Comunidade Autónoma	37.187.998
111A-Presidencia da Xunta de Galicia	3.553.525
Presidencia da Xunta de Galicia	3.553.525
111B-Actividade lexislativa	19.284.399
Parlamento	19.284.399
111C-Control externo do sector público	7.098.583
Consello de Contas	7.098.583
111D-Alto asesoramento da Comunidade Autónoma de Galicia	4.627.943
Consello da Cultura Galega	2.547.225
Consello Consultivo de Galicia	2.080.718
111E-Relacións exteriores	2.623.548
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.623.548
12-Administración xeral	75.335.547
121A-Dirección e servizos xerais de Administración xeral	61.824.578
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	61.824.578
121B-Asesoramento e defensa dos intereses da C.A.	2.590.047
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.590.047
121C-Relacións institucionais	798.950
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	798.950
122A-Avaliación e calidade da Administración pública	1.181.452
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.181.452
122B-Formación e perfeccionamento do persoal da Administración da C.A.	3.310.863
Escola Galega de Administración Pública	3.310.863
123A-Acción social en favor do persoal da Administración	64.400
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	64.400
124A-Dirección, modernización e xestión da función pública	5.565.257
Consellería de Facenda	2.652.433
Gastos de diversas consellarías	2.912.824
13-Xustiza	146.115.252
131A-Administración de xustiza	146.115.252
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	146.115.252
14-Administración local	13.803.228
141A-Administración local	13.803.228
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	13.803.228
15-Normalización lingüística	7.623.085
151A-Fomento da lingua galega	7.623.085
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	7.623.085
16-Procesos electorais e órganos de representación política e institucións democráticas	2.000.000
161A-Eleccións e partidos políticos	2.000.000
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.000.000

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

2-Protección civil e seguranza cidadá	24.962.739
21-Protección civil e seguridade	24.962.739
212A-Protección civil e seguridade da comunidade autónoma	24.962.739
Academia Galega de Seguridade Pública	2.891.948
Axencia Galega de Emerxencias	6.585.143
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	15.485.648

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

3-Protección e promoción social	978.182.705
31-Acción social e promoción social	727.290.939
311A-Dirección e servizos xerais de promoción social	41.954.579
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	2.282.137
Consellería de Política Social	39.672.442
312A-Protección e inserción social	77.045.078
Consellería de Política Social	77.045.078
312B-Programas de prestacións ás familias e á infancia	132.608.666
Axencia Galega de Servizos Sociais	13.606.656
Consellería de Política Social	119.002.010
312C-Servizos sociais relativos ás migracións	11.602.427
Presidencia da Xunta de Galicia	10.483.347
Consellería de Política Social	1.119.080
312D-Programa de atención á dependencia	368.973.951
Consellería de Política Social	368.973.951
312E-Programa da autonomía persoal e prevención da dependencia para persoas con discapacidade e as persoas maiores	35.591.149
Consellería de Política Social	35.591.149
312F-Programas de solidariedade	1.424.987
Consellería de Política Social	1.424.987
312G-Apoio á conciliación da vida laboral e persoal e outros servizos de protección social	1.202.203
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	1.202.203
313A-Servizos á xuventude	15.105.652
Consellería de Política Social	15.105.652
313B-Accións para a igualdade, protección e promoción da muller	7.226.427
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	7.226.427
313C-Servizos sociais comunitarios	29.128.495
Consellería de Política Social	29.128.495
313D-Protección e apoio ás mulleres que sofren violencia de xénero	5.427.325
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	5.427.325
32-Promoción do emprego e institucións do mercado de traballo	245.864.606
321A-Dirección e servizos xerais de emprego	6.126.655
Consellería de Economía, Emprego e Industria	6.126.655
322A-Mellora e fomento da empregabilidade	45.067.597
Consellería de Economía, Emprego e Industria	45.067.597
322C-Promoción do emprego, do emprego autónomo e do mercado de traballo inclusivo	81.331.317
Consellería de Economía, Emprego e Industria	81.331.317
323A-Formación profesional desempregados	76.321.459
Consellería de Economía, Emprego e Industria	76.321.459
323B-Formación profesional de ocupados	14.432.958
Consellería de Economía, Emprego e Industria	14.432.958
324A-Mellora da organización e administración das relacións laborais e da prevención de riscos laborais	17.684.239
Consellería de Economía, Emprego e Industria	10.344.531
Consello Galego de Relacións Laborais	1.105.854
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	6.233.854
324B-Mellora dos sistemas de saúde e seguridade no traballo	755.520

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	755.520
324C-Promoción da economía social	4.144.861
Consellería de Economía, Emprego e Industria	4.144.861
33-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	5.027.160
331A-Cooperación exterior e ao desenvolvemento	5.027.160
Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza	5.027.160

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

4-Produción de bens públicos de carácter social	6.404.854.601
41-Sanidade	3.858.816.331
411A-Dirección e servizos xerais de sanidade	53.760.900
Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	2.223.004
Consellería de Sanidade	9.489.139
Servizo Galego de Saúde	42.048.757
412A-Atención especializada	2.466.538.079
Axencia Galega de Sangue, Órganos e Tecidos	24.453.904
Servizo Galego de Saúde	2.442.084.175
412B-Atención primaria	1.213.672.146
Servizo Galego de Saúde	1.213.672.146
413A-Protección e promoción da saúde pública	74.301.650
Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	604.839
Consellería de Sanidade	61.811.029
Servizo Galego de Saúde	11.885.782
414A-Formación de graduados e posgraduados	50.543.556
Servizo Galego de Saúde	50.543.556
42-Educación	2.280.678.923
421A-Dirección e servizos xerais de educación	25.758.800
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	25.758.800
422A-Educación infantil e primaria	819.703.101
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	819.703.101
422C-Ensinanzas universitarias	359.865.775
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	359.865.775
422D-Educación especial	39.674.079
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	39.674.079
422E-Ensinanzas artísticas	36.932.324
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	36.932.324
422G-Ensinanzas especiais	17.147.136
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	17.147.136
422I-Formación e perfeccionamento do profesorado	3.242.520
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	3.242.520
422K-Ensinanzas pesqueiras	8.973.191
Consellería do Mar	8.973.191
422L-Capacitación e extensión agroforestal	7.919.178
Consellería de Medio Rural	7.919.178
422M-Ensinanza secundaria e formación profesional	752.363.799
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	751.873.033
Consellería de Medio Rural	490.766
423A-Servizos e axudas complementarias das ensinanzas	185.977.141
Consellería de Infraestructuras e Vivenda	4.192.215
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	181.784.926
423B-Prevención do abandono escolar	23.121.879
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	23.121.879
43-Cultura	69.166.710
431A-Dirección e servizos xerais de cultura	5.626.299

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	5.626.299
432A-Bibliotecas, arquivos, museos e equipamentos culturais	18.836.988
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	18.836.988
432B-Fomento das actividades culturais	29.571.478
Axencia Galega das Industrias Culturais	11.652.273
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	17.919.205
433A-Protección e promoción do patrimonio histórico, artístico e cultural	15.131.945
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	15.131.945
44-Deportes	21.946.159
441A-Promoción da actividade deportiva	21.946.159
Presidencia da Xunta de Galicia	21.946.159
45-Vivenda	69.003.332
451A-Fomento da rehabilitación e da calidade da vivenda	47.694.558
Instituto Galego da Vivenda e Solo	47.694.558
451B-Acceso á vivenda	21.308.774
Instituto Galego da Vivenda e Solo	21.308.774
46-Outros servizos comunitarios e sociais	105.243.146
461A-Cobertura informativa e apoio á comunicación social	5.665.113
Presidencia da Xunta de Galicia	5.665.113
461B-Radiodifusión e TVG	99.578.033
Presidencia da Xunta de Galicia	99.578.033

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

5-Produción de bens públicos de carácter económico	911.532.169
51-Infraestruturas	340.796.335
511A-Dirección e servizos xerais de Territorio e Infraestruturas	6.405.186
Consellería de Infraestruturas e Vivenda	6.405.186
512A-Ordenación e inspección do transporte	41.750.212
Consellería de Infraestruturas e Vivenda	41.750.212
512B-Construción, conservación e explotación de estradas	277.339.088
Axencia Galega de Infraestruturas	277.339.088
513A-Construción, conservación e explotación portuaria	10.154.626
Consellería do Mar	10.154.626
514A-Infraestruturas pesqueiras	5.147.223
Consellería do Mar	5.147.223
52-Ordenación do territorio	19.184.779
521A-Urbanismo	19.184.779
Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	19.184.779
53-Promoción de solo para actividades económicas	23.974.352
531A-Promoción de solo para actividades económicas	23.974.352
Instituto Galego da Vivenda e Solo	23.974.352
54-Actuacións ambientais	124.869.294
541A-Dirección e servizos xerais de medio ambiente	3.948.379
Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	3.948.379
541B-Conservación da biodiversidade e posta en valor do medio natural	31.552.517
Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	31.552.517
541C-Protección, control técnico-sanitario dos produtos do mar, mellora do medio natural mariño e salvamento marítimo	27.040.860
Consellería do Mar	23.675.837
Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia	3.365.023
541D-Control ambiental e xestión de residuos	17.755.740
Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	17.755.740
541E-Coñecemento do medio ambiente e fomento da sustentabilidade	6.144.112
Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	3.062.643
Instituto de Estudos do Territorio	3.081.469
542A-Planificación e xestión hidrolóxica	38.427.686
Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio	38.427.686
55-Actuacións e valorización do medio rural	137.417.031
551A-Infraestruturas e equipamentos no medio rural	34.496.880
Consellería de Medio Rural	34.496.880
551B-Accións preventivas e infraestrutura forestal	102.920.151
Consellería de Medio Rural	102.920.151
56-Investigación, desenvolvemento e innovación	158.260.030
561A-Plan galego de investigación, desenvolvemento e innovación tecnolóxica	98.635.476
Axencia Galega de Innovación	79.824.285
Consellería de Medio Rural	10.768.289
Instituto Galego de Calidade Alimentaria	3.295.987
Consellería do Mar	4.746.915
561B-Investigación universitaria	57.006.073
Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria	57.006.073

