



Concello de
OURENSE
Deportes

CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES

ORZAMENTO 2.014





Concello de
OURENSE
Deportes

ESTADO DE INGRESOS ANO 2.014



Concello de
OURENSE
Deportes

Sc	Denominación	Inicial 2014
313.51	Ingreso por cotas aboados	415.000,27
313.52	Uso instalacións fútbol	16.000,00
313.53	Uso instalacións cursiños natación	58.000,00
313.54	Uso instalacións baloncesto	3.000,00
313.55	Uso instalacións fútbol sala	10.000,00
313.56	Uso instalacións balonmán	1.000,00
313.57	Uso instalacións xoquei	6.000,00
313.58	Uso instalacións cursiños ximnasia	15.000,00
313.59	Uso instalación cursiños colexios	40.000,00
313.60	Uso instalación sala musculación	42.000,00
313.61	Uso instalacións e servizos saunas e masaxes	800,00
313.62	Uso instalación pádel	2.500,00
313.63	Uso instalacións e servizos varios	6.000,00
313.64	Ingresos eventuais	4.000,00
313.65	Circuíto hidroterapia	3.000,00
Suma capítulo III		622.300,27
400.51	Transferencias gastos Concello de Ourense	3.155.501,73
470.51	Transferencias correntes empresas privadas San Martiño	15.000,00
471.51	Transferencias correntes outros eventos deportivos	20.000,00
Suma capítulo IV		3.190.501,73
520.51	Xuros contas correntes	4.500,00
550.51	Concesións administrativas	20.000,00
555.51	Publicidade en instalación deportivas	4.000,00
Suma capítulo V		28.500,00
Suma capítulo VI		0,00
700.51	Transferencias de Capital Concello de Ourense	113.000,00
Suma capítulo VII		113.000,00
830.51	Devolución anticipos	48.410,00
870.10	Remanente financeiro Incorporado	
Suma capítulo VIII		48.410,00
Suma capítulo IX		0,00
TOTAIS INGRESOS		4.002.712,00



Concello de
OURENSE
Deportes

CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES

ORZAMENTO DE INGRESOS- RESUMEN POR CAPITULOS	
	2014
Capítulo I	
Capítulo II	
Capítulo III	622.300,27
Capítulo IV	3.190.501,73
Capítulo V	28.500,00
Capítulo VI	0,00
Capítulo VII	113.000,00
Capítulo VIII	48.410,00
Capítulo IX	0,00
Totais:	4.002.712,00



Concello de
OURENSE
Deportes

ESTADO DE GASTOS ANO 2.014 CLASIFICACION POR GRUPOS DE GASTOS



Aplicación orz.

Gpro	SubC	Denominación	Inicial 2014
3400	100.02	Asistencias órganos de gobierno	38.327,00
3400	101.00	Retribucións básicas persoal directivo	14.678,00
3400	101.01	Outras remuneracións persoal directivo	27.698,00
3400	120.00	Soldos do Grupo A1	4.761,00
3400	121.00	Complemento destino	2.813,00
3400	121.01	Complemento específico	4.347,00
3400	130.00	Retribucións básicas persoal laboral fixo CMD	183.737,00
3400	150.00	Produtividade	6.890,00
3400	151.00	Gratificacións	1.000,00
3400	160.00	Seguridade Social	68.990,00
3400	161.05	Pensións a cargo entidade	15.397,00
3400	162.00	Formación e perfeccionamento persoal	8.528,00
3400	162.04	Acción social	21.042,00
3400	220.00	Material de oficina ordinario non inventariable	5.000,00
3400	220.01	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	1.600,00
3400	220.02	Material informático non inventariable	5.000,00
3400	222.00	Comunicacións servizos telecomunicacións	6.000,00
3400	224.00	Primas seguros	22.000,00
3400	225.01	Tributos Comunidades Autónomas	1.842,00
3400	226.01	Atencións protocolarias e representativas	5.000,00
3400	230.00	Dietas membros órganos de goberno	500,00
3400	230.20	Dietas de persoal non directivo	1.000,00
3400	359.00	Outros gastos financeiros	500,00
3400	831.00	Préstamos persoal	48.410,00
3400		Total grupos programas Administración Xeral de Deportes	495.060,00



Aplicación orz.

