



CONCELLO DE CHANTADA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO PARA O PROXECTO DO ORZAMENTO XERAL DO EXERCICIO 2021
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 2021.

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 2021

Os ingresos que se preveron para o exercicio 2021 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 execución do Orzamento Xeral do exercicio 2020.
- Os incrementos de tipos de gravame, tarifas e prezos públicos aprobados para o exercicio 2021. 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.
- 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 **6.575.755,74 €**.

Os impostos directos sobre bens inmobles, no que se refire a bens de natureza urbana importa 1.492.243,94 €, sube un pouco respecto o 2020 no que se refire, a natureza rústica 101.004,69 practicamente o mesmo e o de características especiais 204.849,37 o mesmo do ano anterior.

O imposto sobre vehículos de tracción mecánica importa 370.111,67 €, aumenta con respecto ao ano anterior segundo padrón aprobado do 2020.

O imposto sobre actividades económicas que importa 335.000,00 €, estando

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

previsto o padrón municipal do IAE , a participación no de Peares ,así coma as cotas nacionais e provinciais do mesmo.

O rendemento do **imposto sobre o incremento do valor dos terreos de natureza urbana** que importa 195.000,00 € xa ingresados pola Deputación de Lugo .

O imposto sobre construcións, instalacións e obras que se cifra en 159.000,00€, igual ao 2020 aínda que a recadación foi moi superior pero tense en conta as posibles bonificación do 95 % e posterior devolución.

O Capítulo terceiro de taxas e outros ingresos que se cifra en 625.575,99 €, as estimacións teñen en conta a recadación do ano 2020 por diferentes taxas, moi superior ao orzamentado no 2020 , como a taxa por servizos urbanísticos ou de zanzas.

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 2020 a esta adata.

No **capítulo carto de transferencias correntes** que importa 2.671.687,08 €, 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 e para actividades culturais ,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 que baixa pola liquidación extraordinaria do ano 2018 de 39.598,73 €, a espera da liquidación definitiva do 2019.

Prevense uns **ingresos patrimoniais do capítulo quinto** de 9.900 € que suben pola finalización da concesión dos pendellos e comezo do ingreso dunha renda mensual de 300 €.

No **capítulo sete de transferencias de capital** que importa 411.383,00 € , se reflicte a Plan de Compensación da Xunta por importe de 44.308,70 € , o Agader por importe de 56.660 € e o Plan Único da Deputación de Lugo para inversións principalmente .

No seu conxunto o proxecto de **Orzamento Xeral para 2021 diminúe en 75.508,07€ un 1,14%**.

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.

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

A cuantificación dos créditos orzamentarios realízase partindo das seguintes premisas:

- Contemplase unha subida do 0,90% 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 2021.
- 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, aínda que diminúe a correspondente a trienios por mor das xubilacións de persoal no 2020. 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 2021. 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 para posibles sentenzas de persoal.
- No capítulo 4º recóllense as transferencias correntes que se prevén realizar as cales modifícanse bastante en canto as subvención nominativas para actividades culturais e deportivas, incrementándose a emerxencia social e creando unha específica por mor do Covid-19

CONCELLO DE CHANTADA





CONCELLO DE CHANTADA

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.

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

No anexo de investimentos que se elaborou contémplase a realización dos programas incluídos no Capítulo VI "Inversións Reais", que totalizan 688.930,85 € os cales se financian en parte polo Concello 277.547,85 € , parte co Plan Único da Deputación de Lugo 311.414,30 € , co Fondo de Compensación Ambiental 44.308,70 e co AGADER 55.660,00 €.

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: 5L6W6XQ2K474YYHP36R344EXJ | Corrección: <https://chantada.sedelectronica.es/>
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 4 a 4