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

561C-Investigación sanitaria	2.618.481
Axencia Galega para a Xestión do Coñecemento en Saúde	803.496
Servizo Galego de Saúde	1.814.985
57-Sociedade da información e do coñecemento	102.614.811
571A-Fomento da sociedade da información e do coñecemento	102.614.811
Axencia para a Modernización Tecnolóxica de Galicia	102.614.811
58-Información estatística básica	4.415.537
581A-Elaboración e difusión estatística	4.415.537
Instituto Galego de Estatística	4.193.106
Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral	1.140
Consellería de Medio Rural	221.291

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

6-Regulación económica de carácter xeral	86.720.494
61-Actuacións económicas xerais	31.414.855
611A-Dirección e servizos xerais de facenda	19.510.930
Centro Informático para a Xestión Tributaria Económico-Financeira e Contable	14.111.845
Consellería de Facenda	4.476.187
Consello Económico e Social de Galicia	922.898
612A-Planificación, elaboración de orzamentos e coordinación económica	5.599.413
Consellería de Facenda	5.599.413
613A-Ordenación, información e defensa do consumidor e competencia	6.304.512
Instituto Galego do Consumo e da Competencia	6.304.512
62-Actividades financeiras	55.305.639
621A-Administración financeira, tributaria, patrimonial e de control	45.901.483
Axencia Tributaria de Galicia	14.477.622
Consellería de Facenda	9.547.192
Axencia Galega de Infraestruturas	2.136.000
Gastos de diversas consellarías	19.740.669
621B-Imprevistos e funcións non clasificadas	9.404.156
Gastos de diversas consellarías	9.404.156

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

7-Regulación económica de sectores produtivos e desenvolvemento empresarial	683.031.894
71-Dinamización económica do medio rural	311.526.200
711A-Dirección e servizos xerais do medio rural	18.316.035
Consellería de Medio Rural	18.316.035
712A-Fixación de poboación no medio rural	43.619.483
Axencia Galega de Desenvolvemento Rural	43.619.483
712B-Modernización e diversificación do tecido produtivo rural	100.750.425
Consellería de Medio Rural	64.836.161
Fondo Galego de Garantía Agraria	35.914.264
712C-Fomento do asociacionismo agrario e divulgación da tecnoloxía agraria	717.412
Consellería de Medio Rural	717.412
713B-Ordenación das producións forestais	77.241.448
Consellería de Medio Rural	77.241.448
713C-Implantación de sistemas produtivos agrarios sustentables	3.955.048
Consellería de Medio Rural	3.955.048
713D-Mellora da calidade na produción agroalimentaria	10.177.342
Consellería de Medio Rural	10.177.342
713E-Benestar animal e sanidade vexetal	49.982.737
Consellería de Medio Rural	49.982.737
713F-Regulación das producións agrarias e apoio á renda dos agricultores	6.766.270
Fondo Galego de Garantía Agraria	6.766.270
72-Pesca	99.342.174
721A-Dirección e servizos xerais de políticas pesqueiras	8.430.806
Consellería do Mar	8.430.806
722A-Promoción social e divulgación da tecnoloxía pesqueira	3.382.673
Consellería do Mar	3.382.673
723A-Competitividade e mellora da calidade da produción pesqueira e da acuicultura	63.470.636
Consellería do Mar	63.470.636
723B-Regulación das producións e dos mercados da pesca	8.835.000
Consellería do Mar	8.835.000
723C-Desenvolvemento sostible das zoas de pesca	15.223.059
Consellería do Mar	15.223.059
73-Industria, enerxía e minaría	46.536.633
731A-Dirección e servizos xerais de industria	6.635.227
Consellería de Economía, Emprego e Industria	6.635.227
732A-Regulación e soporte da actividade industrial	15.457.581
Consellería de Economía, Emprego e Industria	15.457.581
733A-Eficiencia enerxética e enerxías renovables	20.353.872
Consellería de Economía, Emprego e Industria	2.329.621
Instituto Enerxético de Galicia	18.024.251
734A-Fomento da minaría	4.089.953
Consellería de Economía, Emprego e Industria	4.089.953
74-Desenvolvemento empresarial	149.269.864
741A-Apoio a modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial	149.269.864
Axencia Galega da Industria Forestal	9.442.427
Instituto Galego de Promoción Económica	115.992.437

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

Consellería de Medio Rural	23.835.000
75-Comercio	18.241.952
751A-Ordenación, regulación e promoción do comercio interior de Galicia	18.241.952
Consellería de Economía, Emprego e Industria	18.241.952
76-Turismo	58.115.071
761A-Potenciación e promoción do turismo	58.115.071
Axencia de Turismo de Galicia	58.115.071

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

8-Transferencias a entidades locais	130.479.965
81-Transferencias a entidades locais	130.479.965
811B-Transferencias a entidades locais por participación nos ingresos da C. A.	125.594.165
Transferencias a corporacións locais	125.594.165
811C-Outros soportes financeiros ás entidades locais	4.885.800
Gastos de diversas consellerías	4.885.800

Distribución funcional e por programas do orzamento consolidado

9-Débeda pública	1.222.143.484
91-Débeda pública	1.222.143.484
911A-Amortización e gastos financeiros da débeda pública	1.222.143.484
Débeda pública da Comunidade Autónoma	1.222.143.484

V.3. A CONTA FINANCEIRA

O texto refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia, aprobado por Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, establece que os orzamentos xerais da comunidade autónoma teñen que presentarse e aprobarse en equilibrio, de forma que os créditos autorizados non superen os recursos previstos nos respectivos estados de ingresos.

Os pasos dados ata chegar a esa situación de equilibrio póñense de manifesto mediante a interrelación das grandes magnitudes orzamentarias analizadas na conta financeira, que a través de diversos saldos como son o aforro corrente, formación de capital, capacidade ou necesidade de financiamento e o endebedamento neto, facilitan unha información moi básica, pero ao mesmo tempo precisa, sobre o alcance e composición dos orzamentos.

No ano 2018 o aforro por operacións correntes alcanza os 845,5 millóns de euros motivado pola suba que experimentan os ingresos correntes, nun 4,4%, en maior medida que o aumento do gasto da mesma natureza.

Os ingresos por operacións de capital, 570,1 millóns de euros, aunque en menor medida, tamén se incrementan respecto ao ano anterior motivado pola subida da recadación que se espera do alleamento de investimentos reais.

O gasto de capital dos capítulos VI e VII ascende a 1.569,8 millóns de euros, incrementándose nun 6,6% respecto aos orzamentos de 2017. Finánciase, en parte, cos ingresos por operacións de capital, polo que o saldo resultante determina unha formación de capital de 999,7 millóns de euros, que financiada co aforro por operacións correntes e xunto co fondo de continxencia, determina unha necesidade de financiamento de 193,2 millóns de euros, inferior á do ano 2017.

A diferenza entre as atencións e os recursos, dentro das operacións financeiras, determinan igualmente unha necesidade de financiamento de 193,2 millóns de euros.

O endebedamento neto, obtido como diferenza entre os capítulos IX de ingresos e gastos alcanza os 311,3 millóns de euros. O destino do endebedamento é, por unha parte, o financiamento de activos financeiros, 118,1, e por outra, o resto de endebedamento neto que son os 193,2 millóns de euros que se reducen nun 35,6% respecto aos orzamentos do ano 2017.

Conta Financeira				
Operacións Correntes	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Ingresos	8.353.617	8.723.816	370.199	4,4
Impostos directos	2.335.031	2.275.288	-59.743	-2,6
Impostos indirectos	3.323.668	3.456.205	132.537	4,0
Taxas, prezos e outros ingresos	168.766	168.557	-209	-0,1
Transferencias correntes	2.517.225	2.815.373	298.149	11,8
Ingresos patrimoniais	8.928	8.392	-536	-6,0
Gastos	7.711.583	7.878.319	166.736	2,2
Gastos de persoal	3.681.082	3.762.261	81.180	2,2
Gastos en bens correntes e servizos	1.634.464	1.724.276	89.812	5,5
Gastos financeiros	234.748	169.720	-65.028	-27,7
Transferencias correntes	2.161.289	2.222.062	60.772	2,8
Aforro	642.035	845.497	203.462	31,7
Operacións de Capital	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Ingresos	568.109	570.117	2.009	0,4
Alleamento de investimentos reais	7.070	10.654	3.584	50,7
Transferencias de capital	561.039	559.463	-1.575	-0,3
Gastos	1.472.559	1.569.771	97.212	6,6
Investimentos reais	841.240	881.448	40.208	4,8
Transferencias de capital	631.320	688.324	57.004	9,0
Formación de Capital	904.451	999.654	95.203	10,5
Fondo de continxencia	37.457	39.043	1.586	4,2
Necesidade de Financiamento	-299.873	-193.200	106.673	-35,6
Operacións Financeiras	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Atencións	1.760.629	1.236.840	-523.789	-29,8
Activos financeiros	152.450	161.089	8.638	5,7
Pasivos financeiros	1.608.179	1.075.752	-532.427	-33,1
Recursos	2.060.501	1.430.040	-630.462	-30,6
Activos financeiros	29.837	42.980	13.143	44,0
Endebemento bruto	2.030.665	1.387.060	-643.604	-31,7
Necesidade de Financiamento	-299.873	-193.200	106.673	-35,6

