

2018

PROXECTO DE ORZAMENTOS XERAIS DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS E O ORGANISMO AUTÓNOMO DROGODEPENDENCIAS



INDICE DOS DOCUMENTOS DO EXPEDIENTE DO PROXECTO DE ORZAMENTOS 2018.

- 1.- PROVIDENCIA DE INICIO
- 2.- PROPOSTA DA ALCALDÍA.
- 3.- MEMORIA DA ALCALDÍA. INTRODUCCIÓN
- 4.- BASES DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO.
- 5.- ORZAMENTO DA PROPIA ENTIDADE LOCAL: CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS:
 - ESTADO DE INGRESOS.
 - ESTADO DE GASTOS.
- 6.- ORZAMENTO DO ORGANISMO AUTÓNOMO: INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS:
 - ESTADO DE INGRESOS.
 - ESTADO DE GASTOS.
- 7.- ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DO ORZAMENTO DO CONCELLO CO ORZAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS.
- 8.- ESTADO DE PREVISIÓN DE MOVEMENTOS E SITUACIÓN DA DÉBEDA.
- 9.- LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO EXERCICIO 2016 E AVANCE DA DO EXERCICIO 2017, REFERIDA AOS NOVE PRIMEIROS MESES.
- 10.- ANEXO DE PERSOAL. MEMORIA E CADROS DE PERSOAL DO CONCELLO.
- 11.- ANEXO DE INVESTIMENTOS A REALIZAR DO 2018.
- 12.- ANEXO DE BENEFICIOS FISCAIS EN TRIBUTOS LOCAIS.
- 13.- ANEXO COA INFORMACIÓN RELATIVA AOS CONVENIOS SUSCRITOS COA XUNTA DE GALICIA EN MATERIA DE GASTO SOCIAL.
- 14.- INFORME ECONÓMICO –FINANCEIRO
- 15.-. INFORME DE AVALIACIÓN DE ESTABILIDADE DO ORZAMENTO E DA REGLA DE GASTO.
- 16.- INFORME DE INTERVENCIÓN
- 17.- EXPEDIENTE DE APROBACIÓN.



1.- PROVIDENCIA DE INICIO

**PROVIDENCIA DE INICIO: APROBACIÓN DO ORZAMENTO XERAL DO CONCELLO DE MONFORTE E DO ORGANISMO
AUTÓNOMO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS PARA O EXERCICIO 2018**

Visto o expediente de Orzamento Xeral da Entidade Local para o Exercicio 2018 composto polo Orzamento do Concello de Monforte e o do seu organismo Autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias, segundo o establecido nos artigos 162 e seguintes do Texto Refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais aprobado por Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo,

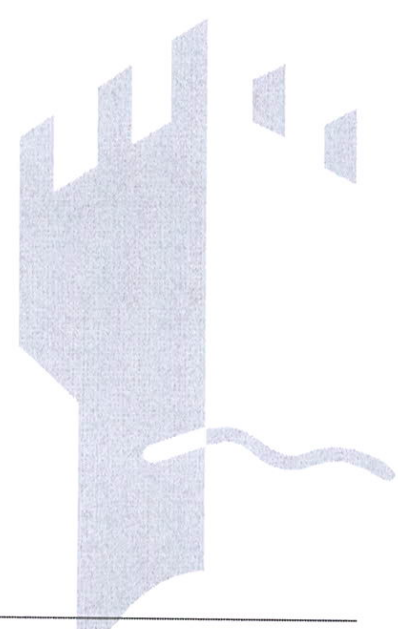
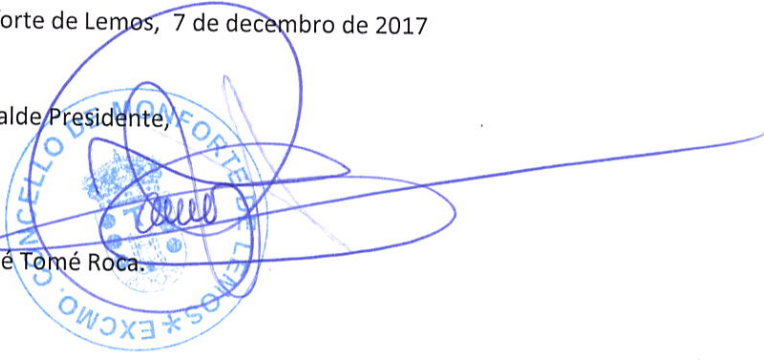
DISPOÑO

Someter a informe de Intervención e posteriormente a Ditame da Comisión Informativa de Facenda aos efectos establecidos no artigo 169 do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

O Alcalde Presidente,

D. José Tomé Roca.





CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS

2.- PROPOSTA DA ALCALDÍA.

