



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
OURENSE

INTERVENCIÓN

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 ó exame do orzamento no seu conxunto e outra, para reseña-las variacións que o mesmo presenta con respecto ó anterior.

O ORZAMENTO EN XERAL

O Orzamento Xeral da Deputación Provincial de Ourense para 2012, integrado polo orzamento da propia Deputación, o orzamento do seu organismo autónomo INORDE e os estados de previsión de ingresos e gastos da sociedade mercantil Urbaourense, enmárcase nunha situación de crisis económica que tivo, e segue tendo, un importante efecto no sector público local cúa principal manifestación foi o desequilibrio entre os recursos dispoñibles e os gastos necesarios para o mantemento dos servizos a prestar por esta entidade local, o que supuxo a necesidade de importantes axustes.

As remuneracións do persoal axústanse na súa estrutura ó previsto no R.D.861/1986. Para a súa contía e definición de conceptos retributivos tense en conta o previsto no Lei 39/2010 de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2011, dado que non se elaborou aínda polo Goberno a Lei de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2012. 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, que se inclúe no expediente orzamentario.

A previsión da participación nos tributos do Estado redúcese con respecto ao exercicio de 2011 en 5 millóns de euros debido á compensación que se debe aplicar



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
OURENSE

INTERVENCIÓN

resultante da liquidación negativa da participación nos tributos do Estado do exercicio 2009.

Obras e servizos provinciais

Comprendendo os servizos de vías provinciais, parque móbil, 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 **34.670.646,98 euros**.

Educación, cultura e deporte

En educación inclúense gastos da UNED, das escolas de formación profesional, 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 **1.409.542,14 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. O importe total de gasto é de **3.700.335,63 euros**.

En deportes, hai que computar os gastos asociados ó Pazo dos deportes Paco Paz e os destinados a instalacións deportivas e fomento do deporte, ascendendo en total á cantidade de **2.159.219,04 euros**.

En consecuencia, para os fins deste apartado consígnase no orzamento a cantidade de **7.269.096,81 euros**.

Desenvolvemento agropecuario e rural

O desenvolvemento agropecuario e rural lévase a cabo nas explotacións de Vilamarín, Antela, -estas dúas asociadas ó centro ecuestre-, Valverde, Monterrei, O Reino e Armariz.

Nesta área de actuación, computando tamén o gasto do servizo de agricultura e gandería, consígnase no orzamento a cantidade de **2.514.464,50 euros**.



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
OURENSE

INTERVENCIÓN

Acción social

Tendo en conta para este apartado as consignacións orzamentarias específicas máis o fomento do emprego e a protección de riscos laborais, o total que se destina a acción social supón **1.216.264,91 euros**.

Informática e novas tecnoloxías

Destínase para esta finalidade, a ter especialmente en conta coa implantación da administración electrónica, a cantidade de **1.354.363,75 euros**.

Importe do orzamento

O do ano 2012 elévase á cantidade de 71.023.057,00 euros, experimentando unha diminución no total resultante de **1.996.943,00 euros** con respecto ó do ano 2011.

Esta diminución débese fundamentalmente a 2 motivos:

- A non previsión de concertación de operacións de endebedamento a longo prazo.
- O remate das aportacións finalistas para distintos proxectos europeos.

PRINCIPAIS MODIFICACIÓNS CON RESPECTO Ó ORZAMENTO DO EXERCICIO ANTERIOR

Agora, imos considera-las 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 29.125.044,75 euros, experimentou unha diminución de 807.200,00 euros respecto á consignación do orzamento do 2011. Representa este capítulo o 41,00 por cento do total do orzamento.

O capítulo II, no que se recollen os gastos correntes en bens e servizos, importa 16.428.248,88 euros, o que supón o 23,13 por cento do total do orzamento, e aumenta con respecto á consignación do ano anterior, en 541.627,29 euros.



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
OURENSE

INTERVENCIÓN

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 6.367.467,00 euros, o que supón o 8,90 por cento do total do orzamento e un incremento de 530.006,02 euros sobre o consignado no ano anterior.

