

ORZAMENTO XERAL DO CONCELLO DE AMES

Exercicio 2023

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO

O Proxecto do Orzamento Xeral e as súas Bases de Execución, para o exercicio económico 2023, ascende a **29.725.306,77 euros**.

GASTOS	2022	2023	Diferenza	% total con respecto a 2022
CAPÍTULO 1.- Gastos do Persoal	9.868.919,26	11.042.467,86	1.173.548,60	11,89
CAPÍTULO 2.- Gastos correntes en bens e servizos	13.468.346,47	14.766.171,58	1.297.825,11	9,64
CAPÍTULO 3.- Gastos financeiros	30.000,00	10.959,29	-19.040,71	-63,47
CAPÍTULO 4.- Transferencias correntes	1.390.508,04	1.232.142,65	-158.365,39	-11,39
CAPÍTULO 5.- Fondo de Contixencia	0,00	0,00	0,00	0
Gastos correntes	24.757.773,77	27.051.741,38	2.293.967,61	9,27
CAPÍTULO 6.- Investimentos reais	3.852.346,11	2.577.000,61	-1.275.345,50	-33,11
CAPÍTULO 7.- Transferencias de capital	10.213,46	8.000,00	-2.213,46	-21,67
Gastos de capital	3.862.559,57	2.585.000,61	-1.277.558,96	-33,08
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	28.620.333,34	29.636.741,99	1.016.408,65	3,55
CAPÍTULO 8.- Activos financeiros	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 9.- Pasivos financeiros	74.679,27	76.564,78	1.885,51	2,52
Gastos Financeiros	86.679,27	88.564,78	1.885,51	2,18
TOTAL GASTOS	28.707.012,61	29.725.306,77	1.018.294,16	3,55

Orzamento de ingresos:

INGRESOS	2022	2023	Diferenza	Diferenza
CAPÍTULO 1.- Impuestos directos	8.530.567,95	8.767.772,49	237.204,54	2,78
CAPÍTULO 2.- Impuestos indirectos	880.294,00	600.354,50	-279.939,50	-31,80
CAPÍTULO 3.- Taxas e outros ingresos	6.635.650,95	6.960.853,27	325.202,32	4,90
CAPÍTULO 4.- Transferencias correntes	10.208.009,84	11.449.036,49	1.241.026,65	12,16
CAPÍTULO 5.- Ingresos patrimoniais	75.000,00	168.000,00	93.000,00	124,00
Ingresos correntes	26.329.522,74	27.946.016,75	1.616.494,01	6,14
CAPÍTULO 6.- Alleamento de investimentos reais	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 7.-Transferencias de capital	2.028.546,22	1.645.223,90	-383.322,31	-18,90
Ingresos de capital	2.028.546,22	1.645.223,90	-383.322,31	-18,90
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	28.358.068,96	29.591.240,65	1.233.171,70	4,35
CAPÍTULO 8.- Activos financeiros	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 9.- Pasivos financeiros	336.943,65	122.066,12	-214.877,53	-63,77
Ingresos Financeiros	348.943,65	134.066,12	-214.877,53	-61,58
TOTAL INGRESOS	28.707.012,61	29.725.306,77	1.018.294,17	3,55

Na presente Memoria explícanse as principais características do orzamento, así como as modificacións máis importantes introducidas respecto ao vixente no último exercicio.

O expediente do Orzamento Xeral do Concello de Ames para o exercicio 2023 está integrado pola seguinte documentación:

DOCUMENTOS DO ORZAMENTO.

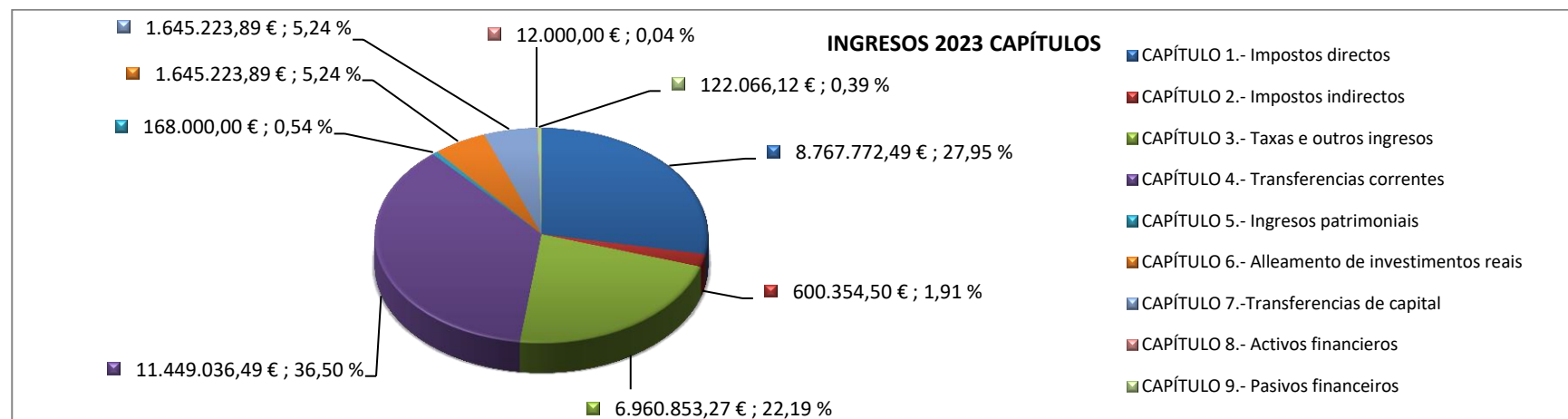
1. Estados de Gasto e Ingreso, integrados á súa vez polas listaxes proporcionadas pola aplicación informática empregada na levanza da contabilidade.
2. Bases de execución.

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

3. Memoria da Alcaldía.
4. Informe económico - financeiro.
5. Anexo de investimentos.
6. Anexo de persoal.
7. Anexo de beneficios fiscais en tributos locais.
8. Anexo con información relativa aos convenios subscritos ca Comunidade Autónoma en materia de gasto social (Non existen)
9. Estado da débeda (estado de previsión de movementos e situación da débeda).
10. Liquidación do exercicio 2021, e avance da correspondente aos exercicio 2022.

1. EN RELACIÓN AOS INGRESOS.

As ordenanzas fiscais non tiveron revisión de tipos, polo que as variacións que se produzan, con signo positivo ou negativo, teñen orixe nas variacións tendenciais que marca cada ano a conxuntura económica. As previsións coas que se formaron o Orzamento do Concello están sometidas a un criterio de prudencia no que se tiveron en conta as transferencias doutras administracións públicas que se repiten con carácter anual.



CAPÍTULO 1. IMPOSTOS DIRECTOS.

- Imposto sobre bens inmoables de natureza rústica e urbana e características especiais:** Tomáronse coma base os padróns do exercicio 2022, e aplicouse o tipo impositivo do 0,50 por cento para bens inmoables de natureza urbana, o 0,33 por cento para os inmoables de natureza rústica e o 1,3 por cento para os bens inmoables de características especiais. Tendo en conta que a xestión lle corresponde á Deputación Provincial, tomáronse como referencia datos de estimación de dereitos recoñecidos netos por este concepto para 2022, incrementado coas estimacións de altas no exercicio, do que resulta o importe de 6.687.574,74 euros.

DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA 2022
IBI rústica	11.422,44	11.559,36	136,92
IBI urbana	6.478.687,58	6.675.204,50	196.516,92
IBI Características especiais	810,88	810,88	0,00

PREVISIÓN 2023	
PADRÓN 2022	6.644.443,48
LIQUIDACIÓN. ING. DIRECTOS	182.340,28
TOTAL PREV. INGRESOS	6.826.783,76
RECADACIÓN ESTIMADA 2023 (97,77%)	6.675.204,50
LIQUIDACIÓN. ING. DIRECTOS	
2020	103.521,34
2019	150.000,00
2021	293.499,50
TOTAL ÚLTIMOS 3 ANOS	547.020,84
MEDIA ÚLTIMOS 3 ANOS	182.340,28

- Imposto de Vehículos de Tracción mecánica:** Tomouse coma base o padrón do exercicio 2022. Tendo en conta que a xestión lle corresponde á Deputación Provincial, en virtude do acordo de delegación de competencias, as estimacións realízanse sobre os ingresos realmente previstos nas entregas a conta que se van realizando de forma mensual e as entregas definitivas. Recóllese un lixeiro incremento con respecto ao 2022 xa que o padrón aprobado

para 2022 foi de 1.253.034,75 euros. A porcentaxe de recadación dos últimos 3 anos ascendeu a un 94%, polo que as estimacións realizadas foron as seguintes:

DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA 2022
IVTM	1.204.700,00	1.205.711,10	1.011,10

PREVISIÓN 2023	
PADRÓN 2023	1.247.013,71
LIQUIDACIÓN. ING. DIRECTO	33.161,29
TOTAL PREV. INGRESOS	1.280.175,00
% recadación (94%)	1.205.711,10
LIQUIDACIÓN. ING. DIRECTO	
2019	36.428,61
2020	30.055,27
2021	33.000,00
TOTAL ÚLTIMOS 3 ANOS	99.483,88
MEDIA ÚLTIMOS 3 ANOS	33.161,29

1. **Imposto sobre o incremento do valor dos terreos de natureza urbana**, establécese unha previsión de 382.560,47€, respondendo aos cambios lexislativos de acordo co Real Decreto-lei 26/2021, de 8 de novembro, polo que se adapta o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, á recente xurisprudencia do Tribunal Constitucional respecto do Imposto sobre o Incremento de Valor dos Terreos de Natureza Urbana.

DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA 2022
IIVTNU	419.800,00	382.560,47	-37.239,53

2. **Imposto sobre actividades empresariais:** Tomouse coma base o padrón do exercicio 2022. Tendo en conta que a xestión lle corresponde á Deputación Provincial, en virtude do acordo de delegación de competencias, polo concello aprobouse o convenio coa Deputación de A Coruña para a colaboración nos traballos de inspección do IAE as estimacións realízanse sobre os ingresos realmente previstos nas entregas a conta que se van realizando de forma mensual e as entregas definitivas, mais un incremento derivado da inspección prevista para este exercicio

DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA 2022
IAE	415.147,05	491.926,18	76.779,13

PREVISIÓNS 2023	
RECADACIÓN 2023	243.055,23
BONIFICACIÓN COOPERATIVAS	9.537,07
COMPENSACIÓN IAE TELEFONÍA	26.904,54
COTAS NACIONAIS E PROVINCIAIS IAE	89.092,04
CENTRAL TAMBRE	3.337,30
INSPECCIÓN IAE	120.000,00
TOTAL	491.926,18

CAPÍTULO 2. IMPOSTOS INDIRECTOS.

En canto ó imposto sobre construcións, instalacións e obras, tivéronse en conta as liquidacións do exercicio 2022 e sobre elas estimáronse os ingresos de procesos de inspección (100.000 euros) ICIO e novas licencias urbanísticas comunicadas polo servizo de urbanismo, o que fai un total nas previsións iniciais de 2023 de 880.294,00 euros.

DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA
CAPÍTULO 2	880.294,00	600.354,50	-279.939,50

	PEM	Estimación Icio 2,5%
Xeriatrico	9.000.000 €	225.000,00 €
Hipermercado	355.927,70 €	8.898,17 €

	PEM	Estimación Icio 2,5%
Ampliación de Centro Comercial	6.836.350,00 €	128.631,53 €
Naves polígono de Milladoiro	1100000	27.500,00 €
Edificio Peregrina	813.000,00 €	20.325,00 €
APE COPSA(Vivendas)	1.500.000,00€	37.500,00€
Vivendas unifamiliares rural		80.000,00 €
TOTAL		500.354,70 €

CAPÍTULO 3. TAXAS E OUTROS INGRESOS

No que se refire ás taxas, nas previsións iniciais con carácter xeral responden aos padróns aprobados en 2022. Inclúense procesos de inspección, como é o caso da taxa pola entradas de vehículos a través da vía pública ou instalación de terrazas. Pode observarse un comportamento positivo das taxas de saneamento derivados de novos saneamentos posto en marcha no último ano. As previsións iniciais para 2023 fíxase en 6.960.853,27€, a variación con respecto a 2022 é de 391.030,90 euros mais no capítulo, derivado da recuperación do funcionamento dos servizos.