APROBACIÓN DO ORZAMENTO XERAL DO CONCELLO DE MONFORTE E DO ORGANISMO AUTÓNOMO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS PARA O EXERCICIO 2018.

Formado o Orzamento Xeral deste Concello correspondente ao exercicio económico 2018, formado polo Orzamento do Concello e o do Instituto Municipal de Drogodependencias, así como, as súas Bases de Execución e o cadro de persoal comprensiva de todos os postos de traballo tanto funcionario coma laboral, de conformidade co disposto nos artigos 168 e 169 do Texto Refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais aprobado por Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, e o artigo 18 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenvolve o Capítulo I do Título VI da Lei 39/1988.

Visto e coñecido o contido do informe de Intervención de data de 7 de decembro de 2017

Visto o Informe de Intervención de Avaliación do Cumprimento do Obxectivo de Estabilidade Orzamentaria e da Regra de Gasto de data de 7 de decembro de 2017.

Proponse ó Pleno da Corporación a adopción do seguinte acordo:

PRIMEIRO. Aprobar inicialmente o Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos e o seu organismo autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias para o exercicio económico 2018, que ascende a **12.629.100,93 €**, xunto coas súas Bases de execución, que resumido por capítulos é o seguinte:

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN ORZAMENTO 2018

GASTOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.146.630,07	256.182,31		4.402.812,38
CAPITULO II	6.295.058,87	18.217,69		6.313.276,56
CAPITULO III	19.271,17			19.271,17
CAPITULO IV	990.580,24		274.400,00	716.180,24
CAPITULO V	0,00			0,00
TOTAL	11.451.540,35	274.400,00	274.400,00	11.451.540,35
CAPITULO VI	842.149,04			842.149,04
CAPITULO VII	57.226,66			57.226,66
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	272.184,88			272.184,88
TOTAL	1.177.560,58	0,00	0,00	1.177.560,58
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

INGRESOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.978.944,91			4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00			80.000,00
CAPITULO III	2.097.785,77			2.097.785,77



CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87			77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00			0,00
CAPITULO VII	0,00			0,00
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	270.000,00			270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

SEGUNDO. Aprobar inicialmente o cadro de persoal, comprensivo de todos os postos de traballo reservados a funcionarios, persoal laboral e persoal eventual.

TERCEIRO. Aprobar o teito de gasto de acordo coa Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira para o exercicio 2018 de acordo cos cálculos da regra de gasto :

LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS:	2,4%	11.194.839,85
LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE ORGANISMO AUTÓNOMO: I.M.D.	2,4 %	271.172,46

CUARTO. Aprobar a masa salarial do persoal laboral do Concello, que ascende a 1.027.290,10 €, e do I.M. de Drogodependencias 174.041,72 €

QUINTO. Expor ao público o Orzamento Xeral para o 2018, as Bases de Execución e o cadro de persoal aprobados, por un prazo de quince días hábiles, computando o prazo a partir do día seguinte á inserción do anuncio de exposición ó público no Boletín Oficial da Provincia de Lugo e taboleiro de anuncios do Concello, a efectos de presentación de reclamacións polos interesados.

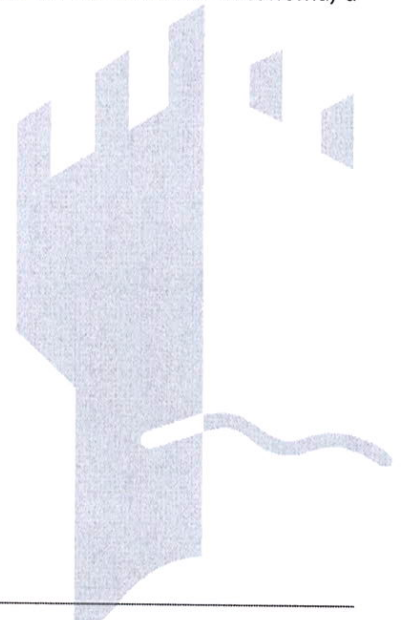
SEXTO. Considerar elevados a definitivos estes Acordos no caso de que non se presente ningunha reclamación.

