

MEMORIA

Segundo o artigo 168 do texto refundido da Lei reguladora das facendas locais, aprobado por Real Decreto lexislativo 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 último.

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

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 proxecto de orzamentos do Estado para o ano 2011. 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 sube moi lixeiramente con respecto ao exercicio de 2010, ó incrementarse na cantidade de 340.000,00 euros.

Obras e servizos provinciais

Comprendendo os servizos de vías provinciais, parque móbil, augas e medio ambiente, área de infraestructuras, cooperación, limpeza viaria e xestión de servizos municipais de recollida de lixo, destínase no orzamento a cantidade de **33.588.648,14 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 **1.754.407,09 euros**.

En cultura figuran os gastos de biblioteca, edicións e publicacións, bandas de música, agrupacións corais e musicais, fomento de actividades culturais e recreativas, festival de cine, patrimonio histórico, Teatro Principal, Pazo de Vilamarín e Centro Cultural. O importe total de gasto é de **4.633.425,94 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 **3.763.337,07 euros**.

En consecuencia, para os fins deste apartado consígnase no orzamento a cantidade de **10.151.170,10 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 **3.139.553,54 euros**.

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 **1.486.265,51 euros**.

Informática e novas tecnoloxías

Destínase para esta finalidade, a ter especialmente en conta coa implantación da administración electrónica, a cantidade de **1.601.426,81 euros**.

Importe do orzamento

O do ano 2011 elévase a cantidade de 73.020.000,00 euros, experimentando unha diminución no total resultante de **11.930.000,00 euros** con respecto ó do ano 2010. 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 29.932.244,92 euros, experimentou un incremento de 629.680,79 euros respecto á consignación do orzamento do 2010. 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 15.886.621,59 euros, o que supón o 21,80 por cento do total do orzamento, e diminúe con respecto á consignación do ano anterior, en 3.917,89 euros.

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 5.837.460,98 euros, o que supón o 8,00 por cento do total do orzamento e un incremento de 1.069.836,65 euros sobre o consignado no ano anterior.

Se ben, deste importe, a cantidade de 535.979,13 corresponde a amortización anticipada de préstamos para reducir o déficit.

O capítulo IV de transferencias correntes ascende a 8.098.133,32 euros, representa o 11,10 por cento do orzamento e diminúe en 1.100.160,03 euros respecto á consignación do exercicio de 2010.

O capítulo VI de investimentos reais ascende á cantidade de 11.505.212,11 euros, o que representa o 15,80 por cento do total do orzamento. En comparación coa previsión do exercicio de 2010, prodúcese unha diminución de 12.749.397,52 euros.

O Capítulo VII de transferencias de capital, ascende á cantidade de 1.460.327,08 euros, o que supón o 2,00 por cento do total do orzamento e ten un incremento de 223.958,00 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 2.600.000,00 euros, cunha diminución de 200.000,00 euros respecto ao exercicio 2010, que representa o 3,60 por cento do orzamento.

O capítulo III, que recolle as taxas, os prezos públicos e outros ingresos, importa 3.745.512,10 euros, o que representa o 5,10 por cento do estado de ingresos. Experimenta un aumento de 5.382,62 euros con respecto ó exercicio de 2010.

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 56.340.000,00 euros, que sofre un lixeiro incremento sobre a previsión do ano anterior. O importe deste concepto representa o 77,20 por cento do total do estado de ingresos. O total do capítulo ascende á cantidade de 60.540.398,80 euros, é dicir, o 82,90 por cento do orzamento, cun aumento de 627.284,12 euros.

O capítulo V, referente ós ingresos patrimoniais, ascende á cantidade de 541.262,75 euros, que representa o 0'70 por cento do total do orzamento de ingresos. Ten unha baixa de 260.000 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 0,0041 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 5.289.826,35 euros, o que representa o 7,20 por cento do total do orzamento. Ten unha diminución de 4.602.666,74 euros respecto ó ano 2010.

O capítulo VIII, de activos financeiros, ascende á cantidade de 300.000,00 euros, igual ao ano anterior, representando o 0,40 por cento do total do orzamento.

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)), e á fixación de contías e partidas para os pagamentos a xustificar (Base 40ª).

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

As dedicacións 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 Excm. Corporación provincial.

Ourense, 09 de decembro de 2010.

O PRESIDENTE,

Asdo.: José Luis Baltar Pumar