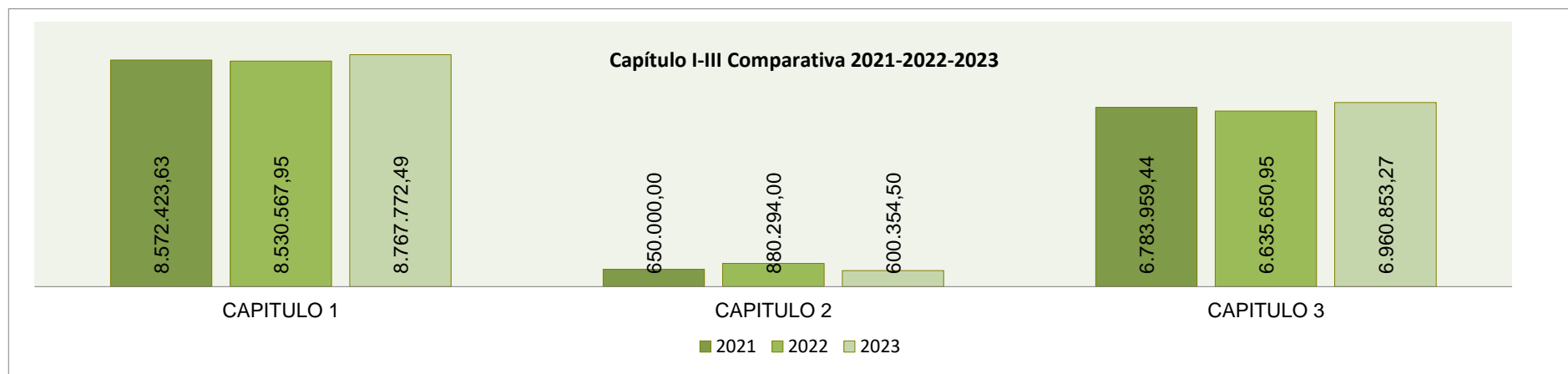
2022	2023	DIFERENZA
6.635.650,95	6.960.853,27	391.030,90

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO 2022	ORZAMENTO 2023	DIFERENZA
300.00	Taxa subministro de auga	1.664.552,48	1.581.306,35	-83.246,13
300.01	Taxa enganche	15.000,00	17.000,00	2.000,00
301.00	Taxa de saneamento	1.136.141,72	1.194.165,43	58.023,71
301.01	Taxa acometidas saneamento	6.000,00	6.000,00	0,00
302.00	Taxa servizo recollida e tratamento RSU	1.259.768,04	1.275.879,56	16.111,52
311.00	Taxa SAF	144.792,00	150.000,00	5.208,00
319.00	Taxa comedor escolar	933.943,00	933.961,14	18,14
321.00	Taxa actividades urbanísticas	90.000,00	90.000,00	0,00
325.00	Taxa expedición de documentos	12.000,00	17.057,48	5.057,48
329.00	Taxa por apertura establecementos	23.000,00	22.004,09	-995,91
329.01	Taxa licencias taxi	70,00	26,82	-43,18

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO 2022	ORZAMENTO 2023	DIFERENZA
329.02	Taxa actividade administrativa Cemiterio	1.000,00	780,00	-220,00
331.00	Taxa por entrada de vehículos a través da vía pública	88.523,27	90.792,22	2.268,95
331.00	Taxa por entrada de vehículos a través da vía pública (Plan inspección Vados)	50.000,00	50.000,00	0,00
331.01	Taxa por placas entrada vehículos	0,00	98,01	98,01
332.00	Taxa aproveitamento especial empresas explotad.servizos de subministratoos	267.000,00	330.000,00	63.000,00
333.00	Taxa utilización privativa telecomunicacións	26.000,00	31.500,00	5.500,00
338.00	Compensación de telefónica de España S.A.	60.736,69	61.771,40	1.034,71
339.00	Taxa mercadiños	0,00	10.916,64	10.916,64
339.01	Outras taxas utiliz privativa	7.281,42	4.339,24	-2.942,18
339.04	Taxa caixeiros	11.358,08	7.808,68	-3.549,40
339.04	<i>Taxa caixeiros inspección</i>	0,00	0,00	0,00
339.02	Taxa mesas e cadeiras	31.685,31	11.960,47	-19.724,84
339.02	Inspección Terrazas	0,00	20.000,00	20.000,00
339.03	Taxa vodas civís	1.700,00	1.798,72	98,72
342.00	Prezo público activ. Educativa	53.905,50	74.890,90	20.985,40
342.01	Prezo público servizo Bos Días Cole	137.635,50	141.827,14	4.191,64
342.02	Prezo público servizo Tardes Divertidas	61.994,50	59.071,43	-2.923,07
342.03	P. Público centro atención primeira idade	8.730,70	46.255,20	37.524,50
343.00	Prezo público instalacións deportivas municipais	16.800,00	24.218,00	7.418,00
343.02	P. Publico Escolas Deportivas	41.100,00	50.339,24	9.239,24
343.03	Prezo Público natación verán	2.025,00	1.615,00	-410,00
349.00	P. Público actividades xuvenís.	17.050,00	25.472,00	8.422,00
349.01	P. Publico Programa Actividades culturais	3.450,00	3.500,00	50,00
349.02	Prezo público EMMA	55.000,00	55.550,63	550,63
349.03	Prezo público por utilización de Centros S.C.	400,00	472,12	72,12
349.04	Prezo público actividades de Medio Ambiente	31.550,00	36.232,00	4.682,00
349.05	Prezo público cemiterio	3.381,74	3.186,58	-195,16
389.00	Outros reintegros de operacións correntes	0,00	0,00	0,00
391.00	Multas por infraccións urbanísticas	5.050,00	15.600,00	10.550,00
391.10	Multas por infraccións Tributarias	3.796,00	2.500,00	-1.296,00
391.20	Multas por infraccións circulación	120.000,00	150.000,00	30.000,00

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO 2022	ORZAMENTO 2023	DIFERENZA
391.90	Outras multas e sancións	20.000,00	50.000,00	30.000,00
392.00	Recargos por declaración extemporánea	100,00	100,00	0,00
392.10	Recargo executivo	130,00	100,00	-30,00
392.11	Recargo de prema	100.000,00	135.000,00	35.000,00
393.00	Xuros de demora	48.000,00	88.756,78	40.756,78
398.00	Indemnizacións seguros	35.000,00	37.000,00	2.000,00
399.00	Outros ingresos diversos	40.000,00	50.000,00	10.000,00
	CAPITULO 3	6.635.650,95	6.960.853,27	325.202,32

A continuación pode observarse no gráfico a evolución das previsións de ingresos dos capítulo I a III nos últimos tres exercicios:



CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRENTES

- En canto a participación en tributos do estado, neste caso as previsións realizáronse tendo en o previsto na A Lei de Orzamentos Xerais do Estado para 2023 que recolle un incremento nas entregas a conta do 1,5%.

A Lei do Orzamentos Xerais do Estado para 2023 do mesmo xeito que xa se recollía na Lei de Orzamentos Xerais do Estado de 2022 establece unha dotación adicional de recursos para incrementar o financiamento ás Entidades Locais, con motivo dos saldos globais negativos das liquidacións da participación en tributos do Estado relativas ao exercicio 2020 e 2021. En relación coas mesmas, non se contempla no proxecto do orzamento desta entidade contía algunha, xa que, unha vez que se notifique a liquidación negativa, farase o rexistro da débeda na Contabilidade financeira, procedéndose a partires de esa anotación, a rexistrar un Dereito Recoñecido cun ingreso en formalización pola contía que se lle compensa ao Concello de Ames, e a súa vez, unha devolución de ingreso con pagamento en formalización a favor de Ministerio pola mesma contía, polo que, o resultado de ambas operacións, non altera o estado de ingresos, xa que en termos netos, hai un ingreso en formalización, e unha devolución de ingresos en formalización.

Aplicación	Denominación	2022	2023	Diferenzas
420.00	Participación nos tributos do Estado	7.516.947,13	7.907.978,03	391.030,90
420.20	Ingreso IAE compensación bonificación cooperativas	9.700,00	9.700,00	0,00
42091	FEMP cidades saudables	8.268,04	8.268,04	0,00
42093	Subvención técnico Innovación	34.957,50	34.957,50	0,00
TOTAIS		7.569.872,67	7.960.903,57	391.030,90

2. En canto o Fondo Complementario de Financiamento os dereitos liquidados fixéronse para 2023 en 842.305,73 euros sen que se produza ningunha variación con respecto as previsións de 2022.

3. Así mesmo o capítulo IV está formado polas previsións de Subvencións correntes das distintas administracións . Pode observarse un incremento con respecto as previsións de 2022 nas subvencións da Comunidade Autónoma derivadas do Plan Concertado (axudas servizos asistenciais para gastos de funcionamento, incremento de axudas na modalidade de SAF dependentes), unha nova subvención denominada “Subvención corresponsables” para o mantemento dos servizos de conciliación. Así mesmo neste orzamento inclúese o importe correspondente a anualidade 2023 do Obradoiro “Renovames-Brión”. En canto as achegas provinciais pode observarse un incremento derivado fundamentalmente do POS Gastos Sociais Extraordinarios Derivados da Covid-19 destinados ao reforzo dos servizos sociais comunitarios e o POS gasto corrente.

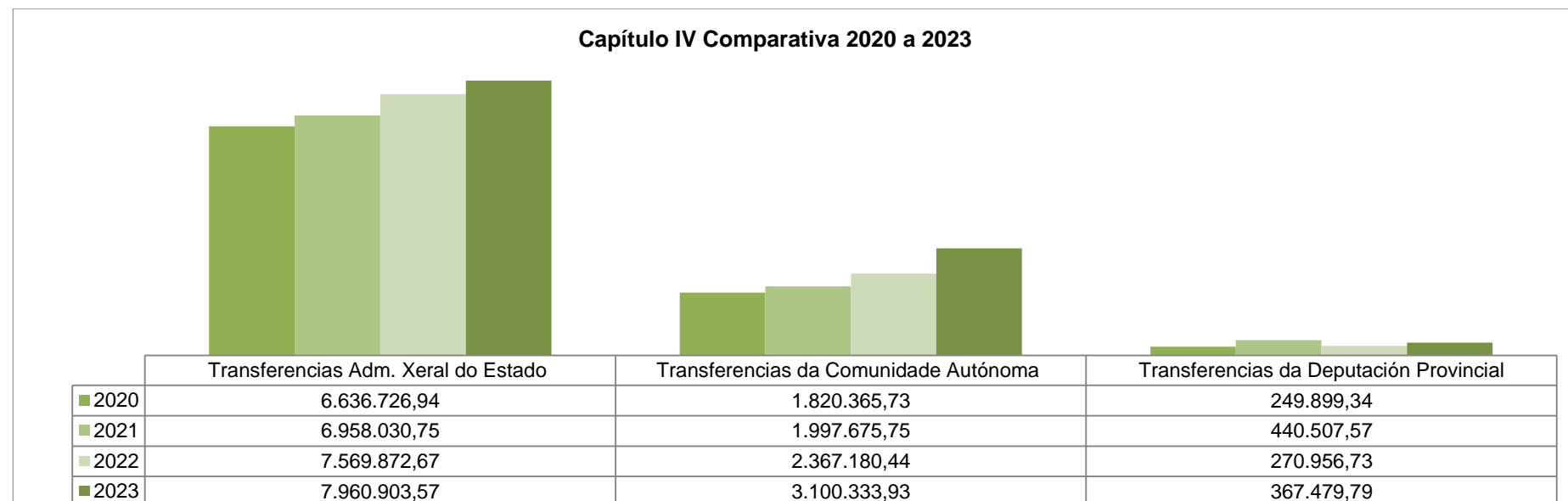
Aplicación	DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA
450.01	Fondo de Cooperación Local	842.305,73	842.305,73	0,00
450.31	Convenio xestión servizo comedor escolar	137.950,00	137.950,00	0,00
450.88	Subvención corresponsables	0,00	150.000,00	150.000,00
450.62	Convenio prevención incendios	11.470,00	11.470,00	0,00
450.81	Subvención Xunta Galicia 2º Irmá-Gratuidade Total- Escolas Infantís	171.269,30	195.269,30	24.000,00
450.81	Servizos asistencia socia-psicóloga, traballadores sociais, educadores e SAF básica	179.861,20	191.645,40	11.784,20
450.82	SAF dependentes	673.277,00	849.684,00	176.407,00
450.83	Integración poboación inmigrante	0,00	0,00	0,00
450.84	Voluntariado xuvenil	4.800,00	4.800,00	0,00