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)

Endebemento Neto	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Endebemento bruto	2.030.665	1.387.060	-643.604	-31,7
Amortizacións	1.608.179	1.075.752	-532.427	-33,1
Endebemento Neto	422.486	311.309	-111.177	-26,3

Destino Endebemento Neto	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Endebemento que financia activos financeiros	122.613	118.109	-4.504	-3,7
Resto Endebemento Neto	299.873	193.200	-106.673	-35,6
Endebemento Neto	422.486	311.309	-111.177	-26,3

Operacións Financeiras	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Atencións	1.760.629	1.236.840	-523.789	-29,8
Activos financeiros	152.450	161.089	8.638	5,7
Prestamos e avais a empresas IGAPE	33.600	40.539	6.939	20,7
Activos financeiros Innovación	5.500	5.900	400	7,3
Resto Activos financeiros	113.350	114.649	1.299	1,1
Pasivos financeiros	1.608.179	1.075.752	-532.427	-33,1
Amortización débeda IGAPE	7.000	10.000	3.000	42,8
Amortización subvencións reintegrables	13.114	12.978	-136	-1,0
Amortización débeda financeira	1.588.064	1.052.773	-535.291	-33,7
Recursos	2.060.501	1.430.040	-630.462	-30,6
Activos financeiros	29.837	42.980	13.143	44,0
Reintegro empresas préstamos IGAPE	7.000	14.631	7.630	109,0
Reintegro subvencións reintegrables	1.592	1.586	-6	-0,4
Outros ingresos de activos financeiros	21.244	26.763	5.519	26,0
Endebemento bruto	2.030.665	1.387.060	-643.604	-31,7
Débeda financeira da C. Autónoma	2.010.367	1.387.060	-623.307	-31,0
Anticipos innovación e educación	20.298	0	-20.298	-100,0
Necesidade de Financiamento	-299.873	-193.200	106.673	-35,6

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Miles de Euros)



ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL

VI. ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL

O artigo 4.1 da Lei 2/2011 de disciplina orzamentaria e sustentabilidade financeira de Galicia supedita a política orzamentaria dos distintos axentes que integran o sector público autonómico ao cumprimento estrito do obxectivo de estabilidade orzamentaria.

Este precepto ven a concretar o mandato xeral recollido na normativa básica que rexe a actividade económico financeira da comunidade autónoma, artigo 3 da Lei de estabilidade orzamentaria e artigo 46 da Lei de réxime financeiro da comunidade autónoma, que consagra a elaboración do orzamento ao mantemento da estabilidade orzamentaria.

Tamén a Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade Financeira, establece no artigo 27 que “os orzamentos de cada administración pública acompañaranse da información precisa para relacionar o saldo resultante dos ingresos e gastos do orzamento coa capacidade ou necesidade de financiamento calculada conforme ás normas do sistema europeo de contas nacionais e rexionais”.

Enténdese por estabilidade orzamentaria, aplicable a todos os entes que integran o sector público autonómico agás os sinalados no parágrafo seguinte, a situación de equilibrio ou de superávit computada, ao longo do ciclo económico, en termos de capacidade de financiamento de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais (en diante, SEC-2010), e nas condicións establecidas para cada unha das Administracións públicas.

Así mesmo, os entes e sociedades mercantís que pertencen ao sector público autonómico e non se financien maioritariamente con achegas da Xunta de Galicia deberán elaborar, aprobar e executar os seus orzamentos nunha posición de equilibrio financeiro.

O SEC-2010 é un sistema de Contabilidade Nacional e constitúe un marco contable comparable a escala internacional, coa finalidade de realizar unha descrición sistemática e polo miúdo dunha economía no seu conxunto, das súas compoñentes e das súas relacións con outras economías.

O SEC-2010 non é daquela un sistema directamente aplicable ao orzamento das administracións públicas nin á contabilidade patrimonial de partida dobre. Pero si que deberá empregarse para poder definir a capacidade de financiamento e por tanto, deberemos atender aos seus criterios para calculala.

O obxectivo de estabilidade orzamentaria debe cumprirse tanto na fase de elaboración, como de aprobación e execución do orzamento. É por isto polo que o proceso de orzamentación debe planificarse non só en termos de contabilidade orzamentaria, senón tamén en termos de contabilidade nacional.

Isto significa que deben terse en conta por anticipado na elaboración dos orzamentos os axustes positivos e negativos que se estima experimentarán os ingresos e os gastos pola aplicación de criterios SEC-2010, obtendo, como dicíamos, o límite de gasto non financeiro en termos de contabilidade nacional. Pretender o equilibrio en termos de estabilidade a partires da simple igualdade dos capítulos non financeiros do orzamento, sen ter en conta a priori os axustes que provocan, en ingresos e gastos, os criterios de contabilidade nacional é abocarse á incertidume do resultado da liquidación neses mesmos termos.

Existen dous grandes grupos de criterios que caracterizan o SEC fronte ao orzamento administrativo:

- Un primeiro grupo de criterios que explican a delimitación do sector público e nos axudan por tanto, a clasificar os entes nos que participa a Xunta de Galicia dentro do sector público autonómico, e polo tanto do perímetro de consolidación SEC, ou non. Estes criterios aparecen descritos no apartado de ámbito orzamentario da presente Memoria.
- Un segundo grupo, son os criterios estritamente contables para calcular a capacidade ou necesidade de financiamento. Estes, a efectos prácticos, derivan nunha serie de axustes a realizar sobre a contabilidade orzamentaria ou administrativa co fin de reflectir a capacidade ou necesidade de financiamento dun sector. De seguido descríbense os que se tiveron en conta para expresar o resultado orzamentario en termos de contabilidade nacional:

AXUSTES DE CONTABILIDADE NACIONAL

- Outras unidades consideradas AAPP, axuste pola diferenza entre os importes que a administración central e a seguridade social contabilizan como obrigas a favor da comunidade autónoma e os importes contabilizados como dereitos recoñecidos por esta. Soen ser importes que se recadan a principios de exercicio e que se recoñeceron como obrigas no exercicio precedente polas administracións pagadoras. Igualmente recóllense aquí as achegas de capital xa que se consideran gasto non financeiro os importes das achegas de capital realizadas a entidades do sector público autonómico. O máis importante é a de a TVG para compensar perdas. Tamén se consideran gasto as achegas a Fundacións do sector público autonómico.

- Recadación incerta, diferenza entre o importe dos dereitos recoñecidos nos capítulos I a III do orzamento de ingresos e o importe recadado en ditos capítulos, tanto en corrente como en exercicios anteriores.

- Intereses devindicados, no orzamento os intereses rexístranse no exercicio no que se produce o seu vencemento, mentres que o criterio de contabilidade nacional determina a imputación ao exercicio dos intereses devindicados no mesmo.

- Axustes por execución de avais. Recolle o importe das contías avaladas pola comunidade autónoma, declarados falidos e que se pagan por unha aplicación do capítulo VIII.

- Estradas por concesión. En contabilidade nacional as estradas por concesión son gasto no intre en que o concesionario realiza o investimento, polo que a medida que, unha vez terminada a estrada, a Xunta paga o correspondente canon mediante o que se amortiza, realízase un axuste positivo ao ser un gasto xa computado.

De seguido recóllese un estado descritivo dos cálculos do orzamento en termos de contabilidade nacional e o resultado coma porcentaxe do PIB estimado para Galicia, así como a súa comparativa co exercicio anterior.

Igualmente, aos efectos de calcular o PIB nominal relevante para o cálculo da necesidade máxima de financiamento da comunidade autónoma, aplícanse as instrucións do Ministerio de Facenda e Función Pública que parten do último PIB rexional de Galicia estimado polo INE, ao que se lle aplican os crecementos do PIB nominal do cadro macroeconómico.

En base a esta metodoloxía a necesidade de financiamento que conforma o obxectivo de estabilidade orzamentaria para 2018 é de 190 millóns de euros que representa o 0,3% do PIB de Galicia

ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTABILIDADE NACIONAL	2017	2018	Var. 2018/2017	
			Importe	%
Ingresos Correntes	8.354	8.724	370	4,4
Gastos Correntes	7.712	7.878	167	2,2
AFORRO BRUTO ORZAMENTARIO	642	845	203	31,7
Fondo de continxencia	37	39	2	4,2
Ingresos de Capital	568	570	2	0,4
Gastos de Capital	1.473	1.570	97	6,6
GASTOS DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	-904	-1.000	-95	10,5
DÉFICIT ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO	-300	-193	107	-35,6
Liquidacións negativas sistema	85	85	0	0,0
Outras unidades consideradas aapp	-49	-49	0	0,0
Recadación incerta	-33	-32	1	-3,0
Intereses devindicados	1	5	4	400,0
Outros axustes	-3	-6	-3	100,0
TOTAL AXUSTES CONTABILIDADE NACIONAL	1	3	2	200,0
NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	-299	-190	109	-36,4

(Orzamento Modificado e Homoxeneizado 2017) (Millóns de Euros)

% PIB Galicia	0,5	0,3
PIB Galicia estimado	59.668	63.180



ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS

VII. ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS

O Estatuto de Autonomía de Galicia atribúe á Comunidade Autónoma a potestade para constituír empresas públicas como medio de execución das funcións que son da súa competencia. Esa autorización deriva do recoñecemento explícito da iniciativa pública na actividade económica que aparece recollido no artigo 128 da Constitución, e rompe co principio de subsidiariedade da iniciativa pública, que supeditaba a creación de empresas públicas á falta da iniciativa privada. Por tanto a súa razón de ser hai que buscala no carácter de servizo público da actividade que desenvolven, no interese xeral que para o conxunto da sociedade supón a súa actuación ou por outras razóns, ben de oportunidade ou conveniencia, que xustifican a súa creación.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan as entidades públicas empresariais.

