



MEMORIA

Segundo o artigo 168 do texto refundido da Lei reguladora das facendas locais, aprobado por Real Decreto legislativo 2/2004, de 5 de marzo, ó orzamento da entidade unirase, entre outros documentos, unha memoria explicativa do seu contido e das principais modificacións que presenta en relación co orzamento vixente.

É dicir, a Memoria componse de dúas partes. Unha referente ao exame do orzamento no seu conxunto e outra, para sinalar as variacións que o mesmo presenta con respecto ao anterior.

O ORZAMENTO EN XERAL

Trátase do quinto Orzamento que se elabora desde a aprobación da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade Financeira, desenvolvendo o mandato contido no artigo 135 da Constitución Española, reformado o 27 de setembro de 2011, e dando cumprimento ó Tratado de Estabilidade, Coordinación e Gobernanza na Unión Económica e Monetaria, do 2 de marzo de 2012, garantindo así, unha adaptación continua e automática á normativa europea.

O Orzamento Xeral da Deputación Provincial de Ourense para 2017, integrado polo orzamento da propia Deputación, o orzamento do seu organismo autónomo INORDE e máis os orzamentos dos consorcios provinciais adscritos ao Ente provincial, enmárcase nunha situación de recuperación económica.

As remuneracións do persoal axústanse na súa estrutura ó previsto no R.D.861/1986.

Os niveis do complemento de destino e as contías do complemento específico veñen determinados pola Relación de Postos de Traballo (RPT), documento clave para a xestión de persoal.



Obras e servizos provinciais

Comprendendo os servizos de vías provinciais, consorcio provincial contra incendios, parque de maquinaria e fornecementos, rede provincial de animais abandonados, parques xardíns e zonas verdes, augas e medio ambiente, área de infraestruturas, cooperación, limpeza viaria, e xestión de servizos municipais de recollida de lixo, destínase no orzamento a cantidade de **33.777.123,20 euros**.

Educación, cultura e deporte

En educación inclúense gastos da UNED, das escolas de formación profesional, de actividades xuvenís, das escolas especiais, así como das escolas de artes e de gaitas e danzas. Se engadimos o apoio económico á Universidade de Vigo, o total ascende a **1.312.123,82 euros**.

En cultura figuran os gastos de biblioteca, o museo artesán da música, edicións e publicacións, bandas de música, agrupacións corais e musicais, fomento de actividades culturais e recreativas, patrimonio histórico, Teatro Principal, Pazo de Vilamarín e Centro Cultural e promoción do galego. O importe total de gasto é de **4.672.873,25 euros**.

En deportes, hai que computar os gastos asociados ó Pazo dos deportes Paco Paz e os destinados a instalacións deportivas e promoción e fomento do deporte, ascendendo en total á cantidade de **2.404.831,08 euros**.

En consecuencia, para os fins deste apartado consígnase no orzamento a cantidade de **8.389.828,15 euros**.

Cooperación a investimentos nos concellos

Destínanse a esta finalidade **5.755.500,00 euros**.

Medio rural

As actuacións no medio rural lévanse a cabo nas explotacións de Monterrei, Valverde, O Reino e Armariz, asumindo tamén o pagamento de tributos e aportación á comunidade de regantes no centro ecuestre e explotación de Antela.

Nesta área de actuación, consígnase no orzamento a cantidade de **978.537,73 euros**.

Acción social

Tendo en conta para este apartado as consignacións orzamentarias específicas máis o termalismo, fomento do emprego e a protección de riscos laborais, o total que se destina a acción social supón **5.424.519,30 euros**.

Informática e novas tecnoloxías

Destínase para esta finalidade, a cantidade de **1.414.912,63 euros**.

Importe total do orzamento

O do ano 2017 elévase á cantidade de **77.000.000,00 euros**.

PRINCIPAIS MODIFICACIÓNS CON RESPECTO Ó ORZAMENTO DO EXERCICIO ANTERIOR

Agora, imos considerar as variacións que experimentan os estados de gastos e ingresos do presente orzamento en relación cos do exercicio anterior.