Aplicación	DENOMINACIÓN	2022	2023	DIFERENCIA
450.85	Escolas infantís municipais	84.000,00	0,00	-84.000,00
450.87	Información orientación e búsqueda de emprego	25.000,00	25.000,00	0,00
450.89	Axente de desenvolvemento local	14.365,00	14.365,00	0,00
450.91	Iniciativas locais dirixidas a xuventude	6.000,00	6.000,00	0,00
450.76	Igualdade (apoio) (CIM)(Psicóloga e asesora xurídica)	40.890,00	44.150,00	3.260,00
450.76	Activ. Empoderamento	6.894,72	6.894,72	0,00
450.76	Actv prevención	7.200,00	7.200,00	0,00
450.90	Aprol Rural	28.750,00	28.750,00	0,00
450.93	SNL	11.313,90	10.192,53	-1.121,37
450.97	Funcionamento Xulgado de Paz	3.231,49	3.231,49	0,00
450.98	Aula CEMIT	15.000,00	15.000,00	0,00
450.99	Escola de Musica	6.000,00	6.000,00	0,00
450.94	Renova V	0,00	426.054,31	426.054,31
450.92	InserAmes	67.383,70	96.000,00	28.616,30
45100	Subvención Agadic	30.218,40	28.371,45	-1.846,95
	Transferencias CCAA	2.367.180,44	3.100.333,93	733.153,49
461.03	Escola Música	9.500,00	10.000,00	500,00
461.02	POS+2023 Achega Extraord. 2023 Gasto Social	157.736,37	157.314,02	-422,35
461.02	POS+2023 Gasto corrente	0,00	100.000,00	100.000,00
461.04	Subv.Program.circuit.cult-Rede Cultural	26.727,00	28.288,00	1.561,00
461.05	Subv. normalizac. lingüís	18.750,00	18.750,00	0,00
461.07	Subv. animador cultural	12.475,00	12.500,00	25,00
461.08	Subv. animador deportivo	18.750,00	12.500,00	-6.250,00
461.13	Socorrismo	9.918,36	9.918,36	0,00
461.16	Cinema Crianza	17.100,00	18.209,41	1.109,41
462.09	Concello Brión Renova	0,00	20.319,20	20.319,20
	Transferencias Entidades Locais	270.956,73	387.798,99	116.842,26

O total do capítulo IV transferencia correntes previstas para 2023 é de **11.449.036,49** euros.

	ORZAMENTO 2022	ORZAMENTO 2023	DIFERENZA
CAPÍTULO 4	10.208.009,84	11.449.036,49	1.241.026,65

No seguinte gráfico pode observarse a evolución das previsións iniciais do capítulo IV nos últimos tres exercicios:



CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIAIS.

En canto aos ingresos patrimoniais, están formados polos xuros de depósitos, así coma pola ocupación de inmobles, concesións administrativas no cemiterio municipal.

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO2022	ORZAMENTO 2023	DIFERENZA
520.00	Xuros de depósitos	0,00	50.000,00	50.000,00
550.01	Concesión administrativa cafetería CC O Milladoiro, inclúe electricidade	15.000,00	15.000,00	0,00
555.00	Aproveitamento especial: contrato de cesión torretas municipais a France Telecom	0,00	3.000,00	3.000,00
599.01	Cemiterio concesións	60.000,00	100.000,00	40.000,00
	CAPÍTULO 5	75.000,00	168.000,00	93.000,00

CAPÍTULO 6. ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS

Non se recollen.

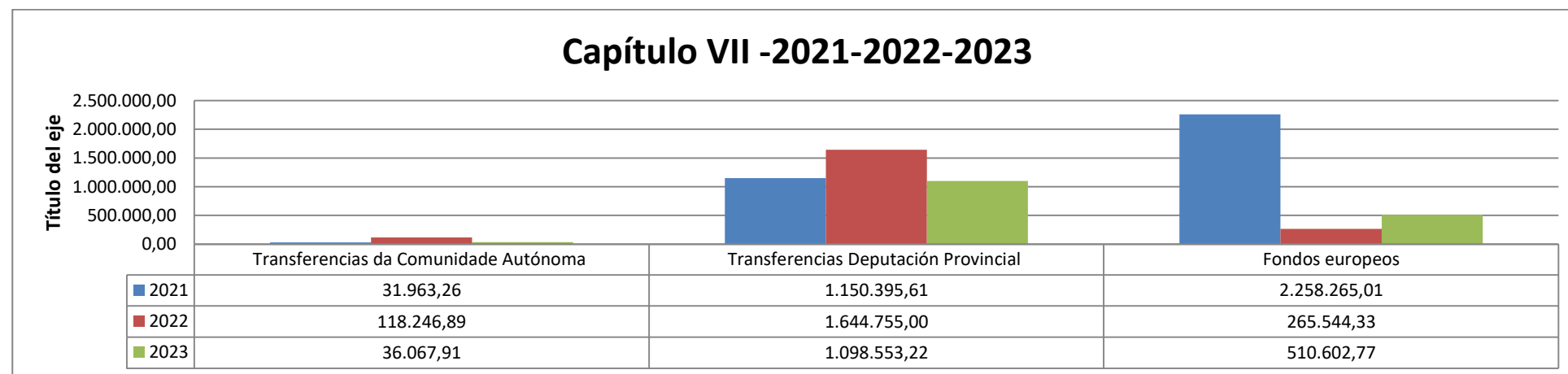
CAPÍTULO 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

O importe deste capítulo ascende a 1.645.223,90 euros, este importe responde as axudas encadradas no POS 2023 para distintos investimentos e axudas enmarcadas na estratexia DUSI Impulsa Ames ou o AGADER.

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO 2023	OBSERVACIÓNS
75083	AGADER	22.636,26	Subvención AGADER Plan Mellora Camiños 2022-2023
75083	AGADER	13.431,65	Subvención AGADER Plan Mellora Camiños 2022-2023
76102	Deputación Coruña	240.864,60	Convenio de colaboración entre a Deputación da Coruña e Concello obras de "Construción de Beirarrúas da avenida da Maía en Bertamiráns" 301.205,72 (fondos propios 20% 60.241,15€)
76101	POS+ 2023 Achega 2023 Ordinaria	375.411,39	Pavimentación de viarios no núcleo de Framil
76101	POS+ 2023 Achega 2023 Ordinaria	63.950,95	Senda Frenza
76101	POS+ 2023 Achega 2022 Investimentos Financeiramente Sostibles	206.827,98	Interiores en Coretegada Ameixenda
76101	POS+ 2023 Achega 2022 Investimentos Financeiramente Sostibles	141.279,71	Pavimentación de varios Núcleos en Gasamáns
76101	POS+ 2023 Achega 2022 Investimentos Financeiramente Sostibles	70.218,59	Mellora iluminación Polígono de Milladoiro
79100	DUSI Luminarias Bertamiráns 2023	112.599,96	Luminarias Bertamiráns 2023
79100	ASISTENCIA TÉCNICA DUSI LOTE 1	26.083,67	
79100	ASISTENCIA TÉCNICA DUSI LOTE 2	4.817,97	
79100	DUSI	159.690,94	Deseño e implantación programa de inserción de colectivos

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	ORZAMENTO 2023	OBSERVACIÓNS
79100	DUSI	170.890,94	Dinamización comercio local
79100	DUSI.	36.519,30	Publicidade e propaganda
CAPITULO 7		1.645.223,90	

No seguinte gráfico recólle a evolución das previsións iniciais do capítulo VII dos últimos 3 exercicios:



CAPÍTULO 8. ACTIVOS FINANCIEROS

Recóllense 12.000€ destinados a préstamos ao persoal.

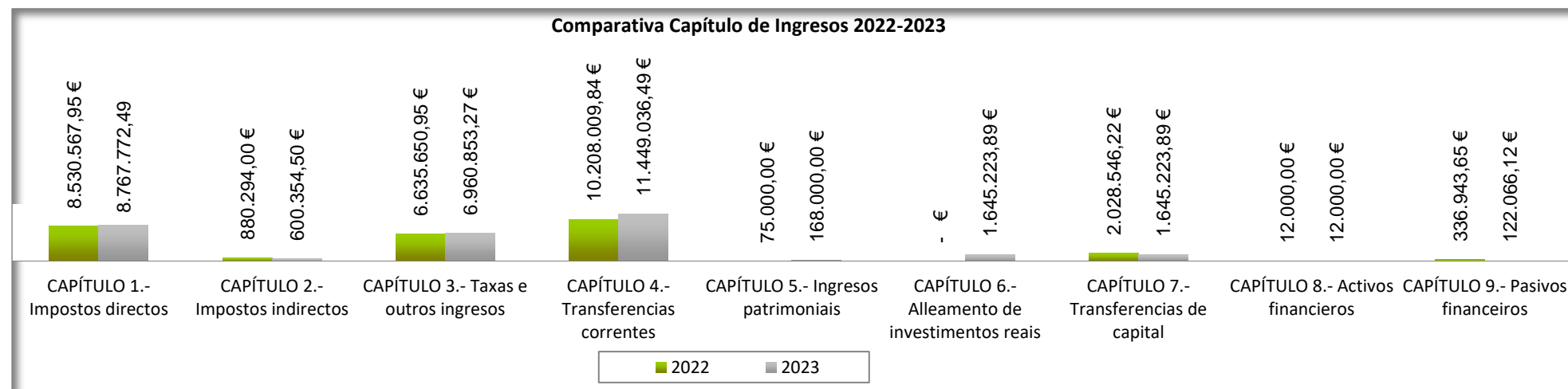
Denominación	Importe
Prestamos corto	12.000,00
CAPITULO 8	12.000,00

CAPÍTULO 9. PASIVOS FINANCIEROS

En canto ás operacións de crédito previstas no Orzamento: Estímase unha operación dentro do POS + 2023 e a operación para financiamento de investimento 2023

CAPÍTULO 9	CAPITULO IX	Importe
91100	Préstamo POS 2023	11.236,72
91301	Préstamo 2023	110.829,40
	Total	122.066,12

Para finalizar recóllese unha comparativa pro capítulos do orzamento 2023 con respecto a 2022.



2. EN RELACIÓN COS GASTOS:

Ao obxecto de dar cumprimento aos requirimentos previstos no artigo 168.1 e) do texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, neste informe económico acredítase a suficiencia dos créditos para atender ao cumprimento das obrigas esixibles e os gastos de funcionamento dos servizos e, en consecuencia, a efectiva nivelación do orzamento.