Gpro	SubC	Denominación	Inicial 2014
3410	130.00	Retribucións básicas persoal laboral fixo	441.591,00
3410	131.00	Gastos de persoal laboral temporal	21.591,00
3410	150.00	Produtividade	6.890,00
3410	151.00	Gratificacións	1.000,00
3410	160.00	Seguridade Social	139.133,00
3410	221.04	Vestuario persoal deportes	1.000,00
3410	221.06	Subministro produtos farmacéuticos e material sanitario	1.500,00
3410	223.00	Transportes	10.000,00
3410	226.02	Publicidade e propaganda	26.000,00
3410	226.09	Gastos diversos actividades deportivas	70.000,00
3410	226.10	Gastos diversos San Martiño	63.000,00
3410	227.99	Programa municipal de actividade física escolar	14.000,00
3410	231.20	Gastos locomoción persoal non directivo	540,00
3410	233.20	Outras indemnizacións persoal non directivo	540,00
3410	260.00	Contrato agrupación voluntarios Protección Civil Plan Saprag	31.000,00
3410	480.00	Premios, bolsas	35.000,00
3410	480.10	Subvencións para actividades deportivas	825.000,00
3410		Total grupo programas promoción e fomento do deporte	1.687.785,00
3420	120.01	Soldos do Grupo A2	12.907,00
3420	120.05	Soldos do Grupo E	30.715,00
3420	121.00	Complemento destino	21.702,00
3420	121.01	Complemento específico	44.888,00
3420	130.00	Retribucións básicas persoal laboral fixo	508.245,00
3420	131.00	Gastos de persoal laboral temporal	20.522,00
3420	150.00	Produtividade	65.000,00
3420	151.00	Gratificacións	2.000,00
3420	160.00	Seguridade Social	186.488,00



Concello de
OURENSE
Deportes

Aplicación orz.			Inicial 2014
Gpro	SubC	Denominación	
3420 202.00		Arrendamento edificios e outras construcións	1.500,00
3420 212.00		Reparación, mantemento e conservación edificios e outras construcións	70.000,00
3420 213.00		Reparación, mantemento e conservación maquinaria, instalacións técnicas e u	65.000,00
3420 214.00		Reparación, mantemento e conservación elementos de transporte	600,00
3420 221.00		Subministro enerxía eléctrica	300.000,00
3420 221.02		Subministro gas	60.000,00
3420 221.03		Subministro combustibles e carburantes	20.000,00
3420 221.10		Subministro produtos limpeza e aseo	4.000,00
3420 221.11		Subministro repostos de maquinaria, utillaxe e elementos de transportes	25.000,00
3420 221.14		Subministro material deportivo	3.000,00
3420 221.99		Outros subministros (material técnico e especial natación)	25.000,00
3420 227.00		Traballos outras empresas e profesionais limpeza e aseo	148.000,00
3420 227.99		Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	45.000,00
3420 231.20		Gastos locomoción persoal non directivo	500,00
3420 233.20		Outras indemnizacións persoal non directivo	500,00
3420 260.00		Traballos realizados por institucións sin fins de lucro	6.800,00
3420 479.00		Transferencias correntes Complexo Oira-Eiroás	39.500,00
3420	61900	Acondicionamento e mellora instalacións deportivas	100000
3420	62300	Equipamento deportivo	13000
3420		Total grupo programas instalacións deportivas	1.819.867,00
34		TOTAL POLÍTICA DE GASTO DEPORTE	4.002.712,00



Concello de
OURENSE
Deportes

ESTADO DE GASTOS ANO 2.014

CLASIFICACION ECONOMICA



Aplicación orz.

Gpro	SubC	Denominación	Inicial 2014
3400	100.02	Asistencias órganos de goberno	38.327,00
3400	101.00	Retribucións básicas persoal directivo	14.678,00
3400	101.01	Outras remuneracións persoal directivo	27.698,00
3400	120.00	Soldos do Grupo A1	4.761,00
3400	121.00	Complemento destino	2.813,00
3400	121.01	Complemento específico	4.347,00
3400	130.00	Retribucións básicas persoal laboral fixo CMD	183.737,00
3400	150.00	Produtividade	6.890,00
3400	151.00	Gratificacións	1.000,00
3400	160.00	Seguridade Social	68.990,00
3400	161.05	Pensións a cargo entidade	15.397,00
3400	162.00	Formación e perfeccionamento persoal	8.528,00
3400	162.04	Acción social	21.042,00
3410	130.00	Retribucións básicas persoal laboral fixo	441.591,00
3410	131.00	Gastos de persoal laboral temporal	21.591,00
3410	150.00	Produtividade	6.890,00
3410	151.00	Gratificacións	1.000,00
3410	160.00	Seguridade Social	139.133,00
3420	120.01	Soldos do Grupo A2	12.907,00
3420	120.05	Soldos do Grupo E	30.715,00
3420	121.00	Complemento destino	21.702,00
3420	121.01	Complemento específico	44.888,00
3420	130.00	Retribucións básicas persoal laboral fixo	508.245,00
3420	131.00	Gastos de persoal laboral temporal	20.522,00
3420	150.00	Produtividade	65.000,00
3420	151.00	Gratificacións	2.000,00
3420	160.00	Seguridade Social	186.488,00
Suma capítulo I			1.900.880,00



Concello de
OURENSE
Deportes

Aplicación orz.