Estado de gastos

O capítulo I gastos de persoal que ascende á cantidade de 29.049.608,30 euros, experimentou un decremento de **141.481,38 euros** respecto á consignación do orzamento do 2016. Representa este capítulo o **37,73** por cento do total do orzamento.

O capítulo II, no que se recollen os gastos correntes en bens e servizos, importa **19.536.950,64 euros**, o que supón o **25,38 por cento** do total do orzamento, e aumenta como consecuencia de pequenos axustes no custo dos servizos para unha mais axeitada orzamentación dos mesmos.

Nos capítulos III de gastos financeiros e IX pasivos financeiros, recóllense os gastos previsibles no exercicio de xuros e amortizacións de préstamos. Representan o total dos dous capítulos **2.324.189,31 euros** fronte aos 2.803.389,93 euros do exercicio 2016, o que supón o **3,02 por cento** do total do orzamento e unha diminución 479.200,62 euros sobre o consignado no ano anterior.



O capítulo IV de transferencias correntes ascende a **9.733.518,95** euros, representa o **12,64** por cento do orzamento.

O capítulo VI de investimentos reais ascende á cantidade de **14.515.232,80** euros, o que representa o **18,85** por cento do total do orzamento.

O Capítulo VII de transferencias de capital, ascende á cantidade de **1.530.500,00** euros, o que supón o **1,98** por cento do total do orzamento.

O Capítulo VIII de activos financeiros, ascende á cantidade de **300.000,00** euros, o que representa o **0,39** por cento do orzamento de gastos, e non experimenta variación algunha co ano anterior.

Estado de ingresos.

No capítulo I, que comprende os impostos directos, recóllese a cesión do imposto sobre a renda das persoas físicas e a recarga provincial no imposto sobre actividades económicas, cunha previsión de **4.300.000,00** euros e que representa o **5,58** por cento do orzamento.

No capítulo II que comprende a cesión de impostos indirectos. Destaca a cesión do IVE por valor de **2.800.000,00** euros, e importando o total deste capítulo II **3.900.000,00** euros, que representa o **5,06** por cento do orzamento.

O capítulo III, que recolle as taxas, os prezos públicos e outros ingresos, importa **4.871.608,75** euros, o que representa o **6,33** por cento do estado de ingresos.

O capítulo IV comprende as transferencias correntes. Entre elas, figura o recurso máis importante da facenda provincial, o Fondo complementario de financiamento que importa



56.100.000,00 euros. O total do capítulo ascende á cantidade de 63.254.128,50 euros, é dicir, o 82,15 por cento do orzamento.

O capítulo V, referente ós ingresos patrimoniais, ascende á cantidade de 223.262,75 euros, que representa o 0,30 por cento do total do orzamento de ingresos.

O capítulo VI, de alleamento de investimentos reais, figura cunha previsión de 21.000,00 euros, que supón o 0,03 por cento do orzamento.

O capítulo VII, de transferencias de capital, cun importe para todo o capítulo de 130.000,00 euros, o que representa o 0,17 por cento do total do orzamento.

O capítulo VIII, de activos financeiros, ascende á cantidade de 300.000,00 euros, igual ao ano anterior, representando o 0,38 por cento do total do orzamento.

BASES DE EXECUCIÓN

Para a acertada xestión do orzamento acompañanse as bases de execución, sendo de destacar que se manteñen no que fai referencia á excepción ó principio de anualidade por recoñecemento extraxudicial (Bases 5ª.c) e 31.C).i) nun 10%.

As dedicacións exclusivas e parciais figuran nas bases de execución e no anexo de deputados con dedicación.

Exposto o contido do orzamento así como as súas principais modificacións, con respecto ó do exercicio último, sométese a exame e, no seu caso, aprobación da Corporación provincial.

Ourense, 12 de setembro de 2016

O PRESIDENTE

José Manuel Baltar Blanco