A suspensión das regras fiscais non implica que se abandone o compromiso coa consolidación fiscal, mantense o compromiso coa estabilidade orzamentaria. Os obxectivos de déficit, están delimitados nunhas taxas de referencia orientativas establecidas polo Executivo para o período 2021-2024 que debuxan unha marcada tendencia descendente. Para o ano 2023, prevese unha taxa de referencia do déficit do 3,9%. O groso do déficit calculado para o próximo exercicio (3,9 puntos porcentuais dos 5) corresponderá á Administración Central. O resto do déficit repartirase entre comunidades autónomas (0,3 puntos) e a Seguridade Social (0,5 puntos). As Entidades Locais manterán a súa taxa de referencia en equilibrio, en consecuencia, tanto a formación do Orzamento como a Liquidación do ano 2023, terá que estar en equilibrio.

De acordo co artigo 12 da Lei Orgánica 2/2012, a variación do gasto computable non poderá superar a taxa de referencia de crecemento da economía española.

Esta variable, calcúlase comprobando que a variación do gasto computable do exercicio con respecto ao anterior, non supere a taxa de referencia do crecemento do PIB fixada para o mesmo. Ao contrario do que sucede coa estabilidade orzamentaria, a regra do gasto non ten o seu soporte no Texto refundido da lei reguladora das Facendas Locais, tratase dunha variable de control do gasto recollida exclusivamente na LOEPSF en termos SEC-10 de contabilidade nacional. É polo que, como dita taxa de referencia do crecemento do PIB está suspendida, o gasto non financeiro do exercicio 2023 non ten un límite máximo, e por tanto, non é posible realizar o cálculo da regra de gasto. É por iso que as obrigacións recoñecidas netas dos capítulos 1 a 7 das Entidades Locais poderán alcanzar o importe que se considere necesario, non sendo necesario avaliar a regra do gasto en aprobación do orzamento 2023 por non ser obrigatorio e estar a taxa de referencia do PIB suspendida.

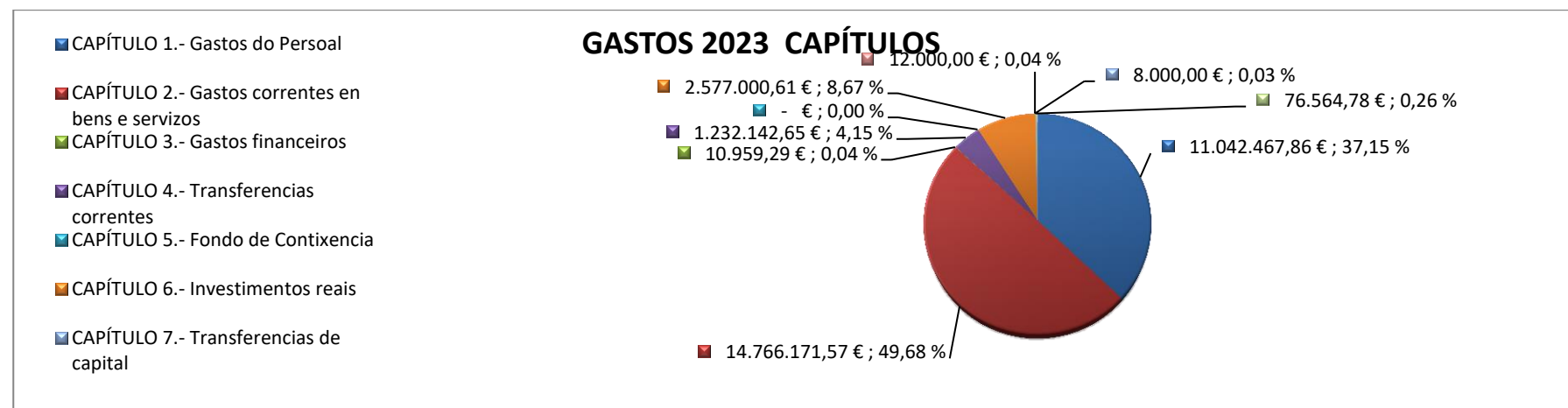
Iso é coherente con que, en aplicacións de captura de datos da OVEELL de liquidacións de exercicios anteriores, respecto deste obxectivo, unha vez introducidos todos os datos, apareza a cifra do % de [incremento/decremento] do gasto computable do exercicio en cuestión respecto ao exercicio anterior, indicando nunha mensaxe o seguinte: «Non se avalía o cumprimento da regra de gasto de acordo coa LOEPSF ao suspenderse as regras fiscais para o exercicio .».

Con todo, é importante sinalar que debe aprobarse o límite de gasto non financeiro do exercicio 2023, pois así se dispuxo expresamente no documento de FAQ's do Ministerio de Facenda para os anos anteriores de suspensión. É o artigo 30 da LOEPSF o que establece que as Corporacións Locais aprobarán, un límite máximo de gasto non financeiro, coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria e a regra de gasto, que marcará o teito de asignación de recursos dos seus Orzamentos. Con todo, dada a situación actual, ese teito virá condicionado tan só pola normativa orzamentaria e non polos criterios de contabilidade nacional, pois neste momento non existe taxa de referencia da regra do gasto nin obxectivo de estabilidade. Conforme a iso, deberase aprobar un límite de gasto non financeiro de 2023, coherente en termos orzamentarios, de maneira que, no contexto actual, serán os ingresos non financeiros os que marcarán este teito de asignación de recursos, sen esquecer a necesaria nivelación orzamentaria do TRLRHL.

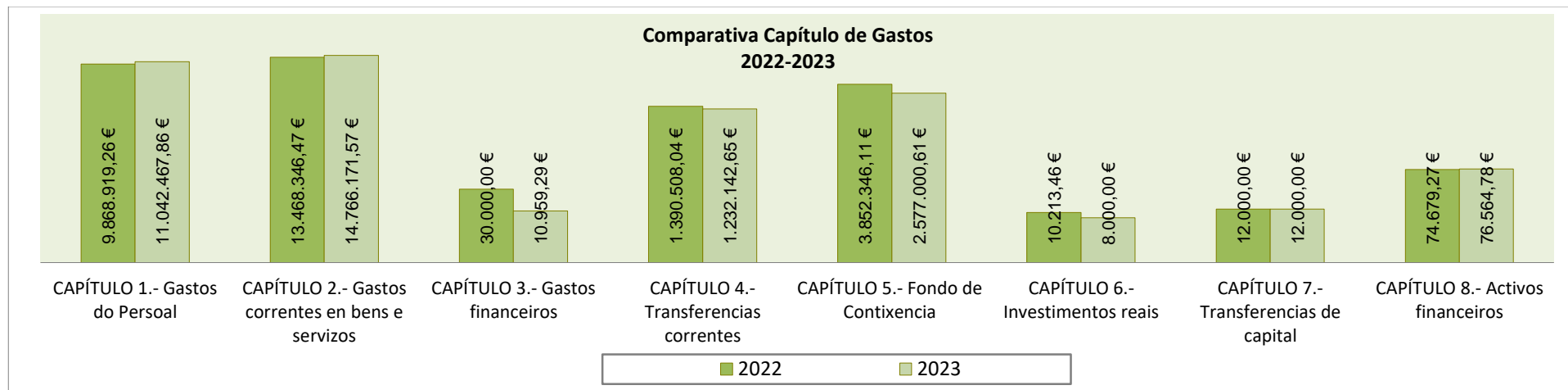
O estado de gastos das operacións correntes non financeiras da Entidade ten unha variación positiva do 9,27% en relación co ano anterior. O aumento ten orixe no incremento do contrato de prestación do SAF, o prezo revisado do contrato do CIA, as licitacións rematadas no exercicio 2022 relativas aos servizos de conciliación (bos días cole, tardes divertidas e comedores escolares), limpeza viaria e a previsións de novas licitación como o mantemento integral de zoas axardinadas do concello de Ames, no que xa se recolle o incremento no gasto enerxético pola alza do prezo do subministro, novo contrato do servizo de limpeza de edificios e instalacións municipais.

O capítulo que ten un impacto maior é o capítulo 1, gastos de persoal, que ten unha variación do 11,89%, sendo a causa, a actualización retributiva tras o incremento adicional do 1,5% previsto no Real Decreto-Lei 18/2022, mais o 2,5% previsto no proxecto de Lei dos Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2023. Por último neste capítulo, tamén se dota unha aplicación por unha contía de 135.000,00 euros, para incorporar as retribucións variables por nocturnidade e festividade da Policía Local, así como un importe de 297.250,00 euros para horas extras e gratificacións. Así mesmo recolle un importe de 339.984,63 euros para programas temporais, a maioría rematarían no 2023.

A variación total do orzamento en relación co ano 2022, é do (3,55%).



No gráfico que se mostra a continuación pode observarse a evolución dos gastos por capítulos nos últimos dous exercicios:



Así mesmo os créditos ordénanse segundo a súa finalidade, con arranxo á clasificación por áreas de gasto, políticas de gastos, grupos de programas e programas. A análise que se achega o fai a nivel políticas, por conformar uns empregos homoxéneos que posibilita determinar de xeito inequívoco para que se gasta.

Análise funcional do gasto

Área de gasto 1: Comprende esta área todos aqueles gastos orixinados polos servizos públicos básicos que, con carácter obrigatorio, deben prestar os municipios. Hai catro políticas de gasto básicas: seguridade e mobilidade cidadá, vivenda e urbanismo, benestar comunitario e medio ambiente. Os servizos de competencia municipal manterán un alto nivel de calidade e chegarán a máis cidadáns. O obxectivo é unha xestión máis eficiente dos recursos orzamentarios e os seus empregos, priorizándose os empregos e garantindo a calidade e cantidade das prestacións. Aparece aquí recollida a área de gasto de Axenda Urbana, para dar cabida a elaboración da Axenda Urbana deste concello que nos permitirá afrontar novos investimentos unha vez rematados os investimentos da estratexia Urbana EDUSI.

Os servizos públicos básicos que reflicte os servizos de Seguridade e Orde Público, xestión e tratamento de residuos, limpeza viaria, urbanismo, medio ambiente, servizo de alumeadado, mantemento de parques e xardíns, parques infantís vías públicas, representa 35,16% do gasto do orzamento total, evidentemente, os servizos públicos básicos constitúen a estrutura básica desta entidade, na que se sustentan a totalidade dos servizos fundamentais que se prestan aos cidadáns e reflicten a totalidade dos previstos no artigo 26 da Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime Local. Destaca ademais na área de Medio Ambiente a continuación programa de Plan de prevención de incendios que cumpre o cuarto ano de vida.

Área de gasto 2, a constitúen as actuacións de protección e promoción social, na que se inclúen entre outras as de acción social e emprego que supoñen un 14,18% do orzamento incrementándose con respecto ao 2022 en 1.093.023,50 euros. Cabe destacar a forte aposta pola área de gasto de Benestar social, que amplía o servizo

de Axuda no Fogar, esta área reforzase coa intención de resposta ás necesidades de persoas en risco de exclusión e situación de vulnerabilidade social ofrecéndolle unha contía económica para poder cubrir as súas necesidades, así como facilitar a súa inclusión social.

Dentro desta área sitúase o fomento do emprego, programando distintos obradoiros no centro de emprego e programas integrados, que permiten manter e mellorar as políticas sociais de emprego que inciden directamente na sociedade, así como novos investimentos para a mellora da prestación e de axuda aos emprendedores, como é a implantación definitiva do centro colaborativo de coworking.

Tamén merece ser destacada a **área de gasto 3** na que se encadra educación e servizos complementarios de educación, cultura, mocidade e deporte, que representa un 27,26% do orzamento total e na que se encaixan os servizos de conciliación do concello, escolas infantís e mantemento de centros educativos.

Nos casos das áreas de Cultura, mocidade e Deporte, a aposta polos servizos prestados a través destas áreas move a un gran número de veciñanza, asentándose no calendario de eventos anuais e fomentando a vida no Concello. Estas áreas son xa unha marca de identidade do Concello de Ames como Concello prestador de servizos de calidade.

