



CONCELLO DE CHANTADA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO PARA O PROXECTO DO ORZAMENTO XERAL DO EXERCICIO 2020
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 2020.

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 2020.

Os ingresos que se preveron para o exercicio 2020 calcularonse tendo en conta os seguintes aspectos:

- O importe previsto para o próximo ano, como Participación das Entidades Locais nos Tributos Estatais de acordo co establecido na lexislación de facendas locais e o Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia.
- Os datos que se reflicten na Liquidación do Orzamento Xeral do exercicio 2019.
- Os incrementos de tipos de gravame, tarifas e prezos públicos aprobados para o exercicio 2020. Este aspecto en realidade non ten influencia posto que non se produciron actualizacións nas tarifas recollidas nas Ordenanzas Fiscais a excepción da auga e sumidoiros.
- 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 e outros.
- 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.

Contempláñse no capítulo de ingresos a cantidade prevista de **6.651.263,81 €**.

Os impostos directos sobre bens inmobles, no que se refire a bens de natureza urbana importa 1.467.898,41 €, no que se refire, a natureza rústica 100.354,91 € e o de características especiais 204.849,37 € practicamente o mesmo do ano anterior.

O imposto sobre vehículos de tracción mecánica importa 365.253,59 €, diminuído lixeiramente con respecto ao ano anterior segundo padrón aprobado do 2020.

O imposto sobre actividades económicas que importa 325.000,00 €, estando previsto o padrón municipal do IAE, a participación no de Peares, así coma as cotas nacionais

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

e provinciais do mesmo.

O rendemento do **imposto sobre o incremento do valor dos terreos de natureza urbana** que importa 172.904,19 € xa ingresados pola Deputación de Lugo .

O imposto sobre construcións, instalacións e obras que se cifra en 159.000,00€, moi superior ao 2019 pola recadación do primeiro semestre.

O Capítulo terceiro de taxas e outros ingresos que se cifra en 591.027,60 €, as estimacións teñen en conta as tarifas establecidas nas Ordenanzas Reguladoras das distintas taxas en vigor e máis outros ingresos procedentes de recursos eventuais.

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 liquidación do Orzamento do exercicio 2019 e da recadación do primeiro semestre do 2020.

No **capítulo cuarto de transferencias correntes** que importa 2.711.294,45 €, basicamente se reflicten as axudas que se veñen percibindo de modo continuado e habitual durante todos os anos como son o Plan Concertado da Xunta de Galicia, Servizo de financiación básica da Xunta e tamén da Diputación de Lugo para axuda no fogar , para actividades culturais , sinalización turística, e outras do Plan Único ,sen ter en conta outras que probablemente se reciban pero que se integrarán a través das correspondentes modificacións de crédito.

Tense en conta o importe previsto da participación nos tributos do Estado de acordo coas liquidacións mensuais que se perciben, así como o Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia.

Prevense uns **ingresos patrimoniais do capítulo quinto** de 6.308,06 €.

No **capítulo sete de transferencias de capital** que importa 547.373,23 € , se reflicte a Plan de Compensación da Xunta por importe de 44.308,70 € , e o Plan Único da Deputación de Lugo para inversións principalmente e unha subvención do Estado para cambio da iluminación exterior por importe de 122.834,63 €.

No seu conxunto o proxecto de **Orzamento Xeral para 2020 aumenta en 278.148,93 €.**

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 en forma de conta de crédito, coa finalidade de financiar investimentos sinalados no Anexo correspondente do exercicio.

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

A cuantificación dos créditos orzamentarios realízase partindo das seguintes premisas:

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

- A valoración do disposto no Real Decreto-Ley do 21 de xaneiro de 2020 da Xefatura do Estado contempla 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 2020.
- 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 consígnanse 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:

- O capítulo 1º de gastos, que recolle os de persoal, tense orzamentado de acordo co cadro de persoal e coas retribucións que lles corresponde. Dótanse tamén os créditos necesarios, tanto en pago de retribucións como en custo da Seguridade Social do Concello, correspondentes ás prazas vacantes que non son amortizadas do cadro de persoal. Este capítulo e as súas previsións están debidamente fundamentados no anexo de persoal que acompaña ao presente Orzamento.
- 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 2020. 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 3º, recóllese os intereses.
- No capítulo 4º recóllese as transferencias correntes que se prevén realizar.

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



Cod. Validación: 6ZMCS3PN7FGYN3E7QH299TETN | Corrección: <https://chantada.sedelectronica.es/>
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 3 a 4



CONCELLO DE CHANTADA

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

No anexo de investimentos que se elaborou contémlase a realización dos programas incluídos no Capítulo VI "Inversións Reais", que totalizan 850.796,26 € os cales se financian en parte polo Concello 303.423,03 € , parte co Plan Único da Deputación de Lugo 324.569,90 € , co Fondo de Compensación Ambiental 44.308,70, co AGADER 55.660,00 e con fondos do IDAE 122.734,63 € €.

Chantada, na data da sinatura electrónica no 2020.

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: 6ZMCS3PN7FGYN3E7QH299TETN | Corrección: <https://chantada.sedelectronica.es/>
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 4 a 4