



CONCELLO DE CHANTADA

MEMORIA EXPLICATIVA DO PROXECTO DO ORZAMENTO XERAL DO EXERCICIO 2017 Artigo 168.1.a) do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais

O proxecto do orzamento municipal para o exercicio 2017, que se eleva ao pleno da corporación en cumprimento das disposicións vixentes ascende, no estado de gastos á cantidade de 5.489.801,35€, e no de ingresos á cantidade de 5.489.801,35€, en consecuencia, o referido proxecto non presenta déficit inicial.

Concluída a elaboración do proxecto de Orzamento Xeral do exercicio 2017, seguidamente exponse o seu contido, comezando polo **ESTADO DE INGRESOS** desenvolvido por Capítulos, para o cálculo do cal se tiveron en conta os importes que se prevén liquidar por aplicación das Ordenanzas Fiscais, pola Participación nos Tributos do Estado, pola transferencia procedente do Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia, por subvencións e transferencias provenientes de diferentes organismos e polos demais recursos que integran este estado do Orzamento.

Hai que sinalar, tanto para o caso dos ingresos como dos gastos que integran este documento, que a súa elaboración se realiza de acordo coa Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a Estrutura dos Orzamentos das Entidades Locais, que foi modificada mediante a Orde HAP/419/2014, de 14 de marzo, aplicable a partires do 01 de xaneiro de 2015.

ESTADO DE INGRESOS		
RESUMO POR CAPITULOS		
CAPITULO	DENOMINACIÓN	EUROS
1	IMPOSTOS DIRECTOS	2.447.470,07
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	45.000,00
3	TAXAS E OUTROS INGRESOS	593.808,39
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.395.364,83
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	8.158,06
6	ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
8	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
9	PASIVOS FINANCEIROS	0,00
TOTAL DO ESTADO DE INGRESOS		5.489.801,35

CAPÍTULO 1. Os impostos directos comprenden o Imposto de Bens Inmóveis, o Imposto de Actividades Económicas, o Imposto de Vehículos de Tracción Mecánica e o Incremento do Valor dos Terreos de Natureza Urbana. Os ingresos que proveñen destes impostos directos ascenden a 2.447.470,07€, o que supón un pequeno aumento respecto o último orzamento aprobado, 23.886,98€.

Cabe sinalar, que non se teñen en conta a liquidacións que se prevee liquidar do Imposto de Bens Inmuebles durante o exercicio corrente, que pode chegar a cantidade de 600.000,00€.

CONCELLO DE CHANTADA



CONCELLO DE CHANTADA

CAPÍTULO 2. Os ingresos que proveñen dos impostos indirectos proveñen do Imposto sobre Construcións, Instalacións e Obras e ascenden 45.000,00€, producíndose unha diminución respecto o ano pasado.

CAPÍTULO 3. Os ingresos previstos por operacións correntes procedentes de taxas, prezos públicos e outros ingresos, calculáronse tendo en conta os dereitos que se prevén liquidar no exercicio actual, alcanzando un importe de 593.808,39€.

CAPÍTULO 4. O total de ingresos previstos no Capítulo IV por transferencias correntes, prevese superior ao previsto no exercicio anterior, consecuencia da participación dos tributos do Estado e do Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia, así coma da previsión dunha serie de subvención, que son de carácter repetitivo e periódico ao longo dos exercicios anteriores. Estas subvencións, son a relativa ao sostemento do plan concertado de Servizos Sociais e Axuda no Fogar.

CAPÍTULO 5. Os ingresos patrimoniais proveñen de rendas de inmobles.

Seguidamente expónse a proposta deste Órgano en relación co **ESTADO DE GASTOS** no que se consignan créditos para atender os distintos servizos que presta o Concello, o desenvolvemento do cal a nivel de Capítulo é o seguinte:

ESTADO DE GASTOS		
RESUMO POR CAPITULOS		
CAPITULO	DENOMINACIÓN	EUROS
1	GASTOS DE PERSOAL	2.801.870,70
2	GASTOS CORRENTES E SERVIZOS	1.545.516,86
3	GASTOS FINANCEIROS	50.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	264.854,84
5	FONDO DE CONTINXENCIA	0,00
6	INVESTIMENTOS REAIS	308.057,04
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
8	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
9	PASIVOS FINANCEIROS	519.501,91
TOTAL DO ESTADO DE GASTOS		5.489.801,35

Capítulo Primeiro de Gastos de Persoal. Prodúcese un incremento, consecuencia de erros que existían no Orzamento anterior.

Capítulo Segundo, Gastos en Bens Correntes e Servizos. Experimenta unha diminución, o que é coherente coa situación, en tando inténtase controlar o gasto naqueles que non sexan imprescindibles e obrigatorios para a Corporación.

CONCELLO DE CHANTADA



CONCELLO DE CHANTADA

Adáptanse ás necesidades do exercicio actual derivadas de incrementos dos prezos de subministracións (combustibles, enerxía eléctrica), obrigas de mantemento de edificios ou instalacións non existentes, contratos de prestación de servizos e xestión de servizos públicos etc.

Capítulo Terceiro de Gastos Financeiros e o Capítulo Noveno de Pasivos Financeiros, experimenta unha diminución respecto aos exercicios anteriores.

Capítulo Cuarto, Transferencias Correntes. Recóllense os créditos destinados a subvencións en distintas áreas (educación, cultura, deportes, turismo, servizos sociais), así como a cota anual a abonar á FEGAMP e á FEMP, así como a achega ao financiamento dos grupos políticos.

O desglose das subvencións nominativas a conceder recóllese nas Bases de Execución do Orzamento, así como a forma de xustificación de acordo coa Lei Xeral de Subvencións.

Capítulo Sexto, Investimentos Reais. Analízase con detalle no anexo de investimentos que como documento complementario se incorpora ao Orzamento.

Capítulo Oitavo, Activos Financeiros. Está constituído por anticipos de gastos de persoal.

Capítulo Noveno, Pasivos Financeiros. Está constituído por a deuda.

En Chantada, a data de asina do documento electrónico en 2017,

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