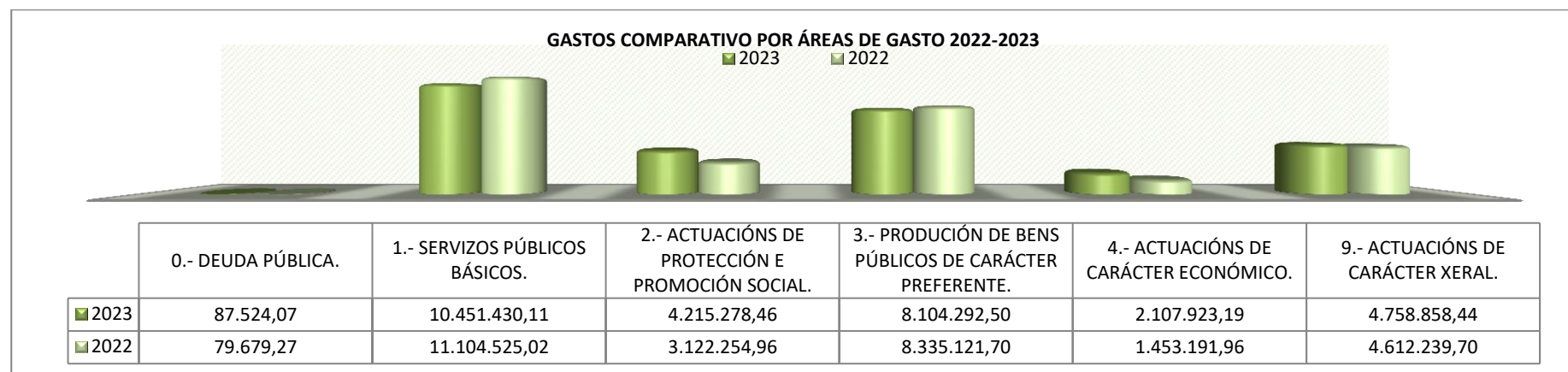
A **área de gasto 4** recolle as políticas en materia de promoción do comercio e o turismo. Cabe destacar a aposta do concello por novas actividades na área de promoción do comercio que contribúen á promoción e desenvolvemento do comercio local e do turismo e pretende dar un impulso a actividade económica no marco do Plan Ames Progresa para o que se está a facer un esforzo de cara a acadar unha reactivación económica plena. Cabe destacar a aposta do concello polo comercio a través da EDUSI, coa posta en marcha de políticas de formación a empresarios e emprendedores.

Nesta área sitúanse as actuacións nas infraestruturas no rural, apostando por unha mellora das infraestruturas e do seu mantemento. Desde o Goberno planifícanse diferentes plans de actuación no Rural, como son; Plan de Saneamento e abastecemento, o Plan de Obras e o Plan de limpeza no rural e a limpeza no rural. Esta área representa un 7,09% do orzamento e increméntase con respecto ao 2022 en 654.731,23 euros.

Na **área de gasto 9** denominada actuacións de carácter xeral encádranse os servizos xerais do concello (administración xeral, administración do patrimonio, comunicacións, órganos de goberno, política tributaria e servizos económicos, transferencias a outras administracións públicas). Esta área supón un 16,01% sobre o total do orzamento.

ÁREA DE GASTO :	Orzamento Inicial 2023	
0.- DÉBEDA PÚBLICA.	87.524,07	0,29
1.- SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS.	10.451.430,11	35,16
2.- ACTUACIÓNS DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL.	4.215.278,46	14,18
3.- PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.	8.104.292,50	27,26
4.- ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO.	2.107.923,19	7,09

ÁREA DE GASTO :	Orzamento Inicial 2023	
9.- ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL.	4.758.858,44	16,01
Total Orzamento	29.725.306,77	



A táboa que se amosa a continuación, reflicte as contías dotada ás políticas de gasto de acordo ao contido da Orde HAP/419/2014, de 14 de marzo, pola que se modifica a Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais, rexistrando tanto a variación porcentual como a contía. A síntese que se fai por políticas de gasto, posibilita facer unha avaliación obxectiva e comprobar cal é o destino final dos recursos públicos:

POLÍTICA	Orzamento Inicial 2023	%
01.-DEUDA PÚBLICA.	87.524,07	0,29
13.-SEGURIDADE E MOBILIDADE CIDADÁ	1.639.718,39	5,52
15.-VIVIENDA Y URBANISMO.	1.828.239,03	6,15
16.-BIENESTAR COMUNITARIO .	6.047.149,40	20,34
17.-MEDIO AMBIENTE.	936.323,29	3,15
22.-OTRAS PRESTACIÓNS ECONÓMICAS A FAVOR DE EMPREGADOS.	82.182,55	0,28
23.-SERVICIOS SOCIAIS Y PROMOCIÓN SOCIAL.	3.137.402,25	10,55
24.-FOMENTO DEL EMPREGO.	995.693,66	3,35
31.-SANIDAD.	129.579,22	0,44

POLÍTICA	Orzamento Inicial 2023	%
32.-EDUCACIÓN.	5.569.601,68	18,74
33.-CULTURA.	1.551.448,82	5,22
34.-DEPORTE.	853.662,78	2,87
43.-COMERCIO, TURISMO E PEQUENAS E MEDIANAS EMPRESAS.	717.426,82	2,41
45.-INFRAESTRUCTURAS.	1.071.989,24	3,61
49.-OTRAS ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO.	318.507,13	1,07
91.-ÓRGANOS DE GOBERNO.	950.436,80	3,20
92.-SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.	2.111.879,14	7,10
93.-ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.	1.214.703,75	4,09
94.-TRANSFERENCIAS A OUTRAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICAS.	481.838,75	1,62
TOTAL ORZAMENTO	29.725.306,77	

Compre a continuación facer unha análise pormenorizada de cada un dos capítulos de gasto.

CAPÍTULO 1.- GASTOS DE PERSOAL

En canto aos gastos de **persoal** (capítulo I) o crédito total asignado a persoal sitúase nos 11.042.467,86 euros, o que amosa a aposta clara polo reforzo no emprego público, no que a estabilización será un factor clave tras as últimas reformas lexislativas que obrigan a ter aprobadas as convocatorias de estabilización antes de que finalice o mes de decembro de 2022.

O presente orzamento recolle o incremento salarial previsto no Real Decreto 18/2022 (1,5% sobre as retribucións a 31.12.2021) e no proxecto da Lei de orzamentos xerais do estado para 2023 que supón un 2,5% de incremento, así mesmo inclúense os gastos correspondentes ás últimas modificacións da RPT tramitadas e que o Goberno leva realizando en política de recursos humanos nos últimos seis anos.

O importe do Capítulo I incrementa para 2023 as partidas para gratificacións, horas extras, para adecuacións ao gastos efectivamente realizado en 2022, e mantén os complementos de festividade e nocturnidade e fondo social.

Prevese a contratación temporal de persoal para continuar con programas concretos como o Plan Ames Progresa e a EDUSI, programa Integrado, Axente de innovación e aquelas que respondan a necesidades urxentes ou inaprazables en servizos prioritarios ou programas concretos subvencionados. En calquera caso, consígnase crédito para atender a contratacións temporais derivadas de programas temporais e tamén se recolle unha bolsa para posibles substitucións de 120.000 euros que se duplica con respecto ao ano 2022, xa que se ven observando que servizos como comedores escolares ou garderías é necesario incrementar o crédito para substitucións.

O capítulo I supón un 37,14% do orzamento total.

Así mesmo recóllense o réxime de dedicacións desta corporación así como as retribucións do persoal eventual. A estrutura retributiva no orzamento no capítulo 1 para 2023 queda establecida da seguinte maneira:

Gastos de persoal	Importe
Anexo de funcionarios	2.809.403,68
Anexo persoal laboral fixo	3.573.048,07
Anexo persoal temporal	785.449,57
Anexo persoal eventual	148.623,77
Anexo órganos de Goberno	425.240,86
Bolseiros	1.250,00
Substitucións de persoal	120.000,00
Negociación segunda fase da RPT (adecuacións retributivas singulares)	60.000,00
Compensación Policía festivos e nocturnos	135.000,00
H.E. Persoal laboral	51.250,00
Gratificacións	225.500,00
Horas Complementarias	20.500,00
Seguros	4.000,00
Fondo de Acción Social	60.000,00
Seguridade Social *	2.623.201,91
Total	11.042.467,86

CAPÍTULO 2.- GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS

Este capítulo reflicte todos os compromisos de carácter contractual e outros gastos necesarios para o funcionamento operativo, estando dotadas as aplicacións de forma axeitada e suficiente para facer fronte ás obrigas de carácter contractual e todas aquelas que se consideran necesarias para o bo funcionamento dos servizos.

As aplicacións de este capítulo teñen recollida as actualizacións contractuais naqueles casos que o PCAP tiña previsto esta posibilidade ou a previsión de crecemento por modificacións contractuais.

Os servizos máis relevantes que se recollen neste capítulo son: os de xestión do Ciclo Integral da Auga, recollida dos residuos sólidos urbanos, limpeza viaria, mantemento de xardíns e parques infantís, limpeza de colexios, limpeza de dependencias municipais, mantemento da rede viaria, escolas infantís, mantemento de colexios, instalacións deportivas e culturais, prestación de servizos deportivos, contrato de servizos de Axuda no Fogar, contratos de prestación de servizos de conciliación (Bos días Cole, tardes divertidas e comedores escolares).

En canto as subministracións, os máis representativos son: os de enerxía eléctrica, comunicación, combustibles, vestiario, material de oficina non inventariable, así como os contratos de prestación para o funcionamento normal dos restantes servizos.

Queda igualmente reflectido neste capítulo, aquel gasto que non ten o carácter de obrigatorio pero que ten como finalidade o desenvolvemento das competencias dos entes locais, tal é o caso das políticas culturais, educativas, deportivas, lúdicas, de xuventude, de igualdade, etc.

E por razón dos gastos de funcionamento dos servizos, consígnanse cantidades que, en principio, prevense suficientes para a atención da totalidade dos servizos que a corporación presta. O capítulo II ascende a 14.766.171,58 euros 1.297.825,11 euros mais que en 2022 o que supón un 49,67% sobre o total consignado no orzamento. Este incremento con respecto ao 2022 deriva fundamentalmente da mellora e ampliación de servizos e prestacións, entre elas o servizo de limpeza viaria, limpeza de edificios e instalacións, axuda no Fogar, mantemento de xardíns e parques infantís e servizos de conciliación. Recolle tamén crédito para os incrementos previsto nas aplicacións relativas ao subministro de electricidade nos distintos edificios e instalación municipais.

GASTOS	2022	2023	Diferenzas
CAPÍTULO 2.- Gastos correntes en bens e servizos	13.468.346,47	14.766.171,58	1.297.825,11

CAPÍTULOS 3 e 9.- GASTOS FINANCEIROS E AMORTIZACIÓNS

En cantos os Capítulos III (Gastos financeiros) a IX (Pasivos financeiros) neste exercicio está prevista a amortización do préstamo DUSI 2018,2019,2020. Polo que a débeda viva do concello a 31.12.2022 está formada polos préstamos provinciais para execución de obras executadas en exercicios anteriores e polos préstamos bancarios solicitado para os investimentos da estratexia DUSI Impulsa Ames. Así mesmo dótase crédito para o xuros da operación de endebedamento concertada en 8 para a EDUSI

O capítulo III ascende a 10.959,29 euros mentres que o capítulo IX ascende a 76.564,78 euros , ambos capítulos supoñen un 0,25% do orzamento municipal.

GASTOS	2022	2023	Diferenza	% total con respecto a 2022
CAPÍTULO 3.- Gastos financeiros	30.000,00	10.959,29	-19.040,71	-63,47
CAPÍTULO 9.- Pasivos financeiros	74.679,27	76.564,78	1.885,51	2,52

A continuación faise unha análise da débeda do concello.