Gpro	SubC	Denominación	Inicial 2014
3400	220.00	Material de oficina ordinario non inventariable	5.000,00
3400	220.01	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	1.600,00
3400	220.02	Material informático non inventariable	5.000,00
3400	222.00	Comunicacións servizos telecomunicacións	6.000,00
3400	224.00	Primas seguros	22.000,00
3400	225.01	Tributos Comunidades Autónomas	1.842,00
3400	226.01	Atencións protocolarias e representativas	5.000,00
3400	230.00	Dietas membros órganos de goberno	500,00
3400	230.20	Dietas de persoal non directivo	1.000,00
3410	221.04	Vestuario persoal deportes	1.000,00
3410	221.06	Subministro produtos farmacéuticos e material sanitario	1.500,00
3410	223.00	Transportes	10.000,00
3410	226.02	Publicidade e propaganda	26.000,00
3410	226.09	Gastos diversos actividades deportivas	70.000,00
3410	226.10	Gastos diversos San Martiño	63.000,00
3410	227.99	Programa municipal de actividade física escolar	14.000,00
3410	231.20	Gastos locomoción persoal non directivo	540,00
3410	233.20	Outras indemnizacións persoal non directivo	540,00
3410	260.00	Contrato agrupación voluntarios Protección Civil Plan Saprag	31.000,00
3420	202.00	Arrendamento edificios e outras construcións	1.500,00
3420	212.00	Reparación, mantemento e conservación edificios e outras construcións	70.000,00
3420	213.00	Reparación, mantemento e conservación maquinaria, instalacións técnicas e u	65.000,00
3420	214.00	Reparación, mantemento e conservación elementos de transporte	600,00
3420	221.00	Subministro enerxía eléctrica	300.000,00
3420	221.02	Subministro gas	60.000,00
3420	221.03	Subministro combustibles e carburantes	20.000,00
3420	221.10	Subministro produtos limpeza e aseo	4.000,00
3420	221.11	Subministro repostos de maquinaria, utillaxe e elementos de transportes	25.000,00
3420	221.14	Subministro material deportivo	3.000,00
3420	221.99	Outros subministros (material técnico e especial natación)	25.000,00
3420	227.00	Traballos outras empresas e profesionais limpeza e aseo	148.000,00
3420	227.99	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	45.000,00
3420	231.20	Gastos locomoción persoal non directivo	500,00
3420	233.20	Outras indemnizacións persoal non directivo	500,00
3420	260.00	Traballos realizados por institucións sin fins de lucro	6.800,00
Suma capítulo II			1.040.422,00
3400	359.00	Outros gastos financeiros	500,00
Suma capítulo III			500,00



Concello de
OURENSE
Deportes

Aplicación orz.

Gpro	SubC	Denominación	Inicial 2014
3410	480.00	Premios, bolsas	35.000,00
3410	480.10	Subvencións para actividades deportivas	825.000,00
3420	479.00	Transferencias correntes Complexo Oira-Eiroás	39.500,00
Suma capítulo IV			899.500,00
3420	61900	Acondicionamento e mellora Instalacións Deportivas	100.000,00
3420	62300	Equipamento Deportivo	13.000,00
Suma capítulo VI			113.000,00
Suma capítulo VII			0,00
3400	831.00	Préstamos persoal	48.410,00
Suma capítulo VIII			48.410,00
Suma capítulo IX			0,00
TOTAIS GASTOS			4.002.712,00



Concello de
OURENSE
Deportes

RESUMEN POR CAPÍTULOS 2014

CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES

ORZAMENTO DE GASTOS- RESUMEN POR CAPITULOS	
	2014
Capítulo I	1.900.880,00
Capítulo II	1.040.422,00
Capítulo III	500,00
Capítulo IV	899.500,00
Capítulo V	
Capítulo VI	113.000,00
Capítulo VII	
Capítulo VIII	48.410,00
Capítulo IX	
Totais:	4.002.712,00



Concello de
OURENSE
Deportes

BASES DE EXECUCION DO ORZAMENTO.

EXERCICIO ECONOMICO 2.014



Concello de
OURENSE
Deportes

BASES DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DO CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES. EXERCICIO ECONÓMICO DO 2014

ARTICULADO DAS BASES PARA A EXECUCIÓN DO ORZAMENTO:

DISPOSICIÓN XERAL: De acordo co disposto no art. 1º das bases de execución do orzamento do Concello de Ourense, serán de aplicación no Consello Municipal de Deportes, as bases de execución do orzamento do Concello de Ourense para o exercicio do 2.014, agás o relativo a competencia para a aprobación dos gastos que se fará seguindo os seguintes criterios :

Para a aprobación dos gastos superiores a 1.000 euros será necesaria a aprobación polo Consello Reitor do Consello Municipal de Deportes.



Concello de
OURENSE
Deportes

ESTADO DE PREVISION DE MOVEMENTOS E SITUACION DA DEBEDA DO CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES PARA O ANO 2.014



Concello de
OURENSE
Deportes

MEMORIA EXPLICATIVA



MEMORIA EXPLICATIVA ORZAMENTOS CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES PARA 2014

INTRODUCCIÓN:

O Organismo Autónomo Concello Municipal de Deportes (CMD), vinculado ao Concello de Ourense, asume competencias municipais en materia de deportes, incluíndo entre as súas facultades a política orzamentaria, para o cal aproba a proposta de orzamentos (art. 168.2, RDL 2/2004 de 5 de marzo).