Se ben, deste importe, a cantidade de 884.866,39 € corresponden á amortización do crédito a concertar en caso de que o Intituto de Crédito Oficial autorice o mesmo, según o disposto no Real Decreto Lei 8/2011, de 1 de xullo, confirmación da cal aínda non se tivo resposta.

O capítulo IV de transferencias correntes ascende a 5.652.413,48 euros, representa o 7,96 por cento do orzamento e diminúe en 2.445.719,84 euros respecto á consignación do exercicio de 2011.

O capítulo VI de investimentos reais ascende á cantidade de 12.065.485,89 euros, o que representa o 16,90 por cento do total do orzamento. En comparación coa previsión do exercicio de 2011, prodúcese un incremento de 560.273,78 euros.

O Capítulo VII de transferencias de capital, ascende á cantidade de 1.084.397,00 euros, o que supón o 1,53 por cento do total do orzamento e ten unha diminución de 375.930,08 euros con respecto á consignación do exercicio anterior.

O Capítulo VIII de activos financeiros, ascende á cantidade de 300.000,00 euros, o que representa o 0,40 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 recarga provincial no imposto sobre actividades económicas, cunha previsión de 2.500.000,00 euros, cunha



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
OURENSE

INTERVENCIÓN

diminución de 100.000,00 euros respecto ao exercicio 2011, que representa o 3,52 por cento do orzamento.

O capítulo III, que recolle as taxas, os prezos públicos e outros ingresos, importa 5.103.698,96 euros, o que representa o 7,19 por cento do estado de ingresos. Experimenta un aumento de 1.358.186,86 euros con respecto ó exercicio de 2011.

O capítulo IV comprende as transferencias correntes. Entre elas, figura o recurso máis importante da facenda provincial, a participación nos tributos do estado coa cifra de 51.340.000,00 euros, que sofre unha redución importante sobre a previsión do ano anterior. O importe deste concepto representa o 72,28 por cento do total do estado de ingresos. O total do capítulo ascende á cantidade de 56.721.195,50 euros, é dicir, o 79,86 por cento do orzamento, cunha disminución de 3.819.203,30 euros.

O capítulo V, referente ós ingresos patrimoniais, ascende á cantidade de 547.262,75 euros, que representa o 0,77 por cento do total do orzamento de ingresos. Ten un incremento de 6.000 euros respecto ó exercicio anterior.

O capítulo VI, de alleamento de investimentos reais, figura cunha previsión practicamente simbólica de 3.000,00 euros, igual á do ano anterior, que supón o 0,0042 por cento do orzamento.

Ó capítulo VII, de transferencias de capital, prevé as aportacións do Estado e dos Concellos para o plano base de cooperación, así como outros financiamentos externos, especialmente o de fondos europeos, cun importe total de 5.847.899,79 euros, o que representa o 8,23 por cento do total do orzamento. A consignación neste capítulo aumenta en 558.073,44 euros respecto ó ano 2011.

O capítulo VIII, de activos financeiros, ascende á cantidade de 300.000,00 euros, igual ao ano anterior, representando o 0,42 por cento do total do orzamento.



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
OURENSE

INTERVENCIÓN

### BASES DE EXECUCIÓN

Para a acertada xestión do orzamento acompañanse as bases de execución, que son básicamente as do exercicio anterior, 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) ), se ben o importe máximo pasa do 50% ao 40%.

As retribucións por asistencias a reunións de órganos colexiados e asignacións a grupos políticos manteñen as contías de 2009 e 2010.

As dedicación exclusivas e parciais correspóndense coas fixadas no acordo plenario de data 25/06/2010 en aplicación do Real Decreto Lei de medidas para a redución do déficit público.

Nas subvencións nominativas que se inclúen na Base 86ª figuran algunhas que veñen tendo ese carácter, suprimense outras e inclúense aquelas que se considera que está xustificadas o seu tratamento como nominativas.

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 Excma. Corporación provincial.



Ourense, 09 de decembro de 2011.

O PRESIDENTE,

Asdo.: José Luis Baltar Pumar