A) Débeda financeira

Débeda Bancaria	Sistema de amortización	Período de amortización	Entidade	Capital inicial	Capital pendente 01.01.2022	Capital disposto a 31.12.2022	Amortizado a 2022	Capital pendente ao inicio do exercicio 2023	Observacións
Operación 2018-Investmentos DUSI Impulsa-Ames	Termínoos amortízatevos	ABRIL 2020-XANEIRO	ABANCA Corporación	222.895,50 €	65.394,95 €	222.895,50 €	43.427,35 €	21.967,60 €	

Débeda Bancaria	Sistema de amortización	Período de amortización	Entidade	Capital inicial	Capital pendiente 01.01.2022	Capital disposto a 31.12.2022	Amortizado a 2022	Capital pendiente ao inicio do exercicio 2023	Observacións
	constantes trimestrais (erbio tres meses diferencial 0,57). Un ano de carencia . Duración 10+1 de carencia	2031	Bancaria S.A.						
Operación 2019-Investmentos DUSI Impulsa-Ames 2019	Termínoos amortizatevos constantes trimestrais (tipo fixo 0,41). Dous anos de carencia	MARZO 2022-DECEMBRO 2031	LIBERBANK SA	312.127,29 €	312.127,29 €	312.127,29 €	31.212,72 €	280.914,57 €	
Operación 2020-Investmentos DUSI Impulsa-Ames 2020	Termínoos amortizatevos constantes trimestrais (erbio trimestral +0,75). Dous anos de carencia	MARZO 2023-DECEMBRO 2032	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.	252.200,00 €		252.200,00 €	- €	252.000,00 €	
Operación 2021-Investmentos DUSI Impulsa-Ames 2021	Términos amortizatevos constantes trimestrais (erbio trimestral +0,64). Dous anos de carencia	MARZO 2024-DECEMBRO 2033	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.	316.612,10 €		- €	- €	316.612,10 €	Pendiente non disposto
TOTAIS				1.103.834,89	377.522,24	787.222,79	74.640,07	871.494,27	

Novas operación proxectadas 2023	
Débeda Bancaria	Capital inicial
Operación endebedamento 2023	110.829,40 €

B) Outras débedas

Outros préstamos	Sistema de amortización	Período de amortización	Capital Inicial	Capital pendiente ao inicio do exercicio 2022	Capital disposto a 31.12.2022	Amortizado a 2022	OPERACIÓN PROXECTADAS 2023	AMORTIZACIÓN PREVISTA 2023	Capital pendiente ao remate 2023	Observacións	Observacións
Operación Deputación Provincial de A Coruña	Términos amortizatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e	2025-2034	294.045,17	294.045,17	294.045,17	0,00	0,00	0,00	294.045,17	Non computa en protocolo déficit excesivo	

Outros préstamos	Sistema de amortización	Período de amortización	Capital Inicial	Capital pendiente ao inicio do exercicio 2022	Capital disposto a 31.12.2022	Amortizado a 2022	OPERACIÓNS PROXECTADAS 2023	AMORTIZACIÓN PREVISTA 2023	Capital pendiente ao remate 2023	Observacións	Observacións
PAI 2015	novembro.										
Operación Deputación Provincial de A Coruña PAI 2016	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2024-2033	371.455,80	371.455,80	371.455,80	0,00	0,00	0,00	371.455,80	Non computa en protocolo déficit excesivo	
Operación Deputación Provincial de A Coruña POS+ 2017	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2025-2034	322.264,49	322.264,49	322.264,49	0,00	0,00	0,00	322.264,49	Non computa en protocolo déficit excesivo	
Operación Deputación Provincial de A Coruña POS+ 2018	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2024-2033	378.862,31	378.862,31	378.862,31	0,00	0,00	0,00	378.862,31	Non computa en protocolo déficit excesivo	
Operación Deputación Provincial de A Coruña POS+2019	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2024-2033	288.765,15	288.765,15	175.588,18	0,00	0,00	0,00	288.765,15	Non computa en protocolo déficit excesivo.	Pendente non disposto 113.176,97€
Operación Deputación Provincial de A Coruña POS+2020	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2024-2033	363.467,13	363.467,13	363.467,13	0,00	0,00	0,00	363.467,13	Non computa en protocolo déficit excesivo.	
Operación Deputación Provincial de A Coruña POS+2021	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2024-2033	120.328,23	120.328,23	120.328,23	0,00	0,00	0,00	120.328,23	Non computa en protocolo déficit excesivo	
Operación	Términos	2024-2033	33.800,65	33.800,65	33.800,65	0,00		0,00	33.800,65	Non computa	

Outros préstamos	Sistema de amortización	Período de amortización	Capital Inicial	Capital pendiente ao inicio do exercicio 2022	Capital disposto a 31.12.2022	Amortizado a 2022	OPERACIÓNS PROXECTADAS 2023	AMORTIZACIÓN PREVISTA 2023	Capital pendiente ao remate 2023	Observacións	Observacións
Deputación Provincial de A Coruña POS+2022	amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.									en protocolo déficit excesivo	
Operación Deputación Provincial de A Coruña POS+2023	Términos amortízatevos semestrais constantes, nos meses de xuño e novembro.	2025-2034	0,00	0,00	0,00	0,00	11.236,72	0,00	11.236,72	Non computa en protocolo déficit excesivo	
TOTAIS			2.172.988,93	2.172.988,93	2.059.811,96	2.059.811,96	11.236,72	0,00	2.184.225,65		

C) Volume de débeda viva e aforro neto

Débeda total proxectada no orzamento 2023	
VOLUME DE DÉBEDA VIVA (*)	Capital pendiente ao remate do exercicio
(+) Ingresos correntes previstos 1 a 5	27.946.016,75
(-) Ingresos correntes afectados o extraordinarios	240.000,00
TOTAL INGRESOS CORRENTES A CONSIDERAR:	27.706.016,75
VOLUME DE DÉBEDA VIVA 01/01/2023	3.044.483,20
Préstamos a largo prazo bancarios (1)	871.494,27
Préstamos Provinciais	2.172.988,93
Débeda con el FFPP	0,00
Risco por operacións avaladas	0,00
OPERACIÓNS PROXECTADAS BANCARIAS (2)	110.829,40
PRÉSTAMO PROVINCIAL POS +2023	11.236,72
DÉBEDA VIVA MÁIS OPERACIÓN PROXECTADA	3.166.549,32
% sobre os ingresos correntes	11,4291
DÉBEDA FINANCEIRA A EFECTOS DE AUTORIZACIÓN (1+2)	982.323,67
% sobre os ingresos correntes	3,5455

A entidade cumpre o límite de débeda.

3.- AFORRO NETO	2023
A.- Previsións iniciais por operacións correntes	27.946.016,75
<i>Impostos directos</i>	8.767.772,49
<i>Impostos indirectos</i>	600.354,50
<i>Taxas e outros ingresos</i>	6.960.853,27
<i>Transferencias correntes</i>	11.449.036,49
<i>Ingresos patrimoniais</i>	168.000,00
Axuste ingresos non recorrentes	240.000,00
	2023
B.- Gastos estimados correntes.	27.051.741,38
<i>Gastos de persoal</i>	11.042.467,86
<i>Gastos en bens correntes e servizos</i>	14.766.171,58
<i>Transferencias correntes</i>	1.232.142,65
<i>Aforro bruto (A-B)</i>	894.275,37
Anualidade teórica de amortización (ATA)	303.358,22
Aforro neto	590.917,16

A entidade cumpre co aforro neto

(*) CÁLCULO DE ATA Considerando o importe e duración (máis carencias) da operación ao momento do seu inicio (GUÍA PARA LA TRAMITACIÓN Y RESOLUCIÓN DE LOS EXPEDIENTES DE SOLICITUDE DE AUTORIZACIÓN DE ENDEBEDAMENTO COMPETENCIA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN FINANCIERA CON LAS ENTIDADES LOCALES).

A anualidade teórica de amortización comprensiva dos intereses e cota de amortización obtense da suma algebrica das anualidades teóricas de cada un dos préstamos concertados e avalados a longo prazo pendentes de reembolso, estean ou non dispostos, incluída a operación ou operacións proxectadas e excluídas as operacións de crédito garantidas con hipoteca sobre bens inmobles, en proporción á parte de préstamo afectado pola devandita garantía, calculada en termos constantes, aplicando a seguinte fórmula:

$A = (C \times i) / (1 - (1 + i)^{-n})$; sendo,

A = Anualidade Teórica.

C = Capital inicial ou principal, áchese ou non disposto á data na que se efectúa o cálculo, debendo constar esta en o expediente.

i = Taxa anual equivalente (TAE) que inclúa o custo financeiro total intereses e comisións asociados á operación, expresado en tanto por un.

n = Duración total do préstamo, incluídos, no seu caso, os anos de carencia

	CAPITAL	Nº DE AÑOS (incluída carencia)	T.A.E. EN TANTO POR CIENTO	A.T.A. del préstamo
Operación 2018-Investmentos DUSI Impulsa-Ames	222.895,50	11	2,57	23.519,79
Operación 2019-Investmentos DUSI Impulsa-Ames 2019	312.127,29	12	2,41	30.262,82
Operación 2020-Investmentos DUSI Impulsa-Ames 2020	252.200,00	12	2,75	24.959,91
Operación 2021-Investmentos DUSI Impulsa-Ames 2021	316.612,10	12	2,64	31.127,83
Novas operación proxectadas 2023	110.829,40	12	3,5	11.469,06

Termínoos amortizatevos constantes trimestrais (erbio tres meses diferencial 0,57). Un ano de carencia . Duración 10+1 de carencia

Termínoos amortizatevos constantes trimestrais (tipo fixo 0,41). Dous anos de carencia

Termínoos amortizatevos constantes trimestrais (erbio trimestral +0,75). Dous anos de carencia

Términos amortizatevos constantes trimestrais (erbio trimestral +0,64). Dous anos de carencia

Términos amortizatevos constantes trimestrais (erbio trimestral +1,5). Dous anos de carencia

	CAPITAL	Nº DE AÑOS (incluída carencia)	T.A.E. EN TANTO POR CENTO	A.T.A. del préstamo
PAI 2015	294.045,17	12	0	24.503,76
PAI2016	371.455,80	12	0	30.954,65
POS+ 2017 (Préstamo provincial)	322.264,49	12	0	26.855,37
POS+ 2018 (Préstamo provincial)	378.862,31	12	0	31.571,86
POS+ 2019 (Préstamo provincial)	288.765,15	12	0	24.063,76
POS+ 2020 (Préstamo provincial)	363.467,13	12	0	30.288,93
POS + 2021	120.328,23	12	0	10.027,35
POS + 2022	33.800,65	12	0	2.816,72
POS + 2023	11.236,72	12	0	936,39
	3.398.889,94			303.358,22

O erbio trimestral a data deste informe é de 1,99%

E) Vencemento da débeda en 2023

	DÉBEDA VIVA 01/01/2023	Novas Operacións 2023	XANEIRO	FEBREIRO	MARZO	ABRIL	MAIO	XUÑO	XULLO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DECEMBRO	DÉBEDA VIVA A 31/12/2023
PAI 2015	294.045,17														294.045,17
PAI2016	371.455,80														371.455,80
POS+ 2017 (Préstamo provincial)	322.264,49														322.264,49
POS+ 2018 (Préstamo provincial)	378.862,31														378.862,31
POS+ 2019 (Préstamo provincial)	288.765,15														288.765,15
POS+ 2020 (Préstamo provincial)	363.467,13														363.467,13
POS + 2021	120.328,23														120.328,23
POS + 2022	33.800,65														33.800,65
POS + 2023	0,00	11.236,72													11.236,72
Operación 2018- Investimentos DUSI Impulsa-Ames 2018 (ABANCA)	21.967,60		1.923,38			1.923,38			1.933,18			1.933,18	11.236,72		3.017,76
Operación 2019- Investimentos DUSI Impulsa-Ames 2019 (LIBERBANK)	280.914,57				7.803,18			7.803,18			7.803,18			7.803,18	249.701,85
Operación 2020- Investimentos DUSI Impulsa-Ames 2020 (BBVA)	252.000,00				6.305,00			6.305,00			6.305,00			6.305,00	226.780,00
Operación 2021-	316.612,10														316.612,10