SÉPTIMO. Remitir copia á Administración do Estado, así como, á Consellería de Facenda da Comunidade Autónoma, a través das plataformas habilitadas ó efecto.

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

O Alcalde Presidente,

D. José Tomé Roca.





3.- MEMORIA DA ALCALDÍA. INTRODUCCIÓN



MEMORIA DE ALCALDÍA ORZAMENTO 2018

INTRODUCCIÓN

DOCUMENTACIÓN

O Real Decreto legislativo 2/2004, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facenda Locais, no seu artigo 164.1 establece que as Entidades Locais elaborarán e aprobarán anualmente un Orzamento Xeral no que se integrarán:

- a) O orzamento da propia entidade.
- b) Os dos organismos autónomos dependentes da mesma.
- c) Os estados de previsión de gastos e ingresos das Sociedades Mercantís cuxo capital social pertenza integramente a Entidade Local.

O mesmo texto legal no seu art. 165 dispón que o orzamento xeral atenderá ó cumprimento do principio de estabilidade nos termos previstos na Lei 18/2001, Xeral de Estabilidade Orzamentaria, e conterá para cada un dos orzamentos que nel se integren:

- a) Os Estados de Gastos, nos que se incluírán, coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ó cumprimento das obrigas.
- b) Os Estados de Ingresos, nos que figurarán as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar durante o exercicio.

Así mesmo, incluírá as Bases de Execución, que conterán a adaptación das disposicións xerais en materia orzamentaria á organización e circunstancias da propia entidade, así como aquelas outras necesarias para a súa acertada xestión, establecendo cantas prevencións se consideren oportunas ou convenientes para a mellor realización dos gastos e recadación dos recursos, seín que poidan modificar o lexislado para a administración económica nin comprender preceptos de orde administrativo que requiran legalmente procedemento e solemnidades específicas distintas do previsto para o orzamento.

Os recursos da entidade local e de cada un dos seus organismos autónomos e sociedades mercantís se destinarán a satisfacer o conxunto das súas respectivas obrigas, salvo no caso de ingresos específicos afectados a fines determinados. Os dereitos liquidados e as obrigas recoñecidas aplicaranse aos orzamentos polo se un importe íntegro, quedando prohibido atender obrigas mediante minoración dos dereitos a liquidar ou xa ingresados, salvo que a lei o autorice de forma expresa. Excepciónase do anterior as devolucións de ingresos que se declaren indebidos por Tribunal ou autoridade competente.

Cada un dos orzamentos que se integran no orzamento xeral deberá aprobarse sen déficit inicial.

O orzamento Xeral uniráselle a documentación Anexa que se especifica no artigo 166.

En consonancia cos ditados da norma, o Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos para 2018 componse de:

a) O orzamento da propia entidade, que contén:

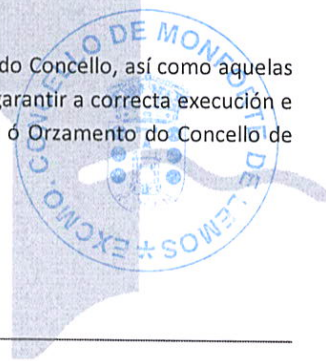
- O Estado de Gastos coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ó cumprimento das obrigas.
- O Estado de Ingresos, no que figuraran as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar durante o exercicio.

b) O orzamento do organismos autónomos dependentes da mesma: Instituto Municipal de Drogodependencias, que a súa vez contén:

- O Estado de Gastos coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ó cumprimento das obrigas.
- O Estado de Ingresos, no que figurarán as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar durante o exercicio.

b) Bases de Execución do Orzamento:

Conteñen a adaptación das disposicións xerais en materia orzamentaria á organización e circunstancias do Concello, así como aquelas outras necesarias para a súa xestión, establecendo cantas prevencións se consideraron necesarias para garantir a correcta execución e realización do Orzamento de gastos e ingresos. Constará dun único documento que será de aplicación ó Orzamento do Concello de Monforte e o organismo autónomo de Drogodependencias, nos termos que se indican nas mesmas.