As entidades públicas empresariais son entes instrumentais aos que se lles encomenda a realización, consonte criterios de xestión empresarial, de actividades prestacionais, de xestión de servizos públicos ou de produción de bens de interese público susceptibles de contraprestación. A súa organización e o seu réxime xurídico interno regúlanse polo dereito administrativo, e o seu réxime xurídico externo regúlase polo dereito privado, excepto no exercicio das potestades administrativas que teñan atribuídas e nos aspectos especificamente previstos en normas con rango de lei. En todo caso, actuarán baixo o control e a dependencia ou tutela da Administración xeral de Galicia ou doutra entidade instrumental integrante do sector público autonómico.

A resolución do 22 de xuño de 2017 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 16 de xuño do 2017 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018, establece os formatos que deberán empregar as entidades públicas empresariais para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto de garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados ao sector público empresarial nun contexto de austeridade no gasto público.

Os modelos e formatos dos estados financeiros esixidos ás entidades públicas empresariais son os recollidos no Plan Xeral de Contabilidade Pública de Galicia, aprobado pola Orde de 28 de novembro de 2001, xunto cun cadro de Estado de Fluxo de Efectivo adaptado ás súas peculiaridades.

Na formulación do programa de actuacións, investimentos e financiamento (PAIF) que estes entes deben presentar, deberán ter en conta os obxectivos considerados no Plan estratéxico de Galicia e nos plans xerais, sectoriais e transversais que os poidan afectar e, polo miúdo, os

obxectivos que recolla o programa orzamentario consolidado que conteña, se é o caso, as transferencias correntes e de capital para financiar as actividades e os proxectos do ente.

A continuación preséntanse os orzamentos de explotación e capital das entidades públicas empresariais para o ano 2018 así como as transferencias da Comunidade Autónoma con que se financian.

Entidades públicas empresarias

	Explotación	Capital
Portos de Galicia	14.089	12.996
Augas de Galicia	36.120	64.005
Total	50.209	77.001

(Miles de Euros)

Entidades públicas empresarias

	Subvenciones de explotación	Subvenciones de capital
Portos de Galicia	414	9.741
Augas de Galicia	0	38.428
TOTAL	414	48.169

(Miles de Euros)



CONSORCIOS AUTONÓMICOS

VIII. CONSORCIOS AUTONÓMICOS

A Lei 3/2009, pola que se modifica o artigo 48 do Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, inclúe dentro do ámbito dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia, os orzamentos dos consorcios nos que concurren os requisitos determinados polo Sistema Europeo de Contas para integrarse no sector da administración pública autonómica de Galicia.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan os consorcios.

A Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia pode constituír, mediante convenio, consorcios con outras administracións públicas para a xestión de servizos da súa competencia ou para a consecución de fins de interese común, así como con entidades privadas sen ánimo de lucro que persigan fins de interese público concorrentes cos da Xunta de Galicia, para a realización destes.

Teñen a consideración de consorcios autonómicos aqueles consorcios nos que a Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, directamente ou a través das entidades instrumentais reguladas na Lei 16/2010, achegase maioritariamente os medios necesarios para a súa constitución e funcionamento ou se compromete, no momento da súa constitución, a financiarlos maioritariamente, sempre que a actuación dos seus órganos de dirección e goberno estea suxeita ao poder de decisión da Administración xeral da Comunidade Autónoma ou doutra entidade instrumental do sector público autonómico.

Os consorcios autonómicos son entidades instrumentais da Administración xeral da Comunidade Autónoma dotadas de personalidade xurídica propia, que suxeitan a súa actividade ás normas que rexen a organización, o funcionamento e a actuación das administracións públicas, así como ao establecido no seu convenio de creación e no seu estatuto.

A resolución do 22 de xuño do 2017 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 16 de xuño do 2017 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018, establece os formatos que deberán empregar os consorcios para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto de garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados ao sector público empresarial nun contexto de austeridade no gasto público.

Consortios autonómicos

	Explotación	Capital
Axencia de Protección da Legalidade Urbanística	3.480	1.905
Consortio Galego de Servizos de Igualdade e Benestar	71.918	4.573
Axencia para a Calidade do Sistema Universitario de Galicia	1.198	22
Consortio de Bibliotecas Universitarias de Galicia	5.467	10
Consortio Extensión Universitaria e Divulgación Ambiental de Galicia	387	51
Consortio para a xestión e expl. Da rede básica de abast. De auga aos concellos de Cervo e Burela	400	
Consortio Casco Vello de Vigo	468	1.285
Consortio Local dos Peares	68	7
Total	83.385	7.853

(Miles de Euros)



SOCIEDADES MERCANTÍLS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

IX. SOCIEDADES MERCANTÍS PÚBLICAS AUTONÓMICAS

O Estatuto de Autonomía de Galicia atribúe á Comunidade Autónoma a potestade para constituír empresas públicas como medio de execución das funcións que son da súa competencia. Esa autorización deriva do recoñecemento explícito da iniciativa pública na actividade económica que aparece recollido no artigo 128 da Constitución, e rompe co principio de subsidiariedade da iniciativa pública, que supeditaba a creación de empresas públicas á falta da iniciativa privada. Por tanto a súa razón de ser hai que buscala no carácter de servizo público da actividade que desenvolven, no interese xeral que para o conxunto da sociedade supón a súa actuación ou por outras razóns, ben de oportunidade ou conveniencia, que xustifican a súa creación.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan as sociedades mercantís públicas. Segundo o artigo 102 da citada lei son sociedades mercantís públicas autonómicas as sociedades mercantís, calquera que sexa a forma que adopten, en cuxo capital social sexa maioritaria a participación directa ou indirecta da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das entidades instrumentais reguladas nesa lei. Ademais, seranlles aplicables as disposicións contidas na Lei 16/2010 ás sociedades mercantís que, sen teren a natureza de sociedades mercantís autonómicas, se atopen nalgún dos seguintes supostos:

- a) Que a Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia ou as entidades instrumentais reguladas nesta lei dispoñan da maioría dos dereitos de voto na sociedade, ben directamente ben mediante acordos con outros socios.
- b) Que a Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia ou as entidades instrumentais reguladas nesta lei teñan dereito a nomear ou a separar á maioría dos membros dos órganos de goberno da sociedade, ben directamente ben mediante acordos con outros socios.

A resolución do 22 de xuño do 2017 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 16 de xuño do 2016 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018, establece os formatos que deberán empregar as sociedades mercantís públicas para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto de garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados ao sector público empresarial nun contexto de austeridade no gasto público.

Os modelos e formatos dos estados financeiros esixidos ás sociedades mercantís públicas son os autorizados pola normativa contable vixente para a formulación das contas anuais, é dicir,

presentarán os modelos que establece o Plan Xeral de Contabilidade, aprobado por Real Decreto 1514/2007, do 16 de novembro.

A continuación preséntanse os orzamentos de explotación e capital das sociedades mercantís públicas para o ano 2018 así como as transferencias da Comunidade Autónoma con que se financian.

Sociedades mercantís públicas autonómicas

	Explotación	Capital
Redes de Telecomunicación Galegas, S.A.	8.594	400
Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S.A.	6.904	3.375
Sodiga Galicia, Sociedade de Capital Risco, S.A.	820	
Xesgalicia, sociedade xestora de entidades capital risco, s.a.	1.895	135
Galicia calidade,S.A.	824	20
Parque Tecnolóxico de Galicia, S.A.	1.758	40
Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo, S.A.	4.834	
Empresa Pública de Servizos Agrarios Galegos, S.A.	14.855	118
Xenética Fontao, S.A.	3.547	253
Galaria Empresa Pública de Servizos Sanitarios, S.A.	14.968	1.197
Sociedade Galega de Medio Ambiente, S.A.	97.866	2.544
Xestión do solo de Galicia - XESTUR S.A.	22.981	
Corporación Radio e Televisión de Galicia S.A.	97.530	9.353
Total	277.376	17.435

(Miles de Euros)

Sociedades mercantís públicas autonómicas

	Subvenciones de explotación	Subvenciones de capital
Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S.A.	0	25.896
Galicia calidade,S.A.	383	320
Parque Tecnolóxico de Galicia, S.A.	628	857
Sociedade Anónima de Xestión do Plan Xacobeo, S.A.	3.083	0
Xenética Fontao, S.A.	150	0
Galaria Empresa Pública de Servizos Sanitarios, S.A.	14.566	0
Xestión do solo de Galicia - XESTUR S.A.	105	0
Corporación Radio e Televisión de Galicia S.A.	0	250
TOTAL	18.914	27.323

(Miles de Euros)



FUNDACIONES DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

X. FUNDACIÓNS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

O Estatuto de Autonomía de Galicia, na alínea 26, do artigo 27, confire á Xunta de Galicia a competencia exclusiva en materia de fundacións de interese galego.