	DÉBEDA VIVA 01/01/2023	Novas Operacións 2023	XANEIRO	FEBREIRO	MARZO	ABRIL	MAIO	XUÑO	XULLO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DECEMBRO	DÉBEDA VIVA A 31/12/2023
Investimentos DUSI Impulsa-Ames 2021 (BBVA)															
Operación Investimentos 2023	0,00	110.829,40													110.829,40
TOTAIS	3.044.483,20	122.066,12	1.923,38	0,00	14.108,18	1.923,38	0,00	14.108,18	1.933,18	0,00	14.108,18	1.933,18	11.236,72	14.108,18	3.091.166,76

CAPÍTULO 4 . TRANSFERENCIAS CORRENTES

O capítulo IV recolle subvencións e transferencias correntes neste exercicio ascende a 1.232.142,65 euros. As transferencias correntes supoñen un 4,14% do orzamento do concello. Neste exercicio as transferencias correntes redúcense en 158.365,39 euros o que supón un 11,39% con respecto á 2022, esta variación é debida fundamentalmente ao menor importe ornamentado para a achega municipal a EDAR Calo Milladoiro xa que en 2022 consignáronse dúas anualidades o que supón 96.313,46 euros menos e o menor importe previsto para achega 2023 ao Convenio do Transporte Metropolitano si atendemos as previsións que se remitiron dende a Conselleira de Mobilidade o que supón 19.796,76 euros menos.

As transferencias mais significativas son as destinadas as destinadas a :

DENOMINACIÓN	IMPORTE 2023
Plan comarcal. transporte	203.702,89
Transferencias Consorcio Funcionamento Galiña Azul	180.000,00
Convenio Mantemento EDAR Calo Milladoiro	98.135,86
Renda social municipal e axudas de emerxencia social	100.000,00
Subv.familias numerosas	100.000,00
Subv. . entidades. Deportivas Convocatoria gastos	80.000,00

Podemos diferenciar entre:

A. Transferencias correntes e de capital

Área de Gasto	Económica	Denominación área	DENOMINACIÓN	IMPORTE 2023
4911	48107	SOCIEDADE DA INFORMACIÓN RADIO	Transferencia convenio FEUGA Bolsa Radio	18.000,00
941	45002	TRANSF. A COMUN. AUTÓNOM.	Plan comarcal. transporte	203.702,89
941	46700	TRANSF. A COMUN. AUTÓNOM.	Transferencias Consorcio Funcionamento Galiña Azul	180.000,00
942	46200	TRANSF. A CONCELLOS	Convenio Mantemento EDAR Calo Milladoiro	98.135,86

Área de Gasto	Económica	Denominación área	DENOMINACIÓN	IMPORTE 2023
920	48901	ADM. XERAL	Transferencias a empresas e particulares por responsabilidade patrimonial	20.000,00
2311	48006	ASISTENCIA SOCIAL. Xantar na casa	Xantar na casa	18.310,69
			TOTAL	539.149,44

B. Cotas

Área de Gasto	Económica	Denominación área	DENOMINACIÓN	IMPORTE 2023
155	48912	AXENDA URBANA	Red entidades locales desarrollo sostenible Axenda Urbana	2.000,00
2311	46201	ASISTENCIA SOCIAL.	Convenio Servicio atención tempera (Convenio concello de Teo)	26.000,00
2312	48019	PROMOCIÓN SOCIAL	Cota Fondo Galego Cooperación	2.544,83
2312	48917	PROMOCIÓN SOCIAL	Cota Cidades Amigables Maiores	1.500,00
2312	48918	PROMOCIÓN SOCIAL	Cota Cidades Amigas da Infancia	1.500,00
2411	46601	FOMENTO DO EMPREGO	Cota Red Impulso	1.500,00
311	48911	ACCIÓNS PUBLICAS RELATIVAS A SAÚDE	Cota FEMP Ciudades saludables	1.000,00
311	48922	ACCIÓNS PUBLICAS RELATIVAS A SAÚDE	Cota Cidades que Camiñan	600,00
432	48904	INFORMACIÓN E PROMOCIÓN TURÍSTICA	Aportación Asoc. Camiño Fisterra .	2.000,00
432	48906	INFORMACIÓN E PROMOCIÓN TURÍSTICA	Aportación Asoc. Concellos Muros Noia.	3.198,38
920	48915	ADMINISTRACIÓN XERAL	Cota Anual FEGAMP	1.400,00
920	48919	ADMINISTRACIÓN XERAL	Cota anual FEMP	3.300,00
3343	46602	SERVIZO NORMALIZ. LINGÜÍST.	Cota Asociación de Concellos pola Lingua	5.000,00
			TOTAL	51.543,21

C.- Subvencións Correntes

Pro.	Eco.	Descrición	DENOMINACIÓN	IMPORTE 2023
2311	48001	ASISTENCIA SOCIAL s	Renda social municipal e axudas de emerxencia social	100.000,00
2311	48902	ASISTENCIA SOCIAL	Subv.familias numerosas	100.000,00
2312	48012	PROMOCIÓN SOCIAL.	Liña subvencións concorrencia para asociacións sen animo de lucro actividades complementarias a SS	60.000,00
2411	48900	FOMENTO DO EMPREGO	Axudas custe InserAmes	3.000,00
3261	48004	SERV. COMPLEM. EDUCACIÓN	Programa axuda libros	7.500,00
3261	48903	SERV. COMPLEM. EDUCACIÓN	Actividades. ANPAS e centr. Ensin	40.000,00
3321	48101	BIBLIOTECAS PÚBLICAS.	Premios concurso Mes do Libro	1.000,00
3341	48914	PROMOCIÓN CULTURAL	Subv. Asociacións culturais	30.000,00

Pro.	Eco.	Descrición	DENOMINACIÓN	IMPORTE 2023
3341	48916	PROMOCIÓN CULTURAL	Subv. Festas populares	25.000,00
3343	48103	SERVIZO NORMALIZAC. LINGÜÍSTICA Premios certame intercentros	Premios mocidade	1.800,00
3343	48104	SERVIZO NORMALIZ. LINGÜÍST.	Premios certame literario	3.800,00
3343	48105	SERVIZO NORMALIZ. LINGÜÍST.	Premios dinamización lingua sector económico	3.000,00
3343	48107	SERVIZO NORMALIZ. LINGÜÍST.	Bolsa Filoloxía Galega 1 ano	9.000,00
338	48102	FESTAS POPULARES Y FESTEXOS	Premios entroido	8.250,00
341	48910	PROMOC. E FOMENTO DEPORTE	Subv. econ. entid. Deportivas Convocatoria gastos	80.000,00
4314	47902	PROMOCIÓN ACTIVIDADE COMERCIAL	Subv.empresas. Concurso escaparates	4.500,00
4314	47903	PROMOCIÓN ACTIVIDADE COMERCIAL	Premios Decoración Nadal	1.500,00
4314	47904	PROMOCIÓN ACTIVIDADE COMERCIAL	Subv. Asociacións empresariais Convocatoria	40.000,00
4314	47905	PROMOCIÓN ACTIVIDADE COMERCIAL	Premios gala emprendedores Innovames	10.000,00
4314	47901	PROMOCIÓN ACTIVIDADE COMERCIAL	Subv.empresas. Audiovisual	20.000,00
912	48931	ÓRGANOS DE GOBERNO	Aport. partidos políticos	31.200,00
			TOTAL	579.550,00

D.-Subvencións nominativas

APLICACIÓN ORZAMENTARIA		BENEFICIARIO		OBJECTO	IMPORTE
		CIF	Nome ou razón social		
135	48920	G70536693	Agrupación de voluntarios de Protección Civil Ames	Gastos de funcionamento 2023 (especial interese financiamento 100% dos gastos)	12.000,00
135	78000	G70536693	Agrupación de voluntarios de Protección Civil Ames	Adquisición de material 2023 (especial interese financiamento 100% dos gastos)	5.000,00
341	48925	G15285851	Bertamiráns Clube de Fútbol	Gastos tempada 2022-2023	28.000,00
341	48927	G15792401	Milladoiro S.D	Gastos tempada 2022-2023	13.000,00
2312	48020	G15924558	As. Solidariedade Galega co Pobo Saharauí	Programa Vacacións en Paz 2023	8.400,00
2312	48021	G15629629	Fondo Galego de Cooperación e Solidariedade	Programa Sustentabilidade do Centro de Menores Esperanza de Katembe (Maputo-Mozambique)	1.500,00

APLICACIÓN ORZAMENTARIA	BENEFICIARIO	OBXECTO	IMPORTE
TOTAIS			62.900,00

CAPÍTULOS 6 E 7.- INVERTEMENTOS REAIS E TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.

Os investimentos reais contidos no Capítulo 6 do Orzamento de Gastos coinciden cos presentados no Anexo de Invertementos, no que se enumeran todos os proxectos a afrontar dentro do exercicio, con indicación dos recursos que haberán de financeiros.

Os empregos dos recursos públicos abarcan os distintos ámbitos de competencias e actividades do marco local, tratando de conseguir un desenvolvemento harmónico e equilibrado, así como destinar os recursos necesarios para mellorar o funcionamento operativo dos servizos públicos.

Do total dos investimentos de investimentos (Capítulo VI) que ascenden a un total de 2.577.000,61€, o que supón un 8,70% do orzamento para 2023. O crédito previsto neste capítulo estaría financiándose a través do capítulo VII de ingresos (1.577.802,96 euros) con subvencións de capital do POS + 2023 (857.688,62 euros), fondos europeos do EDUSI (443.181,83 euros), fondos do AGADER (36.067,91 euros), e fondos da Deputación Provincial no marco do Convenio de Colaboración para as Obras de Construción de Beirarrúas da Avenida da Maía (240.864,60€)

O importe dos investimentos financiados con fondos propios que ascenden a 888.368,25 euros entre os que destacan os investimentos vinculados ao Ciclo Integral da Auga.

En canto ao financiamento de investimentos por operacións financeiras contémpanse varias obras por importe total de 110.829,40 euros, cuxo financiamento responde a un préstamo.

Os investimentos descenden con respecto ao 2022 en 1.275.345,50 euros, as diferencia con respecto ao 2022 debemos ter en conta que responde a que moitos dos investimentos recollidos no orzamento 2022 xa están rematados, é o caso das obras de eficiencia enerxética no rural financiadas a través do IDAE. Así mesmo os investimentos vinculados á EDUSI, xa foron orzamentados nos exercicio 2019-2022 e polo tanto no poden formar parte dos créditos iniciais do exercicio 2023 se non que serán obxecto de incorporación de remanentes unha vez iniciado o exercicio.

A continuación recóllese o detalle do anexo de investimentos.