As perspectivas recesivas, as que se facía referencia nos exercicios precedentes, acadan niveis de persistencia que prolongan as ameazas sobre o sistema deportivo local e afectan á consistencia das entidades deportivas e máis ao acceso á actividade física de segmentos de poboación significativos.

O Concello Municipal de Deportes afronta, para o exercicio económico de 2014, o escenario descrito con renovados esforzos de contención dos gastos de funcionamento, reservando apoio aos axentes sociais e reforzamento das accións de mellora de instalacións.

A nivel formal a estrutura orzamentaria adáptase á Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, que aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais e que se caracteriza, a respecto da anterior, fundamentalmente por un maior desagregamento.

CONTIDO:

Os orzamentos do Concello Municipal de Deportes para 2014 presentan unha clara aposta de redución do gasto sobre todo en aqueles aspectos nos que por medio de un traballo de competencia nas ofertas e axustes nas políticas deportivas a través de transformación de programas de actividades, mediante a restrición do gasto pero mantendo a calidade e variedade da oferta deportiva do CMD así o posibilita. Por outra banda propónse incrementar a recadación de ingresos en programas promovidos polo CMD, mentalizando o cidadán na participación e colaboración da realización de ditos eventos. O orzamento contempla as previsións de gasto e dereitos estimados para asegurar a prestación de servizos, a promoción do deporte e da actividade física entre a cidadanía, con relevancia das actuacións dirixidas aos sectores sociais de especial protección como os parados de longa duración ou a adecuación de taxas para períodos curtos de utilización das instalacións deportivas.

PRINCIPAIS MODIFICACIÓNS RESPECTO DO ORZAMENTO PRORROGADO DE 2012:

Estado de gastos:

O capítulo I de gastos persoal recolle os criterios de contención do Real Decreto Lei 20/2011 de 30 de decembro, de medidas urxentes en materia orzamentaria, tributaria e financeira para a corrección do déficit público e previsións dos Orzamentos do Estado para 2012. Mantendo a práctica orzamentaria de anos anteriores a totalidade de postos contan con plena dotación económica e o cadro de persoal non contempla modificacións con respecto o ano 2012.

No capítulo II gasto de bens e servizos mantéñense as tensións dos exercicios anteriores, especialmente polos incrementos da imposición indirecta (IVE) e aceleramento dos custos enerxéticos. Do análises do exercicio 2013 contemplamos un descuadre importante nas desviacións iniciais e finais dos subministros enerxéticos (gas, electricidade e combustibles). Nos orzamentos de 2014 se pretenden corrixir ditas diferencias incrementando os créditos de estas partidas por un total de 67.565,00 euros.

Outra partida que ano tras ano ven a reflexar unha diferenza importante a hora de proceder a súa liquidación é a partida 3410-22610 (gastos diversos carreira San Martiño), por eso este ano, con un incremento de 21.500,00 euros pretendemos axustar ditos gastos a realidade prevista.

Este capítulo II, a pesares de ser restritivo en certos servizos e subministros, debido o anteriormente exposto, reflexa un incremento do 6,22%

Isto tenta paliarse o reforzamento da contención do gasto.



Concello de
OURENSE
Deportes

O capítulo III gastos financeiros, a posición de desendebemento permite un nivel irrelevante, coa única aplicación orzamentaria de *Outros gastos financeiros*, como no exercicio precedente.

O capítulo IV de transferencias correntes

Se produce unha baixada importante neste capítulo do 24,27 % con un decaemento de 288.269 euros do destinado o remate do exercicio 2012 para este capítulo, unha vez imputadas as modificacións orzamentarias aprobadas durante o ano. No ano 2013, o importe final destinado a este capítulo IV, ascendeu a 999.230 euros, xa inferior a cantidade asignada no exercicio anterior. Esta cantidade supuxo xa unha baixa con respecto o ano 2012 do 15,87 %. O decremento entre as cantidades destinadas no ano 2013 o capítulo IV entre o ano 2013 e o ano 2014 ascende a un 9,98%. Apesares de todo, os créditos consignados aseguran os programas de actividade física, o mantemento de axuda o deporte base e o fomento do deporte que son obxectivos prioritarios do Consello Municipal de Deportes.

Estado de ingresos:

Mantense o escenario de recesión previsto no exercicio anterior e contémplase un decaemento de ingresos de un 5,11%.

Os ingresos propios por uso de instalacións e cursiños contempla un decaemento de un 5.1%, en previsión da baixa de cursillistas e baixada de abonados debido a dificultade económica a que están sometidos os cidadáns e a maior oferta deportiva de outros novos centros que compiten coa ofrecida polo Consello Municipal de Deportes.