A Constitución Española, no artigo 34.I recoñece o dereito de fundación para fins de interese xeral, de conformidade coa lei.

A Lei 16/2010, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, desenvolve o réxime xurídico da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes entidades instrumentais do sector público autonómico, entre as que se atopan as fundacións do sector público. Neste senso, o artigo 113 da citada lei define como fundacións do sector público autonómico aquelas fundacións nas que conorra algunha das seguintes circunstancias:

- Que se constitúan, directa ou indirectamente, cunha achega maioritaria ou exclusiva da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e/ou das entidades integrantes do sector público autonómico.
- Que o seu patrimonio fundacional, con carácter de permanencia, estea formado en máis dun 50% por bens e dereitos achegados ou cedidos polas referidas entidades.
- Que os seus ingresos proveñan maioritariamente dos orzamentos da Comunidade Autónoma sempre que, neste caso, se posúa a maioría ou se exerza control análogo sobre os seus órganos de goberno e dirección.

A resolución do 22 de xuño do 2017 da Dirección xeral de Planificación e Orzamentos ao abeiro da Orde do 16 de xuño do 2017 da Consellería de Facenda, pola que se ditan instrucións para a elaboración dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018, establece os formatos que deberán empregar as fundacións públicas autonómicas para remitir a súa documentación orzamentaria co obxecto de garantir un uso máis eficiente e transparente dos recursos asignados ao sector público empresarial nun contexto de austeridade no gasto público.

Os modelos e formatos dos estados financeiros esixidos ás fundacións son os autorizados pola normativa contable vixente para a formulación das contas anuais, recollida no Real Decreto 1491/2011, de 24 de outubro, polo que se aproban as normas de adaptación do Plan Xeral de contabilidade ás entidades sen fins lucrativos e o modelo de plan de actuación das entidades sen fins lucrativas.

Fundacións do sector público autonómico

	Explotación	Capital
Fundación Instituto Galego de Oftalmoloxía	1.243	64
Fundación Pública Cidade da Cultura de Galicia	7.361	3.663
Fundación Pública Urgencias Sanitarias de Galicia 061	52.696	
Fundación Pública Galega de Medicina Xenómica	4.234	240
Fundación Galicia Europa	751	10
Fundación Pública Galega para a Tutela de Persoas Adultas	1.029	
Fundación Semana Verde de Galicia	2.007	
Fundación Centro Galego de Artesanía e Deseño	709	
Fundación Centro Tecnolóxico Supercomputación de Galicia	2.097	100
Fundación Exposicións e Congresos A Estrada	200	
Fundación Feiras e Exposicións de Lugo	549	
Fundación feiras e Exposicións de Ourense	1.363	65
Instituto Feiral de A Coruña	399	
Fundación Centro Tecnolóxico da Carne	2.967	695
Fundación Rof Codina	1.673	25
Fundación Deporte Galego	3.428	20
Fundación Centro Tecnolóxico do Mar	3.667	
Fundación Galega Formación para o Traballo	464	64
Fundación Camilo José Cela	282	
Fundación Axencia Enerxética Provincial de A Coruña	200	3
Total	87.319	4.949

(Miles de Euros)



DATOS CONSOLIDADOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

XI. DATOS CONSOLIDADOS DO SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO

A Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade financeira, establece o ámbito subxectivo do sector público de acordo ca definición e delimitación do Sistema Europeo de contas Nacionais e Rexionais, entre o que se inclúe ás Comunidades Autónomas; tamén se considera sector público ao resto das entidades públicas empresariais, sociedades mercantís e demais entes de dereito público dependentes daquela. Dentro do ámbito normativo da Comunidade Autónoma está en vigor a Lei 2/2011, do 16 de xuño, de Disciplina Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, que tamén será de aplicación en todo o que non contraveña o disposto na Lei orgánica.

Respecto aos diferentes tipos de entidades que integran os orzamentos sectorizados da comunidade autónoma, destacan dous grandes agrupacións:

1. Entidades con orzamentos limitativos: a administración xeral, os organismos autónomos, as entidades públicas instrumentais de consulta ou asesoramento e as axencias públicas autonómicas.
2. Entidades con orzamentos estimativos: os consorcios autonómicos, as sociedades públicas mercantís, entidades públicas empresariais e fundacións do sector público autonómico.

A continuación, recóllese os estados consolidados do orzamento, tanto de ingresos como de gastos, do sector público autonómico para o ano 2018.

Orzamento de ingresos do sector público autonómico 2018													
Capítulos	ADMINISTRACIÓN XERAL	OOAA E ENTIDADES CONSULTA OU ASES.	AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	TOTAL BRUTO	TRANSF. INTERNAS	CONSIDERADO	FUNDACIONES PÚBLICAS	CONSORCIOS AUTONÓMICOS	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	SOCIEDADES MERCANTIS	TOTAL	TRANSF. INTERNAS (orçamento estimativo)	CONSIDERADO
I	2.275.288			2.275.288		2.275.288					2.275.288		2.275.288
II	3.456.205			3.456.205		3.456.205					3.456.205		3.456.205
III	95.765	59.495	34.999	190.259	21.702	168.557	18.890	16.836	78.573	199.880	482.736	16.532	466.204
IV	2.682.441	3.646.115	121.915	6.450.471	3.635.097	2.815.373	69.067	68.472	414	19.209	2.972.536	132.068	2.840.468
V	3.446	4.045	901	8.392		8.392	49	86	55	1.222	9.804		9.804
Correntes	8.513.146	3.709.654	157.815	12.380.615	3.656.799	8.723.816	88.007	85.395	79.042	220.311	9.196.570	148.600	9.047.969
VI	78	10.576		10.654		10.654	1	1.053	0	88	11.797		11.797
VII	555.725	226.572	619.842	1.402.139	842.676	559.463	4.880	4.795	48.169	1.185	618.491	88.265	530.226
Capital	555.804	237.148	619.842	1.412.794	842.676	570.117	4.881	5.848	48.169	1.273	630.288	88.265	542.022
VIII	27.696	653	14.631	42.980		42.980	0	3	0	35.942	78.924		78.924
IX	1.377.060	0	10.000	1.387.060		1.387.060	329	0	0	142.545	1.529.935	109.659	1.420.275
Financieros	1.404.756	653	24.631	1.430.040	0	1.430.040	329	3	0	178.487	1.608.858	109.659	1.499.199
TOTAL	10.473.706	3.947.455	802.288	15.223.448	4.499.475	10.723.973	93.217	91.245	127.210	400.071	11.435.716	346.525	11.089.191
ORZAMENTO LIMITATIVO						ORZAMENTO ESTIMATIVO						ORZAMENTO CONSOLIDADO	(Miles de Euros)

Orzamento de gastos do sector público autonómico 2018													
Capítulos	ADMINISTRACIÓN XERAL	OOAA E ENTIDADES CONSULTA OU ASES.	AXENCIAS PÚBLICAS AUTONÓMICAS	TOTAL BRUTO	TRANSF. INTERNAS	CONSOLIDADO	FUNDACIÓN PÚBLICAS	CONSORCIOS AUTONÓMICOS	ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIAIS	SOCIEDADES MERCANTIS	TOTAL	TRANSF. INTERNAS (oramento estimativo)	CONSOLIDADO
I	1.988.750	1.676.262	97.250	3.762.261		3.762.261	27.672	48.290	12.023	75.181	3.925.427		3.925.427
II	532.306	1.171.070	42.602	1.745.978	21.702	1.724.276	58.953	35.047	37.250	198.314	2.053.840	1.152	2.052.688
III	169.453		267	169.720		169.720	41	2	305	3.881	173.948		173.948
IV	5.009.657	830.405	17.096	5.857.159	3.635.097	2.222.062	653	47	631	0	2.223.392	132.068	2.091.324
Correntes	7.700.166	3.677.737	157.215	11.535.118	3.656.799	7.878.319	87.319	83.385	50.209	277.376	8.376.608	133.220	8.243.388
V	7.125	31.917		39.043		39.043					39.043		39.043
VI	350.838	159.319	371.290	881.448		881.448	4.949	6.853	66.881	17.435	977.566	15.380	962.186
VII	1.263.521	60.990	206.489	1.531.000	842.676	688.324	0	1.000	10.120	0	699.444	88.265	611.179
Capital	1.614.359	220.309	577.779	2.412.448	842.676	1.569.771	4.949	7.853	77.001	17.435	1.677.010	103.646	1.573.365
VIII	97.158	17.491	46.439	161.089		161.089	877	7	0	9.488	171.460		171.460
IX	1.054.898		20.854	1.075.752		1.075.752	71	0	0	95.772	1.171.595	109.659	1.061.935
Financeiros	1.152.056	17.491	67.293	1.236.840	0	1.236.840	948	7	0	105.260	1.343.055	109.659	1.233.396
TOTAL	10.473.706	3.947.455	802.288	15.223.448	4.499.475	10.723.973	93.217	91.245	127.210	400.071	11.435.716	346.525	11.089.191

ORZAMENTO LIMITATIVO	ORZAMENTO ESTIMATIVO	ORZAMENTO CONSOLIDADO
		(Miles de Euros)



O MARCO XURÍDICO. COMENTARIOS AO TEXTO ARTICULADO

XII. O MARCO XURÍDICO. COMENTARIOS AO TEXTO ARTICULADO

XII.1. LEI DE ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTÓNOMA DE GALICIA PARA O ANO 2018

Na parte dispositiva, a lei estrutúrase en seis títulos, vinte disposicións adicionais, dúas disposicións transitorias e tres disposicións derradeiras.