Conforme ó disposto no art 166 se unen como anexos ó Orzamento Xeral do concello de Monforte de Lemos para o exercicio 2018 os seguintes documentos:

- a) O Estado de consolidación do orzamento do propio concello co do orzamento do su organismo autónomo: Instituto Municipal de Drogodependencias.
- b) O Estado de previsión de movementos e situación da débeda comprensiva do detalle de operacións de crédito ou endebedamento pendentes de reembolso ó principio do exercicio 2017, das novas operacións previstas a realizar ó longo do exercicio e do volume do endebedamento ó peche do exercicio económico, con distinción de operacións a corto prazo e operacións a longo prazo, así como das amortizacións que se prevén realizar durante o mesmo.

Pola súa parte conforme o art 168 do TRLRFL o orzamento formado polo Presidente se une a seguinte documentación:

- a) Memoria explicativa do contido do Proxecto de Orzamento e das principais modificacións que presenta en relación co Orzamento vixente
- b) Liquidación do orzamento do exercicio anterior e avance da do corrente, referida, aos menos a move primeiros meses do exercicio corrente.
- c) Anexo de Persoal da Entidade Local
- d) Anexo das investimentos a realizar no exercicio.
- e) Anexo de beneficios fiscais en tributos locais contendo información detallada dos beneficios fiscais e a súa incidencia en cada un dos ingresos do concello.
- f) Anexo coa información relativa aos convenios subscritos coa Xunta de Galicia en materia de gasto social, con especificación da contía das obrigas de pago e dos dereitos económicos que se deben recoñecer no exercicio ó que se refire o orzamento xeral e das obrigas pendentes de pago e dereitos económicos pendentes de cobro, recoñecidos en exercicios anteriores, así como da aplicación ou partida orzamentaria na que se recollen, e a referencia a que ditos convenios inclúen a cláusula de retención de recursos do sistema de financiación á que se refire o art. 57.bis da Lei 7/198, de 2 de abril, reguladora das Bases de Réxime Local.
- g) Informe económico-financieiro, no que se expoñan as bases utilizadas para a avaliación dos ingresos e das operacións de crédito previstas, a suficiencia dos créditos para atender o cumprimento de obrigas esixibles e os gastos de funcionamento dos servizos e , en consecuencia, a efectiva nivelación do orzamento.

ESTRUTURA DOS ESTADOS DE GASTOS E INGRESOS DO ORZAMENTO

A estrutura dos Estados de Gastos e Ingresos ven establecida na Orde Ministerial de 3 de decembro de 2008, modificada pola Orde HAP/419/2014, pola que se establece a estrutura dos Orzamentos das Entidades Locais e recolle as seguintes clasificacións:

- a) Clasificación orgánica.
- b) Clasificación por programas, agrupando os créditos segundo a natureza das actividades a realizar e ordenando os gastos en función dos obxectivos a alcanzar, indicando as actividades necesarias para iso.
- c) Clasificación económica, ordenando os créditos de acordo cunha estrutura contable, segundo a natureza económica, en Capítulos, artigos, conceptos e subconceptos.

CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS

A clasificación por programas de acordo ca Orde HAP/419/2014, reflicte a agrupación dos créditos segundo a súa finalidade. A desagregación por "Áreas de Gasto" e "Políticas de Gasto" é a seguinte:

0. Débeda pública

0.1. Débeda pública

1. Servizos públicos básicos

1.3. Seguridade e mobilidade cidadá

1.5. Vivenda e urbanismo

1.6 Benestar comunitario.

1.7. Medio ambiente

2. Actuacións de protección e promoción social

2.2. Outras prestacións económicas a favor de empregados

2.3. Servizos sociais e promoción social

2.4. Fomento do emprego





3. Produción de bens públicos de carácter preferente

3.1. Sanidade

3.2. Educación

3.3. Cultura

3.4. Deporte

4. Actuacións de carácter económico

4.1 Agricultura, gandería e pesca.

4.3. Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas

4.4. Transporte público

4.5 Infraestruturas

9. Actuacións de carácter xeral

9.1. Órganos de goberno

9.2. Servizos de carácter xeral

9.3. Administración financeira e tributaria

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

➤ INGRESOS

A clasificación económica dos Ingresos do Proxecto de Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos vén determinada pola Orde do Ministerio de Economía e Facenda de 3 de decembro de 2008.