O cálculo dos ingresos ven dado maiormente polo análises da liquidación do ano 2012 e da previsión de dereitos que se pretenden liquidar tanto a baixa como a alza no vindeiro exercicio por novas actividades, baixas de programacións deportivas ou aparición de novas taxas por venda de servizos deportivos.

En este senso, podemos destacar o incremento da partida 47151 que pasa da previsión inicial de 5.000 euros no ano 2012 a 20.000 euros no ano 2014, xa que as aportacións dos participantes nas probas deportivas que organiza o Consello Municipal de Deportes prevén como mínimo dito incremento.

Tamén, o principio de prudencia nos aconsella a baixada de un 70% nos ingresos das taxas do circuito hidrotermal dado que os ingresos por taxas de dita instalación non cubriron con moito as previsión do ano 2012. Aínda que se produciu un incremento no ano 2013 da utilización de este servizo, temos que ser cautos a hora de fixar os ingresos por este concepto.

As aportacións municipais presentan unha clara regresión. Nas transferencias para gasto corrente sofre un decaemento do 5,88%, con unha diferenza negativa con respecto o ano anterior de 197.064,27 €.

Estas veñen ser as consideracións relevantes da proposta de orzamentos para 2014 do Consello Municipal de Deportes que se presenta ao Consello Reitor para a súa aprobación e posterior remisión ao Pleno do Concello de Ourense.

Ourense, 25 de Febreiro de 2014

O presidente do Consello Municipal de Deportes

Alfonso Vilachá Rodríguez



Concello de
OURENSE
Deportes

RESUMEN DA LIQUIDACION ORZAMENTARIA DO ANO 2.012



Concello de
OURENSE
Deportes

AVANCE DO ESTADO DE EXECUCION DO ORZAMENTO DE 2.014



Concello de
OURENSE
Deportes

CADRO DE PERSOAL. CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES PARA O ANO 2.014



Concello de
OURENSE
Deportes

INFORME ECONOMICO FINANCIERO



Concello de
OURENSE
Deportes

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO:

De conformidade co disposto no artigo 168 do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo Texto refundido da Lei reguladora das facendas locais, formulase informe económico financeiro como documentación integrante do orzamento do Consello Municipal de Deportes para o exercicio de 2014, no que se recolle a obriga de acompañar un informe económico-financieiro sobre a avaliación de ingresos e as operacións de gastos, así como a suficiencia de créditos para atender as obrigas esixibles e en consecuencia a efectiva nivelación orzamentaria.

A estrutura orzamentaria adáptase á Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, que aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais e que contempla un mellor detalle pola segregación das contas en diversos programas de actuación.

Primeiramente, realizamos unha comparativa dos principais cambios económicos entre o orzamento de 2012, que foi prorrogado para o ano 2013, e a proposta de orzamentos para o ano 2014.

COMPARATIVA ORZAMENTOS INICIAIS									
	Ingresos					Gastos		DIFERENCIAS	%
	2014	2012	DIFERENCIA	%		2014	2012		
Capítulo I					Capítulo I	1.900.880,00	1.907.784,00	-6.904,00	-0,36
Capítulo II					Capítulo II	1.040.422,00	979.459,00	60.963,00	6,22
Capítulo III	622.300,27	655.834,00	33533,73	-5,11	Capítulo III	500,00	500,00	,00	0,00
Capítulo IV	3.190.501,73	3.383.566,00	193064,27	-5,71	Capítulo IV	899.500,00	449.230,00	450.270,00	100,23
Capítulo V	28.500,00	30.500,00	2000	-6,56	Capítulo V			,00	
Capítulo VI	0,00	0,00	0		Capítulo VI	113.000,00	102.388,00	10.612,00	10,36
Capítulo VII	113.000,00	100.000,00	-13000	13,00	Capítulo VII	,00	,00	,00	
Capítulo VIII	48.410,00	48.556,00	146	-0,30	Capítulo VIII	48.410,00	48.556,00	-146,00	-0,30
Capítulo IX	0,00	0,00	0		Capítulo IX	,00	,00	,00	
Totais:	4.002.712,00	4.218.456,00	215744	-5,11	Totais:	4.002.712,00	3.487.917,00	514.795,00	14,76

Respecto o orzamento da entidade, en terminos xerais, e comparando co exercicio prorrogado de 2012 sofre unha minoración importante. As operacións de ingresos se minoran en un 5,11% e un 14,7% en gastos. As operacións de capital, teñen unha previsión de ingresos de 4,04% de aumento e en gastos rexistra o mesmo aumento, debido a que responde a totalidade do seu importe a transferencia de Capital do Concello de Ourense.



Concello de
OURENSE
Deportes

A proposta de orzamentos ten unha clara tendencia continuista e pretende antes de nada manter os servizos prestados os cidadáns e a axuda o desenvolvemento do deporte local.

