

Expediente núm.: 434/2023

Memoria de Alcaldía

Procedemento: Aprobación do orzamento municipal (modelo simplificado) para o exercicio 2024

Documento asinado por: Alcaldía

MEMORIA¹ EXPLICATIVA DO PROXECTO DE ORZAMENTO MUNICIPAL

Os orzamentos municipais deste Concello para o exercicio 2024 configúranse como a previsión de gastos e a estimación dos ingresos previstos para cubrir os devanditos gastos.

O obxectivo é que este Concello sexa unha administración ben xestionada e solvente, que reduce o seu endebedamento e que se rexe polo equilibrio orzamentario.

Para iso, o orzamento do exercicio 2024 caracterízase por continuar co esforzó para cancelar a debeda herdada

co fondo do ICO de pago a provedores unnificado no banco Santander así como coa Xunta de Galicia polo canon da auga mantendo ao mesmo tempo un esforzó na política social con un record de usuarios e usuarias nso servizos de axuda no fogar e dependencia así como en igualdade e atención a infancia se descuidar a dinamización económica e a política de inverstimentos en equipamentos e servizos necesarios. Na política fiscal manteñense as tarifas sal vo na actualización do cadro do servizo de abastecemento de auga.

Así, o Orzamento para 2024 ascende a 1.420-110 €, o que supón una pequena redución de 50.000 Euros€ con respecto ao exercicio anterior-

¹ No caso de que o Municipio se adherise ao compartimento **Fondo de Ordenación** no ámbito subxectivo previsto no **artigo 39.1 a) do Real decreto-Lei 17/2014**, de 26 de decembro, de medidas de sustentabilidade financeira das comunidades autónomas e entidades locais e outras de carácter económico ou a algunha das medidas extraordinarias de liquidez do **Real decreto-Lei 8/2013**, deberase incluír na memoria, as medidas fiscais que se incorporan no Plan de axuste: en relación cos gastos, a prestación de servizos, e en relación cos tributos locais.

Á súa vez, incluírase na memoria dos orzamentos, a xustificación expresa de elaboración e aprobación do devandito orzamento con:

a) Unha estimación de ingresos de carácter ordinario consistentes coa recadación e a realización de dereitos nos dous exercicios anteriores.

b) Unha estimación de ingresos de carácter extraordinario que estean suficientemente fundadas, sen que se poida facer valer a estes efectos a mera expectativa de obtención de recursos, artigo 45.4 do RDL 17/2014.



APROBACIÓN DO ORZAMENTO MUNICIPAL (MODELO SIMPLIFICADO) PARA O EXERCICIO 20__

ESTADO DE GASTOS

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO 2024			
		IMPORTE	%	IMPORTE	%
A)	OPERACIÓN NON FINANCEIRAS	0,00 €	92.2	1.309-280	0%
A.1	OPERACIÓN CORRENTES	0,00 €	72,3	1.026.602	0%
1	Gastos do Persoal		37,8	536.202	0%
2	Gastos correntes en bens e servizos		32,3	458.400	0%
3	Gastos financeiros		1,00	14.000	0%
4	Transferencias correntes		0,7	10.000	0%
5	Fondo de continxencia		0,6	8.000	0%
A.2	OPERACIÓN DE CAPITAL	0,00 €	19,9	282.678	0%
6	Investimentos reais		19,9	282.678	0%
7	Transferencias de capital		0%	0,00 €	0%
B)	OPERACIÓN FINANCEIRAS	0,00 €	0%	0,00 €	0%
8	Activos financeiros		0%	0,00 €	0%
9	Pasivos financeiros		7.8	110.830	0%
TOTAL GASTOS		0,00 €	100	1.420.110	0%

CAPÍTULO 1. 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, quedando pendente de incorporar o incremento que para a función pública establece o Orzamento do Estado 2024 cando se aprobe. Dotouse o fondo de continxencia capítulo 5 con 8.000 euros para esta finalidade.

CAPÍTULO 2. O importe do **gasto en bens, servizos e transferencias correntes** do Capítulo II consignado no Orzamento Municipal de 2024 ascende a un por importe de 458.400 euros, para atender o funcionamento do concello

O total dos créditos orzamentarios consignados por operacións correntes e os gastos derivados do funcionamento dos servizos existentes neste Concello poden considerarse suficientes para atender as obrigacións exixibles á Corporación.



CAPÍTULO 3. Os **gastos financeiros** recollidos neste Capítulo refírense ás consignacións de pagos de intereses e gastos dos préstamos contratados pola Entidade. Tivose en conta o incremento dos tipos de interés.

CAPÍTULO 4. As **transferencias correntes** comprenden os créditos por achegas do Concello sen contraprestación dos axentes receptores e con destino a operacións correntes con especial incidencia o pagamento do servizo de xantar na casa co Consorcio de Servizos Sociais..

CAPÍTULO 5. O Fondo de continxencia recolle os créditos para a atención de necesidades imprevistas, inaprazables e non discrecionais que xurdan ao longo do exercicio, para as que non exista crédito orzamentario ou o previsto resulte insuficiente figurando como xa se comentou a cantidade necesaria para as retribucións que estableza o Orzamento do Estado para o persoal.