Capítulo 1. Impostos Directos.

Inclúense neste capítulo todo tipo de recursos esixidos sen contraprestación cuxo feito impositivo estea constituído por negocios, actos ou feitos de natureza xurídica ou económica, que poñan de manifesto a capacidade contributiva do suxeito pasivo, como consecuencia da posesión dun patrimonio ou da obtención de renda.

Estrutúrase nos seguintes artigos:

11. Impostos sobre o capital.

Recole os ingresos derivados dos impostos que gravan a titularidade dun patrimonio ou os incrementos de valor postos de manifesto pola transmisión de elementos integrantes do mesmo.

Inclúe os seguintes impostos:

- Imposto sobre Bens Inmóveis de natureza urbana.

Este imposto é un tributo directo de carácter real que grava o valor dos bens inmóveis de natureza urbana radicados no termo municipal de Monforte de Lemos.

- Imposto sobre Bens Inmóveis de natureza rústica.

Este imposto é un tributo directo de carácter real que grava o valor dos bens inmóveis de natureza rústica radicados no termo municipal de Monforte de Lemos.

- Imposto sobre Vehículos de Tracción Mecánica.

Este imposto, tamén de carácter directo, grava a titularidade dos vehículos desta natureza, aptos para circular polas vías públicas calquera que sexan a súa clase e categoría.

- Imposto sobre o Incremento de Valor dos Terreos de Natureza Urbana.

Este Imposto é un tributo directo que grava o incremento de valor que experimenten os terreos de natureza urbana e pónase de manifesto a consecuencia da transmisión da propiedade dos mesmos, por calquera título, ou da constitución ou transmisión de calquera dereito real de goce, limitativo do dominio, sobre os referidos terreos.

12. Imposto sobre actividades económicas.

Recole os ingresos derivados do imposto cuxo feito impositivo está constituído polo exercicio en territorio nacional de actividades empresariais, profesionais ou artísticas, exérganse ou non en local determinado e áchense ou non especificadas nas tarifas do imposto.



Capítulo 2. Impostos Indirectos.

Incluíranse neste capítulo recursos esixidos sen contraprestación cuxo feito impoñible estea constituído por negocios, actos ou feitos de natureza xurídica ou económica, que poñan de manifesto a capacidade contributiva do suxeito pasivo, como consecuencia da circulación dos bens ou o gasto da renda.

Este capítulo unicamente está integrado polo Imposto sobre construcións, instalacións e obras. Este concepto comprende os ingresos derivados do imposto que grava a realización de calquera construción, instalación ou obra para a que se esixa obtención da correspondente licenza de obras ou urbanística, sempre que a súa expedición corresponda ó Concello de Monforte de Lemos.

Capítulo 3. Taxas, prezos públicos e outros Ingresos.

Neste capítulo recóllense os ingresos procedentes da utilización privativa ou do aproveitamento especial do dominio público, da prestación de servizos ou a realización de actividades en réxime de dereito público ou privado, da venda de bens, as contribucións especiais, sancións e recargas, reintegros por operacións correntes e outros ingresos non recollidos nestes conceptos.

Os artigos en que se divide este capítulo son os seguintes:

30. Taxas pola prestación de servizos públicos básicos.

Comprende os ingresos derivados da prestación de servizos públicos básicos, entendendo por tales os incluídos na área de gasto 1 da clasificación por programas, de competencia local que afecten ou beneficien de modo particular ó suxeito pasivo, cando non sexan de solicitude ou recepción voluntaria para os administrados ou non se presten ou realicen polo sector privado, estea ou non establecida o seu reserva a favor do sector público.

Neste artigo podemos distinguir conceptos de ingresos, tales como abastecemento de augas e rede de sumidoiros, así como recollida de lixos e tratamento de residuos.

31. Taxas pola prestación de servizos públicos de carácter social e preferente.

Neste artigo podemos distinguir conceptos de ingresos pola prestación de servizos de carácter asistencial, deportivo e cultural.