Analizando primeiro os ingresos, que podemos detallar a diferencias por partidas neste cadro resumen:

CODIGO	2.012,00	2.014,00	2014-2012	%
PARTIDA	PORTE EUROS	PORTE EUROS	ORTE EUROS	
313.51	434.654,00	415.000,27	19.653,73	-4,52
313.52	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
313.53	72.000,00	58.000,00	14.000,00	-19,44
313.54	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
313.55	12.000,00	10.000,00	2.000,00	-16,67
313.56	500,00	1.000,00	-500,00	100,00
313.57	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
313.58	9.000,00	15.000,00	-6.000,00	66,67
313.59	42.000,00	40.000,00	2.000,00	-4,76
313.60	37.000,00	42.000,00	-5.000,00	13,51
313.61	800,00	800,00	0,00	0,00
313.62	2.880,00	2.500,00	380,00	-13,19
313.63	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
313.64	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
313.65	10.000,00	3.000,00	7.000,00	-70,00
400.51	3.352.566,00	3.155.501,73	197.064,27	-5,88
470.51	26.000,00	15.000,00	11.000,00	-42,31
471.51	5.000,00	20.000,00	-15.000,00	300,00
520.51	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
550.51	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
555.51	6.000,00	4.000,00	2.000,00	-33,33
700.51	100.000,00	113.000,00	-13.000,00	13,00
830.51	48.556,00	48.410,00	146,00	-0,30
	4.218.456,00	4.002.712,00	215.744,00	-5,11

Bases utilizadas para a valoración dos ingresos.

En xeral, utilizouse o criterio de caixa basándose na liquidación de 2012 e nos ingresos e dereitos recoñecidos netos do exercicio 2013.

En cuanto as baixas, podemos ver no resumen anterior a caída dos ingresos de taxas de aboados concepto (31351). Os datos de recaudación netos correspondentes o ano 2012 foron de 410.155 euros e en 2013 se recadaron 392.013 euros, o que denotan unha clara tendencia a baixa. Esta cuestión pode obedecer a apertura de novas instalacións e centros de ocio de carácter deportivo na nosa cidade e o retroceso do consumo en este campo pola cidadanía debido a crisis económica. Aínda que sería aconsellable recoller unha previsión tendente ao rexistrado no último exercicio, se presupuestaron 415.000 euros en previsión da incidencia positiva de axuste de periodización das taxas efectuado para o ano 2014. O porcentaxe de baixa por este concepto con respecto a 2012 se establece en 4,52%.

Tamen decrecen as taxas por cursos de natación. As recaudación neta dos exercicios 2012 (67.926€) e 2013 (56.953€) indican claramente que é aconsellable a minorización das



previsions de ingresos de este concepto, contemplando unhos ingresos por este concepto para o ano 2014 de 58.000 €. A explicación de esta baixada pode ser debido, como xa dixemos anteriormente, a oferta de outros centros deportivos, o axuste economico nas familias e sobre todo a imposibilidade de contratacion de persoal, tendo ademais que aumentar o numero de socorristas nas piscinas municipais por orden da Consellería de Sanidade a partir do ano 2013, repercutindo este aspecto nos monitores de ensinanza para impartir os cursiños. É por iso que este concepto rexistra unha baixada de 14.000€, e dicir, case un 19,4% menos do presentado en 2012.

Decrece tamen o concepto de ingresos de aportacións de entidades privadas para a carreira de pedestre do San Martiño. Dos 26.000€ consignados no ano 2012, non se recaudaron mais que 10.000€ en este exercicio. No ano 2013, a recaudacion experimentou unha lixeira subida acadando os 12.547,93€. Por prudencia non podemos seguir mantendo a consignacion imposta no ano 2012, e optamos por rexistrar un lixeiro aumento ata os 15.000€, basándonos nas previsións de convenios a asignar para o ano 2014.

Como o ano anterior, volve a descender a aportación do Concello de Ourense para gasto ordinario en 197.064,27 euros, un 5,88% con respecto o 2012, partida que normalmente sufría un incremento anual importante e que nos últimos anos ven decrecendo o que denota o esforzo por conter o gasto tamen pola parte que corresponde o Concello de Ourense.

En cuanto as posibles subidas nos conceptos de recadación, podemos contemplar nas taxas por uso de instalacións de cursiños de ximnasia (concepto 31358) con un incremento de 6.000 €. Tamen se incrementa en 15.000 € a partida correspondente a transferencias correntes de outros eventos (concepto 47151) na que contemplamos a maior aportacion dos usuarios que van a facer uso das actividades extraordinarias organizadas polo Consello Municipal de Deportes no ano 2014.

A diferenza de 146 euros que se recolle na partida 830.51 corresponde a asignación do crédito asignado para este concepto no acordo regulador do Consello de Ourense.