CAPÍTULO 6. Consignáronse no Estado de Gastos do Orzamento de 20__ **investimentos reais** por un importe de 282.678 euros, financiadas con recursos afectados procedentes de subvencións ou transferencias de capital , e con recursos propios segundo figura no Anexo de Investimentos.

CAPÍTULO 7. En relación coas **transferencias de capital** comprenden _____ euros, representando un __% do total, procedente de _____ [poderanse indicar cales son ditas transferencias de capital].

Estes créditos advirten un _____ [incremento/decremento] do _____% respecto ao Orzamento Municipal do exercicio anterior.

CAPÍTULO 9 Comprenden os **pasivos financeiros** os gastos por amortización de pasivos financeiros; devolución de depósitos e fianzas. Recollense os importes que figuran no Anexo de Debeda para facer fronte as amortizacións dos prestamos concertados.



APROBACIÓN DO ORZAMENTO MUNICIPAL (MODELO SIMPLIFICADO) PARA O EXERCICIO 20__

ESTADO DE INGRESOS

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN			ORZAMENTO 2024	
		IMPORTE	%	IMPORTE	%
A)	OPERACIONES NON FINANCIERAS	0,00 €	98,6	1.400.110	0%
A.1	OPERACIONES CORRENTES	0,00 €	81,7	1.160.400	0%
1	Impostos directos		13,4	190.00	0%
2	Impostos indirectos		0,4	6.000	0%
3	Taxas, prezos públicos e outros ingresos		13,3	189.100	0%
4	Transferencias correntes		53,5	759.900	0%
5	Ingresos patrimoniais		1,1	15.400	0%
A.2	OPERACIONES DE CAPITAL	0,00 €	16,9	239.710€	0%
6	Alleamento de investimentos reais		0%	0,00 €	0%
7	Transferencia de capital		16,9	239.710	0%
B)	OPERACIONES FINANCIERAS	0,00 €	0%	0,00 €	0%
8	Activos financeiros		0%	0,00 €	0%
9	Pasivos financeiros		1,4	20.000 €	0%
TOTAL INGRESOS		0,00 €	100	1.420.110	0%

CAPÍTULO 1. Os **impuestos directos** comprenden o Imposto de Bens Inmuebles, o Imposto de Actividades Económicas, o Imposto de Vehículos de Tracción Mecánica e o Incremento do Valor dos Terreos de Natureza Urbana.

CAPÍTULO 2. Os ingresos que proveñen dos **impuestos indirectos** e en concreto do Imposto sobre Construcións, Instalacións e Obras .

CAPÍTULO 3. Os ingresos previstos por operacións correntes procedentes de **taxas, prezos públicos e outros ingresos**, contempla as previsións segundo as ordenanzas municipais e os ingreso liquidados nom 2023



Esta cifra de ingreso calcúlase tendo en conta os dereitos que se prevén liquidar no exercicio actual e as modificacións aprobadas polo Pleno desta Corporación, relativas á actualización co IPC das tarifas do servizo de abastecemento de auga.

CAPÍTULO 4. O total de ingresos previstos no Capítulo IV por **transferencias correntes**, prevese ingresar en base aos compromisos con outras administracións mediante convenios ou ordes de subvencións .Destaca a nova transferencia contemplada no denominado PLAN UNICO OU dl Deputación Provincial así como a PIE e o FCL

CAPÍTULO 5. Os **ingresos patrimoniais** proveñen de rendas de inmobles, que ascenden a 15.400 euros e constitúen n 1,1% do orzamento municipal

CAPÍTULO 7. O Capítulo VII de **Transferencias de Capital** do Orzamento de Ingresos calculáronse en base ás subvencións solicitadas, as que se prevén que se concédan, ou no seu caso concedidas polas Administracións Públic

CAPÍTULO 9. O **pasivo financeiro** vén reflectido polos ingresos provenientes de fianzas depositadas para a contratación pública.

O orzamento para 2024 vai contribuir a mellorar a calidade de vida dos vecinos e veciñas coa aposta por servizos de atención as persoas mais necesitadas e vulnerabeis e tamen permitindo a conciliación da vida laboral e familiar . Outro dos aspectos ten que ver coa dinamización económica a través da produción de planta de castaño da variedade ventura e dunha actividade cultural de eventos e promoción do comercio local con premios e incentivos. O mantemento de servizos no verán coa piscina municipal a promoción das feiras especialmente do artesanato e a programación cultural e festiva é un incentivo para manter tamén a demografía freando a perda de poboación no posible e apostando por una programación lúdica que complemente a tradicional actividade festiva do concello como os reis . os magostos etc



APROBACIÓN DO ORZAMENTO MUNICIPAL (MODELO SIMPLIFICADO) PARA O EXERCICIO 20__

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 Municipal e as súas Bases de Execución, para o exercicio económico 2024, cuxo importe ascende a 1.420.110 euros, acompañado desta Memoria.

DOCUMENTO ASINADO ELECTRONICAMENTE