32. Taxas pola realización de actividades de competencia local.

Comprende os ingresos derivados da realización de actividades administrativas en réxime de dereito público de competencia local que se refira, afecte ou beneficie de modo particular ó suxeito pasivo, cando non sexan de solicitude ou recepción voluntaria para os administrados ou non se presten ou realicen polo sector privado, estea ou non establecida o seu reserva a favor do sector público.

Neste artigo inclúense os ingresos por actividades administrativas de autorización relativas a actuacións urbanísticas así como a expedición de documentos administrativos.

33. Taxas pola utilización privativa ou o aproveitamento especial do dominio público local.

Neste artigo figuran os ingresos percibidos como contraprestación pola utilización privativa ou o aproveitamento especial do dominio público local. Tales como entradas de vehículos, mesas e cadeiras, etc.

34. Prezos públicos.

Ingresos percibidos como contraprestación dos servizos prestados polo Concello ou pola realización de actividades da súa competencia, sempre que non concorran as circunstancias esixidas para a súa inclusión no artigo 31.

39. Outros ingresos.

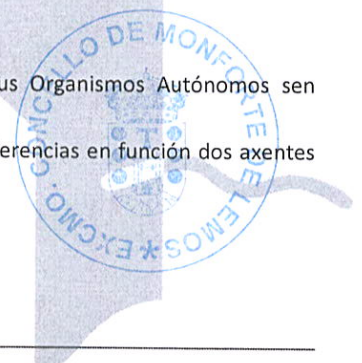
Recolle os ingresos que, sendo propios deste capítulo, non se incluíron nos artigos anteriores.

Capítulo 4. Transferencias correntes.

Este capítulo contén os ingresos de natureza non tributaria, percibidos polo Concello ou os seus Organismos Autónomos sen contraprestación directa por parte dos mesmos, destinados a financiar operacións correntes.

Nos distintos artigos, conceptos e subconceptos que compoñen este capítulo, diferéncianse as transferencias en función dos axentes que as conceden.

40. Da Administración Xeral da Entidade local.





41. De Organismos Autónomos da Entidade local.

42. Da Administración do Estado.

Recolle, entre outros, os ingresos derivados da Participación Xeral nos Tributos do Estado a través do Fondo Complementario de Financiamento.

45. Da Comunidade Autónoma.

46. De Entidades locais.

47. De Empresas privadas.

Capítulo 5. Ingresos Patrimoniais.

Este capítulo recolle os ingresos de natureza non tributaria procedentes de rendas da propiedade ou do patrimonio do Concello ou os seus Organismos Autónomos, así como os derivados de actividades realizadas en réxime de dereito privado.

52. Xuros de depósitos.

Este artigo recolle os xuros que debeñen os depósitos monetarios en bancos e caixas de aforro efectuados polo Concello ou o seu Organismo Autónomo.

54. Rendas de bens inmobles.

Inclúe os ingresos derivados do aproveitamento, uso ou goce por terceiros dos bens inmobles patrimoniais.

55. Produto de concesións e aproveitamentos especiais.

Este artigo comprende os ingresos obtidos xeral, os derivados de todo tipo de concesións e aproveitamentos especiais que este poida percibir.

Capítulo 8. Activos Financeiros

Recolle os ingresos obtidos polo alleamento de activos financeiros, tanto do interior como do exterior, calquera que sexa a forma de instrumentación e o seu vencemento.

83. Reintegro de préstamos e anticipos concedidos ó sector público. Comprende os ingresos obtidos por reintegros de anticipos de pagas ó persoal do concello.

Capítulo 9. Pasivos Financeiros

Neste capítulo recóllese o financiamento do Concello e os seus Organismos Autónomos procedente da emisión de débeda pública e de préstamos recibidos calquera que sexa a moeda na que estean nomeados, a súa natureza e prazo de reembolso.

91. Préstamos recibidos en euros.

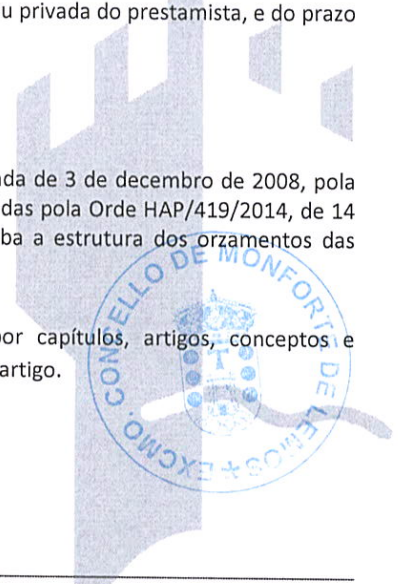
Recolle os ingresos derivados de préstamos recibidos en euros, concedidos tanto por entes do sector público como os concedidos por axentes de fóra do sector público. Por conceptos, diferenciaranse en función da natureza pública ou privada do prestamista, e do prazo de amortización.