A parte esencial da Lei de orzamentos recóllese no título I, relativo á aprobación dos orzamentos e ao réxime das modificacións de crédito, por canto no seu capítulo I, baixo a rúbrica «Aprobación dos créditos e do seu financiamento», se aproban os ingresos e gastos que compoñen os orzamentos da Comunidade Autónoma, integrados polos da Administración xeral, os dos organismos autónomos, os correspondentes ás entidades públicas instrumentais de asesoramento e consulta que para efectos orzamentarios teñen a consideración de organismos autónomos, os das axencias públicas autonómicas, os das entidades públicas empresariais, os dos consorcios autonómicos, os das sociedades mercantís e os das fundacións.

Neste capítulo I defínese o ámbito dos orzamentos da Comunidade Autónoma de Galicia tendo en conta a tipoloxía de entidades públicas instrumentais do sector público autonómico previstas na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.

Dentro deste capítulo detállanse os beneficios fiscais que afectan ós tributos cedidos total ou parcialmente polo Estado e sinálase así mesmo o importe das subvencións reguladoras consideradas na normativa de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia. Finalmente, dentro dos artigos especificamente destinados aos orzamentos das entidades instrumentais autorízanse as dotacións iniciais das subvencións de explotación e de capital ás entidades públicas empresariais e ás sociedades mercantís.

O capítulo II deste título, «Das modificacións orzamentarias», regula os principios e as competencias específicas en materia de modificacións orzamentarias, as regras de vinculación que afectan os créditos orzamentarios, a determinación dos que teñen natureza de créditos ampliables e as limitacións aplicables ás transferencias de créditos.

O título II, relativo aos «Gastos de persoal», estrutúrase en catro capítulos.

O capítulo I, dedicado aos gastos do persoal ao servizo do sector público, consolida no ano 2018 a recuperación dos conceptos retributivos realizada pola Lei 1/2017, de 8 de febreiro, dos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, así como, a conso-

lidación do incremento das retribucións do persoal ao servizo do sector público aprobado pola Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de Orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, en aplicación do establecido na Lei 3/2017, do 27 de xuño, de Orzamentos xerais do Estado para o ano 2017. Así mesmo, en cumprimento do establecido no Acordo e desenvolvemento do Plan de estabilidade do emprego dos servizos públicos, asinado o 18 de outubro do 2017, procederase a aplicación do disposto nas alíneas un, dous, cinco e seis do artigo 19 da Lei 3/2017, de 27 de xuño, dos orzamentos xerais do Estado para o ano 2017, relativo aos procesos de estabilización de emprego temporal no sector público.

O capítulo II, baixo a rúbrica «Dos réximes retributivos», reflicte a consolidación dos conceptos retributivos minorados pola Lei 12/2015 do 24 de decembro polo que os altos cargos e outro persoal directivo, as persoas titulares das delegacións da Xunta de Galicia no exterior, o persoal funcionario, do persoal laboral, o persoal ao servizo das institucións sanitarias e o persoal dos corpos de funcionarios ao servizo da Administración de xustiza consolidan os seus conceptos retributivos tal e como existían antes da Lei 12/2015 do 24 de decembro, así como, a consolidación do incremento das retribucións do persoal ao servizo do sector público aprobado pola Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de Orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, en aplicación do establecido na Lei 3/2017, do 27 de xuño, de Orzamentos xerais do Estado para o ano 2017.

Así mesmo, en previsión da aplicación do disposto na Disposición adicional décimo cuarta dotase un fondo retributivo que permita asumir o incremento que no seu caso, se fixe na normativa básica estatal.

O capítulo III, dedicado a outras disposicións en materia de réxime de persoal activo, recolle que para o ano 2018 as relacións de postos de traballo deberán modificarse para axustar ás previsións orzamentarias que se deduzan do anexo de persoal sen que se poida prover aqueles postos para os cales non estea prevista dotación. E no anexo de persoal non poderán existir códigos de liñas orzamentarias que non amparen créditos para dotacións de postos de traballo, substitucións de persoal temporal ou para conceptos retributivos. O resto do capítulo regula os requisitos para a determinación ou modificación de retribucións do persoal laboral e non funcionario, o persoal directivo das entidades instrumentais do sector público da comunidade autónoma, o nomeamento do profesorado interino a tempo parcial en centros docentes non universitarios, os profesores de corpos docentes e o persoal eventual e de gabinete.

O capítulo IV, dedicado ás universidades, recolle o límite máximo dos custos de persoal das tres universidades galegas, as retribucións adicionais do persoal ao seu servizo e a autorización de convocatorias para a provisión de persoal laboral fixo en casos excepcionais. No ano 2018 consolídase a recuperación dos conceptos retributivos minorados como consecuencia da Lei 12/2015, do 24 de decembro, de orzamentos xerais para a comunidade autónoma de Galicia, así como, a consolidación do incremento das retribucións do persoal ao servizo do sector público

aprobado pola Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de Orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017, en aplicación do establecido na Lei 3/2017, do 27 de xuño, de Orzamentos xerais do Estado para o ano 2017. A taxa de reposición respectará a normativa básica estatal.

O título III, «Operacións de endebedamento e garantía», estrutúrase en dous capítulos relativos a operacións de crédito e afianzamento por aval.

No primeiro destes capítulos establécese para o ano 2018 a posición neta debedora da Comunidade Autónoma, a cal se incrementará nunha contía máxima equivalente ao 0,4 por cento do PIB rexional, co que se acomoda aos límites establecidos polo Consello de Política Fiscal e Financeira para este exercicio. Tamén se regulan neste capítulo as operacións de débeda de tesouraría, a formalización doutras operacións financeiras e o endebedamento das entidades instrumentais do sector público. Respecto ao endebedamento das entidades instrumentais do sector público contéplase a posibilidade para as execucións de hipotecas de vivendas de promoción pública da adxudicación ou cesión de remate delas a prol do IGVS.

No capítulo II, relativo ao «Afianzamento por aval», en canto ao apoio financeiro aos proxectos empresariais, mantense para o 2018 a contía máxima dos avais que pode conceder o Instituto Galego de Promoción Económica, cun importe de 500 millóns de euros.

No título IV, «Xestión orzamentaria», mantéñense os preceptos relativos á intervención limitada, a fiscalización das operacións de endebedamento da comunidade autónoma, a fiscalización dos nomeamentos ou de contratos de substitución do persoal, a identificación dos proxectos de investimento, a autorización do Consello da Xunta para a tramitación de determinados expedientes de gasto, a regulación das transferencias de financiamento, as subvencións nominativas, a concesión directa de axudas e subvencións, a acreditación do cumprimento de obrigas tributarias, o pagamento mensual de axudas e subvencións que se conceden a persoas físicas para financiar estudos de investigación, o informe preceptivo e vinculante da Consellería de Facenda, o cal, sen prexuízo da análise de risco que realice o xestor, determina os efectos sobre o cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria nos préstamos concedidos con cargo aos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma, e os expedientes de dotación artística e o módulo económico de distribución de fondos públicos para sostemento de centros concertados. No que se establece a posibilidade da aceptación pola Administración autonómica de pagamentos a conta para as retribucións do persoal docente do colectivos de empresa do ensino privado, dende o 1 de xaneiro ata o momento no que asinen as táboas salariais para o 2018.

O título V, dedicado ás corporacións locais, estrutúrase en dous capítulos. O primeiro, dedicado ao financiamento e á cooperación con estas entidades, detalla as transferencias que lles corresponden como consecuencia de convenios e subvencións, así como a participación dos concellos nos tributos da comunidade autónoma a través do Fondo de Cooperación Local.

En relación con este fondo, a lei fixa unha porcentaxe homoxeneizada de participación, desagregándose esta en fondo base, para recoller a mesma contía que se establece no ano 2011, e o fondo adicional, para recoller o incremento debido á maior recadación dos capítulos I, II e III de Administración Xeral dende aquel ano ata o 2018. Establécese o sistema de distribución entre a Federación Galega de Municipios e Provincias, en adiante FEGAMP, e os concellos para o fondo base, de maneira que estes recibirán segundo o coeficiente de repartición que lles correspondeu no ano 2011. O fondo adicional repartirase no ano 2018 conforme ao acordo da Subcomisión Permanente do Réxime Económico e Financeiro da Comisión Galega de Cooperación Local. Entre os criterios aprobados para o reparto destaca o financiamento dos gastos de mantemento dos centros e saúde de titularidade municipal en cumprimento do pacto local. Ademais no 2018 dótase un fondo complementario con destino exclusivo e finalista aos concellos fusionados.

O capítulo II deste título regula o procedemento de compensación e retención de débedas dos municipios contra os créditos que lles corresponden pola súa participación no Fondo de Cooperación Local de maneira similar ao ano 2017.

No título VI, relativo ás normas tributarias, inclúese un único precepto para establecer os criterios de afectación do imposto sobre o dano ambiental e o canon eólico.

O contido da lei de orzamentos complétase coas disposicións adicionais, transitorias e de radeiras referidas, nas que se recollen preceptos de índole moi variada.

