



## MEMORIA EXPLICATIVA DO PROXECTO DE ORZAMENTO MUNICIPAL 2022

En virtude do disposto no artigo 168.1.a) do Texto Refundido da Lei de Facendas Locais aprobado por Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, e do artigo 18.1.a) do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, esta Alcaldía eleva ao Pleno da Corporación o Proxecto do Orzamento Xeral e as súas Bases de Execución, para o exercicio económico 2022, cun importe de 1.317.775 euros no Estado de Ingresos e de 1.317.775 euros no Estado de Gastos, acompañado desta Memoria na que se explican as modificacións máis esenciais que foron introducidas respecto ao exercicio anterior:

### ESTADO DE GASTOS

B)	ESTADO DE GASTOS		
	<b>CLASIFICACIÓN ECONÓMICA. - RESUMO POR CAPITULOS.</b>		
<b>CAP</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>%</b>	<b>CREDITO</b>
	<b>C) OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>		
	<b>C.1) GASTOS CORRENTES</b>		
1	GASTOS DE PERSOAL	38,63%	509.084,00
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVICIOS	30,05%	395.937,00
3	GASTOS FINANCEIROS	0,78%	10.300,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,76%	10.000,00
5	FONDO DE CONTINXENCIA ORZAMENTARIA	0,00%	0,00,00
	<b>TOTAL, GASTOS CORRENTES</b>	<b>70,22%</b>	<b>925.321,00</b>
	<b>C.2) OPERACIÓN DE CAPITAL</b>		
6	INVERSIÓN REAIS	21,75%	286.620,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,0%	0,00
	<b>TOTAL, OPERACIÓN DE CAPITAL</b>	<b>21,75%</b>	<b>286.620,00</b>
	<b>TOTAL, OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>	<b>91,97%</b>	<b>1.211.941,00</b>
	<b>D) OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>		
8	ACTIVOS FINANCEIROS	0,0%	0,00
9	PASIVOS FINANCEIROS	8,03%	105.834,00
	<b>TOTAL, OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>	<b>8,03%</b>	<b>105.834,00</b>
	<b>TOTAL ESTADO DE GASTOS (C+D)</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.317.775,00</b>





## ESTADO DE INGRESOS

A) ESTADO DE INGRESOS			
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA. - RESUMO POR CAPITULOS.			
CAP	DENOMINACIÓN	%	PREVISIÓN
	<b>A) OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS</b>		
	<b>A.1) OPERACIÓNS CORRENTES</b>		
1	IMPOSTOS DIRECTOS	13,4%	177.000,00
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,3%	4.000,00
3	TAXAS E OUTROS INGRESOS	12,00%	158.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	53,9%	703.500,00
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	0,0%	7.301,00
	<b>TOTAL, OPERACIÓNS CORRENTES</b>	<b>79,60%</b>	<b>1.049.801,00</b>
	<b>A.2) OPERACIÓNS DE CAPITAL</b>		
6	ALLEAMENTO DE INVERSIÓNS REAIS	0,0%	0
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	19,20%	252.974,00
	17,6%	210.000	
	<b>TOTAL, OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS</b>	<b>98,80%</b>	<b>1.302.775,00</b>
	<b>B) OPERACIÓNS FINANCEIRAS</b>		
8	ACTIVOS FINANCEIROS		
9	PASIVOS FINANCEIROS	1,10%	15.000,00
	<b>TOTAL, OPERACIÓNS FINANCEIRAS</b>	<b>1.10%</b>	<b>15.000,00</b>
	<b>TOTAL ESTADO DE INGRESOS (A+B)</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.317.775,00</b>

## DOS GASTOS

**CAPÍTULO I.-** Con respecto ao **gasto de persoal** existe correlación entre os créditos do Capítulo I de Gastos de Persoal, incluídos no Orzamento e o Anexo de Persoal desta Entidade Local para este exercicio económico, sendo o seu importe global de 509.084 euros, supoñendo un 38,6% do orzamento. O persoal temporal de Incendios e de contratación do Aprox Rural e Empregabilidade fai subir este concepto. As subvencións recibidas para persoal ascenden a 194.258€





**CAPÍTULO II.-** Fíxose un esforzo de contención de **gasto en bens correntes e servizos**, consignando no orzamento Municipal de 2022, para este tipo de gastos, crédito por importe de 395.937 euros; o que representa o 30% do orzamento.