PROXECTO						AREA DE GASTO	DENOMINACIÓN PROXECTO	IMPORTE PREVISTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	
Anualidade	Tipo	órgano Xestor	Número	PROG.	ECON.				FONDOS PROPIOS	OPERACIÓN ENDEBEDAMENTO	FINANCIAMENTO ALLEO	APLICAC.
2023	4	PROX.	1	133	62900	ORDENACIÓN DEL TRÁFICO Y DEL ESTACIONAM.	PDA, outros investimentos funcionamento operativo servizo	8.500,00	8.500,00			
2023	4	PROX.	2	134	61900	MOBILIDADE URBANA	Mantemento sinalización vertical e horizontal no	30.000,00	30.000,00			

PROXECTO						AREA DE GASTO	DENOMINACIÓN PROXECTO	IMPORTE PREVISTO 2023	FINANCIAMIENTO 2023	FINANCIAMIENTO 2023	FINANCIAMIENTO 2023	
Anualidade	Tipo	órgano Xestor	Número	PROG.	ECON.				FONDOS PROPIOS	OPERACIÓN ENDEBEDAMENTO	FINANCIAMIENTO ALLEO	APLICACIÓN
							ámbito urbano.					
2023	4	PROX.	3	134	62500	MOBILIDADE URBANA	Mobiliario urbano (marquesiñas)	10.000,00	10.000,00			
2023	4	PROX.	4	151	62700	URBANISMO: PLANEAM. XESTIÓN,	Modificacións puntuais PXOM	15.000,00	15.000,00			
2021	2	PROX.	35	1532	60900	PAVIMENTACIÓN DE VÍAS PÚBLICAS	Obras de construción de beirarrúas da Avenida da Maia en Bertamiráns	301.205,72	60.341,12		240.864,60	76102
2023	4	PROX.	5	1532	61900	PAVIMENTACIÓN DE VÍAS PÚBLICAS	Melloras accesibilidade beirarrúas e arranxos puntuais	60.000,00	60.000,00			
2023	4	PROX.	6	1532	61900	PAVIMENTACIÓN DE VÍAS PÚBLICAS	Redacción Proxectos e direccións de Obra	20.000,00	20.000,00			
2023	4	PROX.	7	161	60900	ABASTEC.DOMICILIARIO AUGA POTABLE	Obras vinculadas ao CIA	300.000,00	300.000,00			
2023	4	PROX.	8	161	60900	ABASTEC.DOMICILIARIO AUGA POTABLE	Instalación fotovoltaiica depuradora de Lens	53.826,48	53.826,48			
2023	4	PRES	1	164	63200	CEMITERIO E SERV.FUNER.	Estudio creación comunidade enerxética-Placas fotovoltaiicas	30.000,00		30.000,00		91301
2023	4	PROX.	9	164	63200	CEMITERIO E SERV.FUNER.	Arranxo da guía corredeira do portal de entrada do cemiterio Os Batáns	5.000,00	5.000,00			
2023	4	PROX.	10	165	62300	ALUMEADO PÚBLICO	Cableados. Instalación puntos de luz. Reposición luminarias	20.000,00	20.000,00			
2023	2	PROX.	1	165	63200	ALUMEADO PÚBLICO	Mellora iluminación Polígono Empresarial Milladoiro .POS 2023	70.218,59			70.218,59	76102
2023	4	PROX.	11	1729	60900	OUTRAS ACTUAC.PROTECC.MEDIO AMB	Reposición de sinalización rutas sendeirismo	5.000,00	5.000,00			
2023	4	PROX.	12	1729	62300	OUTRAS ACTUAC.PROTECC.MEDIO AMB.	Maquinaria (Desbrozadoras,sopladores)	1.000,00	1.000,00			
2021	2	OT.09	1	2311	62700	ASISTENCIA SOCIAL.	DUSI. Programa inserción colectivos desfavorecidos y acciones dedicadas a la inserción	199.613,67	39.922,73		159.690,94	79100
2023	4	PROX.	13	3232	62900	ESC.INF.MUN.BERTAMIRANS	Mobiliario	5.000,00	5.000,00			
2023	4	PROX.	14	3233	62900	ESC.INF.MUN.BMILLADOIRO	Mobiliario	5.000,00	5.000,00			
2023	4	PROX.	15	3262	63300	REDE MUNIC.COMEDOR.ESCOL.	Maquinaria Comedores	5.000,00	5.000,00			
2023	4	PROX.	16	3321	62900	BIBLIOTECAS PÚBLICAS	Libros	4.000,00	4.000,00			
2023	4	PROX.	17	3321	62200	BIBLIOTECAS PÚBLICAS	Mesas bibliotecas municipais	8.000,00	8.000,00			
2023	4	PROX.	18	3341	63200	PROMOCIÓN CULTURAL	Adecuación locais ENMA	10.000,00	10.000,00			
2023	4	PROX.	19	3341	62900	PROMOCIÓN CULTURAL	Adquisición instrumentos	5.000,00	5.000,00			

PROXECTO						AREA DE GASTO	DENOMINACIÓN PROXECTO	IMPORTE PREVISTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	
Anualidade	Tipo	órgano Xestor	Número	PROG.	ECON.				FONDOS PROPIOS	OPERACIÓN ENDEBEDAMENTO	FINANCIAMENTO ALLEO	APLICACIÓN
							para a EMMA					
2023	4	PROX.	20	3341	62200	PROMOCIÓN CULTURAL	Achega municipal subvención mellora de auditorios. Mellora auditorio Bertamiráns	15.000,00	15.000,00			
2023	4	PROX.	21	3342	62200	XUVENTUDE	Adaptación e investimentos no Local de Ensaio A Factoría.	3.000,00	3.000,00			
2023	4	PROX.	22	336	61900	PROTEC.E XESTIÓN PATRIM.HIST-ART.	Investimentos mellora elementos patrimonio histórico	3.000,00	3.000,00			
2023	4	PROX.	23	342	63200	INSTALACIÓNS DEPORTIVAS	Mantemento edificios e instalacións deportivas (pavillóns, campos de fútbol, etc.)	40.000,00	40.000,00			
2023	4	PROX.	24	342	61900	INSTALACIÓNS DEPORTIVAS	Redacción proxectos	11.000,00	11.000,00			
2023	4	PRES	2	4311	62200	FEIRAS	Proxecto Praza de Abastos de Bertamiráns	40.000,00		40.000,00		91301
2023	2	OT.09	1	4314	62700	PROMOCIÓN ACTIVIDADE COMERCIAL	DUSI. Dinamización e modernización comercial e fomento do emprego e emprendemento	213.613,67	42.722,73		170.890,94	79100
2023	4	PROX.	26	432	64100	INFORMACIÓN E PROMOCIÓN TURÍSTICA	Sinalización rutas turísticas	5.000,00	5.000,00			
2023	4	PROX.	27	432	76600	INFORMACIÓN E PROMOCIÓN TURÍSTICA	Achega proxecto Ruta Rosaliana en Colaboración Deputación Provincial e Concellos	3.000,00	3.000,00			
2023	4	PROX.	28	453	62500	ESTRADAS	Mobiliario Urbano Marquesiñas estradas.	10.800,00	10.800,00			
2023	4	PROX.	29	453	61900	ESTRADAS	Inversións de reposición estradas (sinalización horizontal, vertical, espellos, sinais etc.)	20.000,00	20.000,00			
2023	2	PROX.	2	453	61900	ESTRADAS	Pavimentación de viarios no núcleo de Gasamáns (Agrón) POS 2023	141.279,71			141.279,71	76101
2023	2	PROX.	3	453	60900	ESTRADAS	Pavimentación viarios no núcleo de Framil(Biduído). POS 2023	375.411,39			375.411,39	76101
2023	2	PROX.	4	453	60900	ESTRADAS	Senda en Frenza (Tapia). POS 2023	63.950,95			63.950,95	76101
2023	2	PROX.	5	453	60900	ESTRADAS	Interiores en Cortegada (Ameixenda) POS 2023	206.827,98			206.827,98	76101
2023	4	PROX.	30	454	61900	CAMIÑOS VECINAIS	Mantemento de camiños	15.500,00	15.500,00			

PROXECTO						AREA DE GASTO	DENOMINACIÓN PROXECTO	IMPORTE PREVISTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	FINANCIAMENTO 2023	
Anualidade	Tipo	órgano Xestor	Número	PROG.	ECON.				FONDOS PROPIOS	OPERACIÓN ENDEBEDAMENTO	FINANCIAMENTO ALLEO	APLICACIÓN
							municipais					
2023	4	PROX.	31	4911	62200	SOCIEDADE DA INFORMACIÓN RADIO	Acondicionamento local da radio municipal de Ames	2.500,00	2.500,00			
2023	4	PROX.	32	4911	62700	SOCIEDADE DA INFORMACIÓN RADIO	Actualización portal de transparencia	3.500,00	3.500,00			
2023	4	PROX.	33	920	62300	ADMINISTRACIÓN XERAL	Adquisición sistema fichaxe	15.180,95	15.180,95			
2023	4	PROX.	34	926	62600	COMUNICACIÓNS INTERNAS	Adquisición de equipamento básico informáticos (equipos, pantallas, discos duros, etc.)	15.000,00	15.000,00			
2023	4	PROX.	35	136	78000	PROTECCIÓN CIVIL	Subvención nominativa gastos de investimento protección Civil	5.000,00	5.000,00			
							TOTAIS	2.379.929,11	880.794,02	70.000,00	1.429.135,09	

Obras Plurianuais:

PROXECTO						AREA DE GASTO	DENOMINACIÓN PROXECTO							
Anualidad e	Tip o	órgan o Xestor	Númer o	PROGRAM A	ECONÓMIC A			Custe Total	2023	Inicio	Remat e	FONDOS ALLEOS	ENDEBEDAMENTO	FONDOS PROPIOS
2018	2	OT.04	2	165	62300	ALUMEADO PÚBLICO	DUSI. OT.04. LA,06. Renovación de la iluminación pública y substitución de luminarias por outras de baixo consumo en Bertamiráns	437.511,85	153.429,36	2022	2023	112.599,96	40.829,40	0,00
2022	2	PROX .	16	454	61900	CAMIÑOS VECIÑAIS	Mellora Viario Montemaior Cortegada . Plan Mellora Camiños Lote 1.AGADER.	35.991,95	27.389,84	2022	2023	22.636,26		4.753,58
2022	2	PROX .	16	454	61900	CAMIÑOS VECIÑAIS	Anualidade 2023 Mellora pista Covas. Lote 2. AGADER	21.356,50	16.252,30	2022	2023	13.431,65		2.820,65
							TOTAIS	494.860,30	197.071,50			148.667,87	40.829,40	7.574,24

CONCLUSIÓN

O proxecto de orzamentos do 2023 que se presenta de preto de 30.000.000€, é o sétimo orzamento consecutivo que segue a reforzar e ampliar os servizos, garantindo unha prestación de calidade nos mesmos e que da respostas ás necesidades dun Concello dinámico e en constante crecemento, como é o noso Concello de Ames.

Este Orzamento segue a blindar as 3 áreas máis importantes para a veciñanza, como son a Área de Servizos Básicos, a Área Educativa e a de Servizos Sociais, promovendo actuacións e investimentos que melloran a calidade de vida das nosas veciñas/os con investimentos en infraestruturas básicas tanto nos núcleos urbanos coma no rural, mellora nos servizos de conciliación, así como na atención dos nosos maiores e promoción da saúde. Todo isto acompasado con políticas de gasto que aumentan e reforzan o resto das áreas con programas de fomento do emprego, promoción e fomento do deporte, dinamización comercial e promoción turística, dinamización e ampliación das actividades culturais, desenvolvemento de políticas para a xuventude, programas de coñecemento e coidado do noso medio, actividades de mellora da comunicación e transparencia e de promoción da nosa lingua, reforzo da seguridade, etc.

O orzamento, é unha ferramenta que permite actuar como un mecanismo redistributivo da riqueza, por iso, utilízase para facer fronte ás necesidades máis perentorias e ao desenvolvemento e mellora das infraestruturas que xeran un efecto positivo na calidade de vida dos cidadás.

A xestión eficiente no manexo dos recursos públicos, concrétese na posibilidade de presentar un proxecto de orzamentos que da resposta as necesidades da veciñanza.

Este orzamento é un orzamento solidario, social, equilibrado, responsable, e sobre todo, é sostible, que segue a medrar ano tras ano garantindo a mellora dos servizos que redundan no aumento do benestar da nosa comunidade.

A Concelleira de Facenda

Genma Otero Uhía