Concello de
OURENSE
Deportes

En canto os gastos comezaremos comparando as diferenzas por capítulos entre o exercicio 2012 e o do 2014 e que xa puidemos contemplar cadro resumen anterior e que reproducimos novamente nos capítulos de gastos:

	2014	2012		
Capítulo I	1.900.880,00	1.907.784,00	-6.904,00	-0,36
Capítulo II	1.040.422,00	979.459,00	60.963,00	6,22
Capítulo III	500,00	500,00	,00	0,00
Capítulo IV	899.500,00	449.230,00	450.270,00	100,23
Capítulo V			,00	
Capítulo VI	113.000,00	102.388,00	10.612,00	10,36
Capítulo VII	,00	,00	,00	
Capítulo VIII	48.410,00	48.556,00	-146,00	-0,30
Capítulo IX	,00	,00	,00	
Totais:	4.002.712,00	3.487.917,00	514.795,00	14,76

Como se pode contemplar este é un proxecto cun claro obxectivo de contención do gasto e de adaptalos os tempos difíciles nos que estamos a transcorrer, pero intentando conseguir o mantemento dos servizos. As variacións que se contemplan, a modo xeral, son realmente escasas, pois aínda que a diferenza entre os dous exercicios se cuantifica en 514.795,00 euros, temos que facer constar que o orzamento de 2012 contemplou a desaparición das partidas nominativas na súa aprobación inicial, aínda que posteriormente se dotou a partida de axudas a clubs e entidades deportivas para poder atender as solicitudes presentadas.

A continuación presentamos unhas tablas comparativas entre os orzamentos do ano 2012 e 2014 que nos permitiran analizar con mais detalles as partidas orzamentarias e as variacións previstas entre os dous exercicios.



Concello de
OURENSE
Deportes

3400 121.00	2813,00	2813,00	0,00	0,00
3400 121.01	4347,00	4347,00	0,00	0,00
3400 130.00	183737,00	183737,00	0,00	0,00
3400 150.00	6890,00	6890,00	0,00	0,00
3400 151.00	2100,00	1000,00	-1100,00	-52,38
3400 160.00	68990,00	68990,00	0,00	0,00
3400 161.05	15397,00	15397,00	0,00	0,00
3400 162.00	8528,00	8528,00	0,00	0,00
3400 162.04	21042,00	21042,00	0,00	0,00
3400 220.00	5876,00	5000,00	-876,00	-14,91
3400 220.01	1600,00	1600,00	0,00	0,00
3400 220.02	5495,00	5000,00	-495,00	-9,01
3400 222.00	7200,00	6000,00	-1200,00	-16,67
3400 224.00	31715,00	22000,00	-9715,00	-30,63
3400 225.01	1401,00	1842,00	441,00	31,48
3400 226.01	9000,00	5000,00	-4000,00	-44,44
3400 230.00	750,00	500,00	-250,00	-33,33
3400 230.20	1500,00	1000,00	-500,00	-33,33
3400 359.00	500,00	500,00	0,00	0,00
3400 626.00	6000,00	0,00	-6000,00	-100,00
3400 831.00	48556,00	48410,00	-146,00	-0,30
3410 130.00	441591,00	441591,00	0,00	0,00
3410 131.00	21591,00	21591,00	0,00	0,00
3410 150.00	6890,00	6890,00	0,00	0,00
3410 151.00	2100,00	1000,00	-1100,00	-52,38
3410 160.00	139133,00	139133,00	0,00	0,00
3410 221.04	968,00	1000,00	32,00	3,31
3410 221.06	2300,00	1500,00	-800,00	-34,78
3410 223.00	19500,00	10000,00	-9500,00	-48,72
3410 226.02	25000,00	26000,00	1000,00	4,00
3410 226.09	100000,00	70000,00	-30000,00	-30,00
3410 226.10	41500,00	63000,00	21500,00	51,81
3410 227.99	20861,00	14000,00	-6861,00	-32,89
3410 231.20	540,00	540,00	0,00	0,00
3410 233.20	540,00	540,00	0,00	0,00
3410 260.00	23076,00	31000,00	7924,00	34,34
3410 480.00	42900,00	35000,00	-7900,00	-18,41
3410 480.10	366830,00	825000,00	458170,00	124,90
3420 120.01	12907,00	12907,00	0,00	0,00
3420 120.05	30715,00	30715,00	0,00	0,00
3420 121.00	21702,00	21702,00	0,00	0,00
3420 121.01	44888,00	44888,00	0,00	0,00
3420 130.00	508245,00	508245,00	0,00	0,00
3420 131.00	20522,00	20522,00	0,00	0,00
3420 150.00	69704,00	65000,00	-4704,00	-6,75
3420 151.00	2000,00	2000,00	0,00	0,00
3420 160.00	186488,00	186488,00	0,00	0,00
3420 202.00	3100,00	1500,00	-1600,00	-51,61
3420 212.00	43650,00	70000,00	26350,00	60,37
3420 213.00	73878,00	65000,00	-8878,00	-12,02
3420 214.00	600,00	600,00	0,00	0,00
3420 221.00	263235,00	300000,00	36765,00	13,97
3420 221.02	36400,00	60000,00	23600,00	64,84
3420 221.03	10800,00	20000,00	9200,00	85,19
3420 221.10	4400,00	4000,00	-400,00	-9,09
3420 221.11	14739,00	25000,00	10261,00	69,62
3420 221.14	3500,00	3000,00	-500,00	-14,29
3420 221.99	28350,00	25000,00	-3350,00	-11,82
3420 227.00	139985,00	148000,00	8015,00	5,73
3420 227.99	52500,00	45000,00	-7500,00	-14,29
3420 231.20	500,00	500,00	0,00	0,00
3420 233.20	500,00	500,00	0,00	0,00
3420 260.00	4500,00	6800,00	2300,00	51,11
3420 479.00	39500,00	39500,00	0,00	0,00
3420 619.00	75467,00	100000,00	24533,00	32,51
3420 629.00	13000,00	13000,00	0,00	0,00
3420 630.00	7921,00		-7921,00	-100,00
TOTAL POLITICA DE GASTOS	3487917,00	4002712,00	514795,00	14,76