Entre as disposicións adicionais regúlase a información ao Parlamento, as porcentaxes de gastos xerais de estrutura que hai que aplicar nos contratos de obra, a obriga de adecuar os estados financeiros das entidades instrumentais ás transferencias, a autorización de orzamentos en entidades instrumentais de nova creación, o orzamento inicial e os requisitos de creación para as axencias que se poidan constituír neste exercicio, a venda de solo empresarial polo Instituto Galego da Vivenda e Solo, as prestacións extraordinarias para beneficiarios de pensións e subsidios non contributivos, relativo aos gastos de persoal, a autorización para a modificación dos cadros de persoal do Servizo Galego de Saúde, o persoal contratado ao abeiro do Plan nacional de formación e inserción profesional, as medidas en relación co V Convenio colectivo único para o persoal laboral, as normas de especial aplicación en materia de recursos educativos complementarios de ensino público e no suposto de que se recollese nunha disposición un incremento nos módulos estatais para a distribución dos fondos públicos para o sostemento dos centros concertados, na nosa comunidade aplicarase o mesmo incremento.

En canto á disposición relativa ás prestacións familiares por coidados de fillos menores, establece como requisitos para a súa obtención o cumprimento das condicións que dite a Consellería de Política Social. Introdúcese unha nova disposición adicional que regula o dereito a percibir unha axuda económica de 1.200 euros, a razón de 100 euros mensuais, a través da tarxeta benvida para todas as familias que teñan un fillo ou filla ou adopten un neno ou nena menor dun ano no 2018. Para as familias con escasos recursos económicos esta axuda estenderase, coas condicións que estableza a Consellería de Política Social, ata que o fillo cumpra os tres anos de idade.

Para o suposto de que mudasen as condicións retributivas do persoal ao servizo do sector público na normativa estatal básica inclúese unha disposición adicional para a adecuación do réxime e condicións retributivas do persoal ao servizo do sector público autonómico ao establecido nesa normativa. Tamén se establecen as normas para a remisión de información económico–financeiro e o control desta coa finalidade de recoller as obrigas en relación co inventario das entidades dependentes da Comunidade Autónoma de Galicia e, doutra banda, para adaptar as normas sobre a competencia da Intervención Xeral da Comunidade Autónoma de Galicia á normativa vixente, en relación coas axencias e consorcios adscritos á comunidade autónoma que deben auditar as súas contas anuais. Neste exercicio se introducen tres disposicións adicionais novas, unha delas establece a xestión extraorxamentaria dos expedientes nos que o Fondo Galego de Garantía Agraria exerza unha función de intermediación do Fondo Europeo de Garantía Agrícola, outra créase un fondo de financiamento para desenvolver a xestión do instrumento financeiro creado ao abeiro do acordo de financiamento do instrumento financeiro de préstamo financeiro de pemes Galicia FEDER 2014-2020, e na derradeira disposición adicional se introduce a posibilidade da centralización da Tesourería do Consorcio Galego de Servizos de Igualdade e Benestar .

As disposicións transitorias regulan a adecuación das entidades públicas instrumentais e a dotación gradual do Fondo de Continxencia de Execución Orxamentaria que xa se prevían na Lei de orzamentos do 2017.

As tres últimas disposicións derradeiras regulan o desenvolvemento, a vixencia e a entrada en vigor da lei.

XII.2. MEDIDAS FISCAIS E ADMINISTRATIVAS DE ACOMPAÑAMENTO PREVISTAS PARA A SÚA ENTRADA EN VIGOR NO ANO 2018

I

Os orzamentos requiren para a súa completa aplicación a adopción de diferentes medidas, unhas de carácter puramente executivo e outras de carácter normativo, que, pola súa natureza, deben adoptar rango de lei e que, como precisou o Tribunal Constitucional, non deben integrarse nas leis anuais de orzamentos xerais senón en leis específicas.

O debate doutrinal acerca da natureza das chamadas leis de acompañamento foi resolto polo Tribunal Supremo, que configurou este tipo de normas como leis ordinarias cuxo contido está plenamente amparado pola liberdade de configuración normativa da que goza o lexislador e que permiten unha mellor e máis eficaz execución do programa do Goberno nos distintos ámbitos nos que desenvolve a súa acción.

Desde esta perspectiva, tendo presente a actividade que desenvolve a Comunidade Autónoma de Galicia, cuxos obxectivos se explicitan na Lei de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma para o ano 2018, e co obxecto de contribuír a unha maior eficacia e eficiencia destes, a presente lei contén un conxunto de medidas referidas a diferentes áreas de actividade que, con vocación de permanencia no tempo, contribúan á consecución de determinados obxectivos de orientación plurianual perseguidos pola Comunidade Autónoma a través da execución orzamentaria.

Este é o fin dunha norma cuxo contido esencial o constitúen as medidas de natureza tributaria, aínda que se incorporan outras de carácter e organización administrativos.

II

En canto á estrutura da lei, esta se divide en dous títulos: o primeiro dedicado ás medidas fiscais e o segundo ás de carácter administrativo.

O título I, relativo ás medidas fiscais, está dividido en dous capítulos.

O capítulo I introduce medidas en materia de tributos cedidos. Así, no que atinxe ao imposto sobre a renda das persoas físicas, recóllense novas deducións na cota íntegra autonómica que responden a dous obxectivos fundamentais: por unha banda, revitalizar e poñer en valor os centros históricos, e, por outra, fomentar que os contribuíntes destinen unha parte da súa renda ao investimento en empresas agrarias, sociedades cooperativas agrarias ou de explotación comunitaria da terra coa finalidade de mobilizar as terras e os bens rústicos desaproveitados e dinamizar a actividade económica no medio rural, fomentando a diversificación económica, o equilibrio territorial e a sustentabilidade, tanto en termos sociais como económicos.

Á mesma finalidade de fomento de rehabilitación dos inmobles situados nos centros históricos e de promoción do desenvolvemento do medio rural responden as novas deducións establecidas na cota do imposto sobre o patrimonio.

Introdúcense, así mesmo, deducións na cota do imposto sobre transmisións patrimoniais e actos xurídicos documentados, tanto na modalidade de transmisións patrimoniais onerosas como na modalidade de actos xurídicos documentados, co obxectivo de incentivar a promoción e venda de solo industrial coa finalidade de dinamizar a actividade empresarial en Galicia, favorecendo a instalación de empresas nesta comunidade.

No capítulo introdúcense, así mesmo, varias habilitacións para o desenvolvemento normativo por orde de determinadas materias, dado o seu carácter técnico.

O capítulo segundo, relativo aos tributos propios, está integrado por un único precepto sobre taxas no que se prevé, por unha banda, a elevación dos tipos das taxas de contía fixa e,

por outra banda, se introducen diversas modificacións na Lei 6/2003, do 9 de decembro, de taxas, prezos e exaccións reguladoras da Comunidade Autónoma de Galicia, consistentes tanto na creación de novas taxas como na modificación dalgunhas vixentes. Destacan, polo seu impacto económico, a creación da taxa para a obtención da autorización de navegación e fondeo de embarcacións deportivas nas augas do Parque Nacional das Illas Atlánticas e a elevación da tarifa do canon por obras hidráulicas de regulación xestionadas pola Administración Hidráulica da Comunidade Autónoma de Galicia, que para o ano 2018 ascende a 0,021 €/m³.

O título II, relativo ás medidas administrativas, está dividido en nove capítulos.

No primeiro dos capítulos, dedicado á materia de emprego público, se introducen modificacións na Lei 2/2015, do 29 de abril, do emprego público de Galicia, consistentes na redución a seis meses do período mínimo de permanencia nos postos de traballo obtidos por concurso para poder participar nos concursos específicos co fin de favorecer a participación neles do persoal funcionario; na previsión da comisión de servizos como mecanismo legal que permita cubrir, de forma temporal, as baixas de longa duración, na ampliación da duración do permiso por parto, do permiso por adopción ou acollemento e do permiso do outro proxenitor por nacemento, acollemento ou adopción dun fillo, como medida favorecedora da conciliación da vida persoal, familiar e laboral, así como na creación dunha nova escala do corpo de auxiliares de carácter técnico de Administración especial.

Xunto ao anterior, como medida de protección da maternidade e da paternidade, no dito capítulo primeiro se garante a percepción polo persoal estatutario do Servizo Galego de Saúde, durante as situacións de maternidade, paternidade, risco durante o embarazo e risco durante a lactación natural, así como durante todo o período de duración dos permisos de maternidade e paternidade, da totalidade das retribucións básicas e complementarias fixas, así como da media das retribucións variables aboadas no ano anterior ao mes no que dera comezo a correspondente situación en concepto de atención continuada derivada da prestación de gardas, noites e festivos.

No capítulo II, relativo ao urbanismo, se recollen modificacións puntuais da Lei 2/2016, do 10 de febreiro, do solo de Galicia, co fin de dar resposta a necesidades postas de manifesto na súa aplicación. En concreto, se amplía o prazo máximo para resolver os procedementos para a fixación do xusto prezo en atención á súa complexidade, se configura ao concello como a administración á que as persoas propietarias de solo urbano consolidado deberán ceder os terreos destinados a viarios fóra das aliñacións establecidas no planeamento cando pretendan parcelar, edificar ou rehabilitar integralmente e se introduce un réxime transitorio específico en relación co planeamento xeral en tramitación ou que se vaia a tramitar no caso de concellos fusionados.

