



CONCELLO DE CHANTADA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO PARA O PROXECTO DO ORZAMENTO XERAL DO EXERCICIO 2024 Artigo 168.1.g) do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais

En cumprimento do disposto no artigo 168.1.g) do Real Decreto Legislativo 2/2004, do 5 de Marzo, Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, emítese este informe económico e financeiro sobre o proxecto de Orzamento Xeral de 2024.

O informe ten por obxecto, tal e como prevé a normativa citada, a exposición das bases utilizadas para a avaliación dos ingresos e das operacións de crédito previstas, a suficiencia dos créditos para atender o cumprimento das obrigas esixibles e os gastos de funcionamento dos servizos, e, en consecuencia, a efectiva nivelación do Orzamento.

Primeiro. - Bases utilizadas para a avaliación dos ingresos previstos no Orzamento Xeral 2024

Os ingresos que se prevén para o exercicio 2024 calcularonse tendo en conta os seguintes aspectos:

- O importe previsto para o próximo ano, como Participación das Entidades Locais nos Tributos Estatais dacordo co establecido na lexislación de facendas locais e o Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia.
- Os datos que se reflicten na execución do Orzamento Xeral do exercicio 2023.
- Os incrementos ou diminución de tipos de gravame, tarifas e prezos públicos previstos aprobar para o exercicio 2024, como a subida da taxa pola prestación do servizo de recollida domiciliaria de residuos sólidos urbanos. Tamén está previsto aprobar a taxa pola ocupación de terreos de uso público con mesas, cadeiras e elementos auxiliares con finalidade lucrativa que fora derogada no exercicio 2020.
- Os compromisos firmes de achega doutras Entidades para financiar conxuntamente co Concello, Programas, actividades ou proxectos, como o Plan Único da Deputación de Lugo, o Fondo de Compensación ambiental, convenios asinados e subvencións concedidas.

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

- Por último, aínda que non sexa un método obxectivo, as estimacións derivadas do rendemento habitual do resto dos recursos que dependen de factores alleos a calquera avaliación.

Contempláñase no capítulo de ingresos a cantidade prevista de **8.425.014,05** €.

Os impostos directos sobre bens inmobles, no que se refire a bens de natureza urbana importa 1.522.170,46 € , sube un 0,62 % respecto o ano 2023 debido ao maior padrón no 2023 pola actualización catastral levada a cabo , no que se refire a natureza rústica 108.668,87 € sube un 2,39% pola actualización catastral e o de características especiais 204.849,37 o mesmo do ano anterior .

O imposto sobre vehículos de tracción mecánica importa 372.108,21 € , igual ao ano anterior segundo padrón aprobado do 2023.

O imposto sobre actividades económicas que importa 381.942,54 € , estando previsto o padrón municipal do IAE , a participación no embalse de Peares , así coma as cotas nacionais e provinciais do mesmo.

O imposto sobre o incremento do valor dos terreos de natureza urbana importa 30.000 €.

O imposto sobre construcións, instalacións e obras que se cifra en 90.000,00 € , maior ao do 2023 pola recadación no 2023 aínda que o ingreso neto resultante este ano fora menor debido as devolucións pola bonificación do 95 % , que este ano estimase que non haxa.

O Capítulo terceiro de taxas e outros ingresos que se cifra en 1.346.901,04 € , un 86% superior ao 2023 pola recadación da taxa pola prestación do servizo de recollida domiciliar de residuos sólidos urbanos no rural e as liquidacións con efectos retroactivos.

A cantidade consignada en cada un dos distintos conceptos calcúlase principalmente tendo en conta o importe dos dereitos recoñecidos en cada un deles e deducidos da execución do orzamento do 2023.

No **capítulo carto de transferencias correntes** que importa 3.789.366,23 € prevese superior ao previsto no exercicio 2023 por aumento das transferencias para dependencia por incremento de horas (647.280 €), Inclusión 34.276,00 € e das previsións do Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia un 6% (410.476,95 €). O resto de subvencións de carácter repetitivo e periódico manteñense como no exercicio 2023 CIM 43.476,19 € , Traballadores sociais 50.445,00 € , AEDL 9.857,39 € . e tamén da Deputación de Lugo para axuda no fogar , sen ter en conta outras

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

que probablemente concedan pero que se integrarán a través das correspondentes modificacións de crédito por xeración de crédito.

Prevense uns **ingresos patrimoniais do capítulo quinto** de 9.900 € o mesmo que no 2.023.