Concello de
OURENSE
Deportes

No capítulo I, mantense o cadro de persoal e se reflexan os créditos necesarios para o cumprimento das obrigas derivadas de gastos de persoal, dentro do estipulado pola Ley de Orzamentos do Estado para 2014 no que respecta a conxelación salarial para os empregados públicos.

No capítulo II, se incrementa en 60.963 € (6,22%), aínda que as partidas reflicten practicamente os saldos do exercicio que rematou. As partidas culpables de este incremento do gasto, son as de mantemento de instalacións (3420 21200) con un incremento de 26.350€ para a conservación das actuais instalacións con un programa de actuacións sobre aquelas que polo seu uso e antigüidade máis precisan, a partida de suministros de enerxía eléctrica (3420 22100) con un incremento de 36.765€, e a partida de gas (3420 22102) con un incremento proposto de 23.600 €, toda vez que analizadas as tendencias rexistradas nos anos anteriores así o aconsellan. Así, os gastos rexistrados no ano 2013 con respecto as partidas de enerxía foron os seguintes:

3420 22100----- 306.755,61€

3420 22102----- 68.032,10€

Os motivos do incremento dos gastos de enerxía, ademais das subas rexistradas nos produtos enerxéticos, tamén hai que achacalo a apertura de novas instalacións que demandan un maior consumo (circuito hidrotermal, bombas deshumectadoras Piscina Rosario Dueñas, campo de fútbol do Seixo, etc.)

Os planes de aforro de enerxía suxeridos no programa de mantemento de instalacións, nos aconsellan os créditos asignados en ditas partidas.

No capítulo III é inapreciable a diferenza xa que é unha dotación para atender servizos bancarios e similares nos que non se contemplan diferenzas importantes.

No capítulo IV de transferencias, existe unha diferenza notable de 288.269 euros. Esta diferenza de casi un 24,27 % neste capítulo responde, como xa dixemos a desaparición das



Concello de
OURENSE
Deportes

partidas nominativas e que durante o exercicio 2012 se correxiu coa modificación orzamentaria 2-R/2012 que aplicou 738.539 euros do remanente líquido de tesourería existente de exercicios anteriores. Tendo en conta o crédito final da partida no ano 2012 e o consignado para o exercicio 2014 se produce unha baixa de 288.269 euros.

O Capítulo VI atende pola cantidade consignada a actuacións puntuais sobre diversas instalacións para a mellora das mesmas sin abordar novas infraestructuras e adquisición de equipamento deportivo.

O Proxecto de orzamentos que se presenta reflexa unha previsión axeitada de ingresos, segundo as liquidacións dos exercicios precedentes e estado de situación do exercicio que rematou e os créditos consignados nos gastos entendemos que cobren as obrigas existentes e que poidan xurdir durante o exercicio orzamentario do ano 2014.

Ourense a 5 de Marzo de 2014

O Administrador.



Concello de
OURENSE
Deportes

INFORME DE INTERVENCION



Concello de
OURENSE
Deportes

ANEXO DE INVESTIMENTOS



ANEXO DE INVESTIMENTOS DO CONSELLO MUNICIPAL DE DEPORTES.

Exercicio 2.014

En cumprimento ao disposto nos artigos 168.1.d) do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, e 18.1.d) do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, en relación co apartado número 2 dos mesmos artigos, é elaborado o presente anexo dos investimentos a realizar no exercicio, que figuran incluídas no Orzamento do Concello Municipal de Deportes para o ano 2.014.

Detállanse os investimentos en función do modo de financiamento, de maneira que se diferencias os recursos afectados mediante subvencións e mediante achega municipal, figurando os diversos axentes que finánciano.

Os proxectos que se relacionan executaranse no exercicio 2.014.

PARTIDA	PROYECTO	VJ	IMPORTE	AG	SUBVENCION N	APORTACIÓN MUNICIPAL
3420 619.00	Investimento de reposición en infraestructuras deportivas	0	100.000		0	100.000
3420 629.00	Equipamento deportivo	0	13.000			13.000
	Totales		113.000		0	113.000

O presidente.