O total dos créditos orzamentarios consignados por operacións correntes e os gastos derivados do funcionamento dos servizos existentes no Concello de A Mezquita poden considerarse suficientes para atender as obrigas esixibles á Corporación.

**CAPÍTULO III.-** Os **gastos financeiros** recollidos neste Capítulo refírense ás consignacións de pagos de intereses e gastos dos préstamos contratados pola Entidade.

**CAPÍTULO IV.-** As **transferencias correntes** comprenden os créditos por achegas do Concello sen contraprestación dos axentes receptores e con destino a operacións correntes basicamente emerxencia social e participación veciñal.

**CAPÍTULO VI.-** Consignáronse no Estado de Gastos do Orzamento de 2022 **inversións reais** por un importe de 286.620 euros, financiadas con recursos afectados procedentes de subvencións ou transferencias de capital (252.974 euros) e con recursos propios.

Os créditos orzamentarios para Inversións Reais supoñen o 21,8% do total do Orzamento.

Na actual conxuntura económica supón un esforzo inversor importante en obra pública destacando a posta en marcha de proxectos produtivos de fomento de emprego e dinamización económica e comercial, ou de atención ás propostas veciñais de Entidades e Asociacións.

**CAPÍTULO IX.-** Comprenden os **pasivos financeiros** os gastos por amortización de pasivos financeiros, devolución de depósitos e finanzas. Iníciase a amortización do Préstamo unificado no Banco Santander cun importe de 81.665,19 €

## DOS INGRESOS

**CAPÍTULO I.** Os **impostos directos** comprenden o Imposto de Bens Inmóbiles, o Imposto de Actividades Económicas, o Imposto de Vehículos de Tracción Mecánica. Os ingresos que proveñen destes impostos **directos** representan o 13,4% do orzamento.

**CAPÍTULO II .** Os ingresos que proveñen dos **impostos indirectos** proveñen do Imposto sobre Construcións, Instalacións e Obras e ascenden a 4.000 euros.

**CAPÍTULO III.** Os ingresos previstos por operacións correntes procedentes de **taxas e outros ingresos** ascenden a 158.000 euros, calculáronse tendo en conta os dereitos que se prevén liquidar no exercicio actual e as tarifas aprobadas polo Pleno desta Corporación que manteñen as existentes e representa o 12% do orzamento.

**CAPÍTULO IV.** O total de ingresos previstos no Capítulo IV por **transferencias correntes**, prevese que alcance a cifra total de 703.500 euros, e significa o 53,4% do orzamento. Contéplase a transferencia do Plan Único de Obras e Servizos da Deputación Provincial de Ourense para amortización de débeda.





**CAPÍTULO V.- Os ingresos patrimoniais** proveñen de créditos bancarios cun peso simbólico.

**CAPÍTULO VII.-** o Capítulo VII de **Transferencias de Capital** do Orzamento de Ingresos calculouse en base ás posibles subvencións que prevén que se concedan, ou no seu caso concedidas polas Entidades Públicas, ascendendo a 252.974 euros.

**CAPÍTULO IX. O pasivo financeiro** ven reflectido polos ingresos provenientes de fianzas por importe de 15.000 euros. Non se contempla a formalización de novos préstamos.

O orzamento do Concello de A Mezquita para o exercicio 2022 sigue concentrando os seus esforzos na dinamización económica e xeración de emprego e na oferta dun capital social básico cun amplo abano de servizos públicos municipais de calidade.

En relación ao emprego o concello seguirá actuando de locomotora da economía local e apostará pola xeración de emprego en programas que poidan permitir unha oportunidade de ocupación ás persoas desempregadas, Obradoiro de emprego, Aprox Rural, Brigadas de Incendios e Empregabilidade son os principais programas.

No orzamento 2022 contemplamos accións de dinamización económica favorecendo o sector primario, o comercio de A Mezquita e a dinamización turística do Concello.

Prestarase asímesmo unha especial atención ás políticas de Benestar Social con múltiples programas e as actividades de igualdade e non discriminación da muller.

No presente orzamento contémpanse diferentes programas de dinamización cultural para incidir nunha mellor calidade de vida para os nosos veciños e veciñas.

A Mezquita, a 22 de outubro de 2022.

O Alcalde

Rafael Pérez Vazquez.

(Asinado dixitalmente na marxe.)