No capítulo III, sobre patrimonio natural, se prevé a modificación da Lei 7/1992, do 24 de xullo, de pesca fluvial, co fin de garantir a debida proporcionalidade na configuración e aplicación do réxime sancionador contido na dita lei. Ademais, se recolle unha modificación puntual do Decreto 37/2014, do 27 de marzo, polo se declaran zonas especiais de conservación os lugares de

importancia comunitaria de Galicia e se aproba o Plan director da Rede Natura 2000 de Galicia, para clarificar o concepto e o alcance de determinadas actuacións autorizables, prevendo, non obstante, na disposición derradeira primeira da lei, a posible modificación ulterior da previsión por normas do rango regulamentario correspondente á norma na que figura. Por último, no capítulo se contempla un precepto relativo aos procedementos de declaración de espazos naturais de interese local e de espazos privados de interese natural, coa finalidade de ampliar o prazo para resolver e notificar a resolución a seis meses, ao terse manifestado na práctica a insuficiencia do anterior prazo de tres meses para a súa tramitación, e para recoller, en norma con rango de lei, tal e como prescribe o artigo 24.1 da Lei 39/2015, do 1 de outubro, do procedemento administrativo común das Administracións Públicas, a regra de silencio negativo co fin de garantir que as facultades de xestión contempladas no artigo 7 do Decreto 124/2005, do 6 de maio, polo que se regula a figura de espazo natural de interese local e a figura do espazo privado de interese natural, se fagan efectivas coa existencia dunha declaración expresa.

No capítulo IV, sobre pesca, se introducen modificacións na regulación dos efectos da fusión de confrarías de pescadores co fin de eliminar os obstáculos que impedían ata o momento o desenvolvemento de tales procesos. Así mesmo, en aras de permitir unha maior axilidade e adaptación da regulación normativa da pesca e do marisqueo á realidade cambiante destas actividades, modifícase o concepto de plans de xestión contido na Lei 11/2008, do 3 de decembro, de pesca de Galicia, á vez que se introduce o concepto de plans zonais que, polo seu alcance, veñen substituír aos plans experimentais.

En materia de ordenación farmacéutica, o capítulo V recolle modificacións no réxime de transmisión das novas oficinas de farmacia adxudicadas por concurso público, ampliando o período mínimo para que poida efectuarse a transmisión a 15 anos e adaptando a esta modificación a regulación da rexencia. Preténdese con isto lograr un perfil de persoas participantes nos concursos para a autorización de farmacias dirixido á oficina de farmacia como proxecto vital e mantido no tempo, garantindo así prover a cidadanía dunha atención eficaz, eficiente e de calidade.

O capítulo VI está dedicado ás medidas en materia de medio rural. Introdúcense nel diversas modificacións na Lei 13/1989, do 10 de outubro, de montes veciñais en man común, na Lei 3/2007, do 9 de abril, de prevención e defensa contra os incendios forestais de Galicia, na Lei 6/2011, do 13 de outubro, de mobilidade de terras, e na Lei 7/2012, do 28 de xuño, de montes de Galicia, coa finalidade principal de contemplar medidas que fortalezan a prevención e a loita contra os incendios forestais. Xunto ao anterior, acomódase a regulación daquelas leis a cambios normativos producidos con posterioridade á súa aprobación, singularmente os derivados da aprobación da Lei 2/2016, do 10 de febreiro, do solo de Galicia, e se contemplan, así mesmo, medidas en materia de fomento forestal. Nalgúns preceptos que son obxecto de modificación se recollen habilitacións directas á regulación de determinadas materiais por orde da persoa titular da consellería competente por razón da materia, ao tratarse de materias de carácter eminentemente técnico e que requiren dunha avaliación especializada.

Ademais, recóllense modificacións na Lei 4/2015, do 17 de xuño, de mellora da estrutura territorial agraria de Galicia, tendentes a corrixir un erro detectado na regulación das xuntas de zona e a atender a necesidades postas de manifesto na aplicación da dita lei consistentes na incorporación, como membro nato dos comités técnicos asesores, da persoa titular da xefatura territorial da consellería competente en materia de medio rural da provincia correspondente, así como a clarificar determinados extremos relacionados coa toma de posesión dos predios de substitución e coa formulación de reclamacións de superficie e a adaptar a regulación da iniciativa de reestruturación de predios de natureza forestal ao previsto na Lei 7/2012, do 28 de xuño, de montes de Galicia.

En materia de política social, o capítulo VII contempla medidas destinadas á promoción da colaboración interadministrativa en materia de creación, mantemento e xestión dos servizos sociais, na liña prevista no artigo 64 da Lei 13/2008, do 3 de decembro, de servizos sociais de Galicia, e tendo en conta as competencias propias atribuídas aos concellos polo artigo 60 da dita lei. Recóllense tamén neste capítulo modificacións concretas da Lei 6/2012, do 19 de xuño, de xuventude de Galicia, destinadas a lograr unha maior precisión na delimitación do ámbito de aplicación así como na terminoloxía empregada polo dito texto legal, e se contempla, así mesmo, unha modificación na Lei 10/2011, do 28 de novembro, de acción voluntaria, respecto da regulación da vicepresidencia do Consello Galego de Acción Voluntaria derivada de cambios de estrutura orgánica.

O capítulo VIII, baixo o título de economía, emprego e industria, inclúe medidas de diversa índole.

Así, en primeiro lugar, se modifica a Lei 5/2004, do 8 de xullo, de cámaras oficiais de comercio, industria e navegación de Galicia, para clarificar a forma de elección dos vogais dos plenos en representación das empresas de maior achega voluntaria así como para adoptar medidas que contribúan a dotar dunha maior eficacia e operatividade ás cámaras no exercicio das funcións que teñen atribuídas, eliminando, ademais, a referencia contida naquela lei á aplicación con carácter subsidiario do Decreto 1291/1974, do 2 de maio, polo que se aproba o Regulamento Xeral das Cámaras Oficiais de Comercio, Industria e Navegación de España, derogado pola disposición derogatoria única do Real decreto 669/2015, do 17 de xullo, polo que se desenvolve a Lei 4/2014, do 1 de abril, básica das Cámaras Oficiais de Comercio, Industria, Servizos e Navegación.

En segundo lugar é obxecto de modificación puntual a Lei 14/2007, do 30 de outubro, pola que se crea e regula o Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral, co fin de remitir a regulación dos comités provinciais a un decreto do Consello da Xunta diferenciado do regulador do réxime orgánico e funcional daquel instituto.

Modifícase, así mesmo, a Lei 13/2010, do 17 de decembro, do comercio interior de Galicia, para corrixir unha errata existente no precepto regulador do Consello Galego de Economía e de Competitividade así como para ordenar a venda ambulante nas rutas do Camiño de Santiago co fin de protexer o patrimonio cultural do Camiño de Santiago o que leva implícita a obriga

de evitar a súa explotación comercial mediante a venda ambulante en tramos non urbanos, fóra daquelas tipoloxías de venda ambulante que se efectúen no marco de manifestacións culturais como mercados, feiras, festas ou acontecementos populares.

Tamén se contemplan no capítulo VIII modificacións na Lei 2/2012, do 28 de marzo, galega de protección xeral das persoas consumidoras e usuarias, co fin de eliminar interpretacións diverxentes na aplicación do sistema de redución de sancións previsto na dita lei así como de recoller nela unha nova disposición adicional en relación cos servizos de información e atención das empresas á vista do sinalado polo Tribunal Superior de Xustiza da Unión Europea na recente sentenza do 2 de marzo de 2017 respecto do que ha de entenderse por tarifa básica aos efectos do artigo 21 da Directiva 2011/83/UE do Parlamento Europeo e do Consello, do 25 de outubro de 2011, sobre os dereitos dos consumidores, pola que se modifican a Directiva 93/13/CEE do Consello e a Directiva 1999/44/CE do Parlamento Europeo e do Consello e se derrogan a Directiva 85/577/CEE do Consello e a Directiva 97/7/CE do Parlamento Europeo e do Consello.

Por último, se inclúe un precepto dirixido a promover a adaptación da composición dos padroados de determinadas fundacións de carácter feiral ás esixencias do artigo 113 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de ordenación e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.

O último capítulo, relativo á materia de educación, está integrado por un único precepto dirixido a prever normativamente, conforme ao esixido na letra h) do artigo 49 da Lei 40/2015, do 1 de outubro, de réxime xurídico do sector público, a posibilidade de que os convenios celebrados ao abeiro dos plans galegos de financiamento universitario teñan un prazo de vixencia superior aos catro anos, co fin de que tal prazo de vixencia garde coherencia co marco temporal dos ditos plans, xeralmente quinquenal ou sexenal.

Por último, na súa parte final, a lei contempla o réxime transitorio preciso para facilitar o tránsito ao réxime xurídico previsto pola nova regulación, a derogación expresa de disposicións concretas así como de cantas disposicións de igual ou inferior rango se opoñan ao disposto nela, unha habilitación para o seu desenvolvemento normativo e a previsión sobre a súa entrada en vigor.

A presente lei axústase así aos principios de boa regulación contidos no artigo 129 da Lei 39/2015, do 1 de outubro, de procedemento administrativo común das Administracións Públicas, e no artigo 37 a) da Lei 14/2013, do 26 de decembro, de racionalización do sector público autonómico de Galicia, ao responder as medidas previstas nela á satisfacción de necesidades de interese xeral coa debida proporcionalidade, eficacia e eficiencia, ao recollese na norma os obxectivos perseguidos a través dela e a súa xustificación como esixe o principio de transparencia, e ao introducirse a través dela, conforme ao principio de seguridade xurídica, as modificacións precisas nas disposicións vixentes.