No **capítulo sete de transferencias de capital** que importa 569.107,33 € , se reflicte ao Fondo de Compensación Ambiental da Xunta por importe de 49.000,00 € , o AGADER para camiños municipais por importe de 63.000,00 € , o Plan Único da Deputación de Lugo para inversións por importe de 326.000,00 € , o convenio para rehabilitación de edificio para biblioteca por importe de 95.000,00 € e a subvención plurianual en materia de recollida de residuos especiais de competencia municipal, cofinanciada polo fondo europeo relativo ao Mecanismo de recuperación e resiliencia da UE por importe de 15.517,33 € e subvención para instalación cuberta pista de pádel por importe de 20.590 € .

No seu conxunto o proxecto de **Orzamento Xeral para 2024 aumenta en 986.226,05 € un 13,27 %** respecto a 2023.

Segundo. - Bases para o cálculo das operacións de crédito previstas no Orzamento.

Nas previsións do Orzamento Xeral deste exercicio non se prevé recorrer a operacións de empréstito ou crédito.

Terceiro. - Suficiencia dos créditos do Estado de Gastos para atender as obrigas.

A cuantificación dos créditos orzamentarios realízase partindo das seguintes premisas:

- Contemplase unha subida do 2% das retribucións no sector público.
- Os compromisos adquiridos con terceiros mediante contratos, convenios, pactos ou acordos.
- Anualidades de proxectos de gasto de carácter plurianual vixentes.
- Créditos necesarios para dar cobertura orzamentaria aos novos proxectos de investimento que se pretenden iniciar no exercicio 2024.

CONCELLO DE CHANTADA

Plaza de España, Nº 1, Chantada. 27500 Lugo. Tfno. 982440011. Fax: 982462102 concello@concellodechantada.org





CONCELLO DE CHANTADA

- Créditos necesarios para o mantemento do gasto corrente que implican os servizos e áreas de gasto existentes no concello

A. Por razón de débedas esixibles.

No proxecto do Orzamento Xeral conségnanse cantidades que se consideran, en principio, suficientes para a atención das obrigas que ten asumidas esta Corporación e das que se ten coñecemento.

B. Por razón dos gastos de funcionamento dos servizos e outros gastos.

A consignación para os gastos do funcionamento dos servizos considérase en principio axeitada. Non obstante, deberase ter en conta o seguinte en relación co orzamento xeral para este exercicio:

- A posible subida do 0,5 % do persoal , debida a escasa cuantía e a incertidumbre será cuberta no seu caso cos créditos sobrantes das prazas vacantes orzamentadas.
- O capítulo 2º recolle as dotacións para gastos correntes e servizos, e na súa estimación, tivéronse en conta os gastos realizados para as mesmas finalidades no exercicio 2024. Á súa vez tratouse de reducir outros créditos non imprescindibles para o normal desenvolvemento das funcións que corresponden a este Concello. En todo caso, inclúense os gastos correntes que se estiman necesarios para o funcionamento normal dos servizos mínimos e obrigatorios do concello, así como aqueles que ven desenvolvendo nos últimos anos.
- No capítulo 3ª, recóllese os intereses para posibles sentenzas de persoal e do préstamo a longo prazo solicitado para a LMTS do polígono industrial.
- No capítulo 4º recóllese as transferencias correntes que se prevén realizar as cales modifícanse bastante en canto as subvención nominativas para actividades culturais e deportivas.

Cuarto. - Medidas adoptadas para a efectiva nivelación do Orzamento.

Non se require a adopción de medidas distintas ás recollidas nas Bases de Execución. O Proxecto de Orzamento Xeral preséntase sen déficit inicial.

O Proxecto garante polo tanto o **cumprimento** do principio de Nivelación Orzamentaria.

CONCELLO DE CHANTADA

Plaza de España, Nº 1, Chantada. 27500 Lugo. Tfno. 982440011. Fax: 982462102 concello@concellodechantada.org





CONCELLO DE CHANTADA

Quinto. - O gasto en investimentos e o seu financiamento.

No anexo de investimentos que se elaborou contéplase a realización dos programas incluídos no Capítulo VI "Inversións Reais", que totalizan 849.805,43 € os cales se financian en parte polo Concello 280.698,10 € , parte co Plan Único da Deputación de Lugo 326.000,00 € , e pola comunidade autónoma 243.107,336 €.

Chantada, na data da sinatura electrónica no 2023.

O ALCALDE ,
A/ Manuel L. Varela Rodriguez

DOCUMENTO ASINADO DIXITALMENTE

CONCELLO DE CHANTADA

Plaza de España, Nº 1, Chantada. 27500 Lugo. Tfno. 982440011. Fax: 982462102 concello@concellodechantada.org

Cod. Validación: A674N6FA99PYAJRQRCRF2N6FP
Corrección: <https://chantada.sedelectronica.es/>
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 5 a 5