➤ GASTOS

A clasificación económica do gasto aparece regulada na Orde do Ministerio de Economía e Facenda de 3 de decembro de 2008, pola que se establece a estrutura dos Orzamentos das entidades locais e polas modificacións introducidas pola 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.

Os créditos ordenaranse segundo a súa natureza económica con arranxo á clasificación por capítulos, artigos, conceptos e subconceptos. A continuación se especifica o contido de cada capítulo descendendo até o nivel de artigo.

Capítulo 1. Gastos de Persoal.





Aplicaranse a este capítulo os gastos seguintes:

- Todo tipo de retribucións fixas e variables e indemnizacións, en diñeiro e en especie, a satisfacer polas entidades locais e polos seus Organismos Autónomos ó persoal que preste os seus servizos nas mesmas.
- Cotizacións obrigatorias das entidades locais e dos seus organismos autónomos aos distintos réximes de Seguridade Social do persoal ó seu servizo.
- Prestacións sociais.
- Gastos de natureza social realizados, en cumprimento de acordos e disposicións vixentes, polas entidades locais e os seus organismos autónomos para o seu persoal

Os artigos nos que se divide este capítulo son:

- 10. Órganos de goberno e persoal directivo.**
- 11. Persoal Eventual.**
- 12. Persoal Funcionario**
- 13. Persoal Laboral.**
- 14. Outro persoal.**
- 15. Incentivos ó rendemento.**
- 16. Cotas, prestacións e gasto sociais a cargo do empregador.**

Capítulo 2 Gastos en Bens Correntes e Servizos.

Este capítulo comprende os gastos en bens e servizos necesarios para o exercicio das actividades das entidades locais e os seus organismos autónomos que non produzan un incremento do capital ou do patrimonio público.

Serán imputables a os créditos de este capítulo os gastos orixinaos, para a adquisición de bens que reúnan algunha das seguintes características:

- a) Ser bens funxibles.
- b) Ter unha duración previsiblemente inferior ó exercicio orzamentario.
- c) Non ser susceptibles de inclusión en inventario.
- d) Ser gastos que previsiblemente sexan reiterativos.

Ademais aplicaranse neste capítulo os gastos de carácter inmaterial que poidan ter carácter reiterativo, non sexan susceptibles de amortización e non estean directamente relacionados coa realización dos investimentos.

Os artigos en que se desagrega este capítulo son:

- 20. Arrendamentos e canons.**
- 21. Reparacións, mantemento e conservación.**
- 22. Material, subministracións e outros.**
- 23. Indemnizacións por razón do servizo.**
- 24. Gastos de publicacións.**
- 25. Traballos realizados por administracións públicas e outras entidades públicas.**
- 26. Traballos realizados por Institucións sen fins de lucro.**
- 27. Gastos imprevistos e funcións non clasificadas.**

Capítulo 3. Gastos Financeiros.

Este capítulo comprende os xuros, incluídos os implícitos, e demais, gastos derivados de todo tipo de operacións financeiras contraídas pola Entidade local ou os seus Organismos Autónomos, así como os gastos de emisión ou formalización, modificación e cancelación das mesmas, diferenzas de cambio e outros rendementos implícitos.

Os gastos desta natureza especificanse nos seguintes artigos:

- 30. De Débeda Pública en euros.**
- 31. De Préstamos e outras operacións financeiras en euros.**

Capítulo 4. Transferencias Correntes.

Comprende os créditos para achegas por parte da entidade local ou dos seus organismos autónomos, sen contrapartida directa dos axentes perceptores e con destino a financiar operacións correntes. Inclúense tamén as ?subvencións en especie? de carácter





corrente, referidas a bens ou servizos que adquira a Entidade local ou os seus organismos autónomos para a súa entrega aos beneficiarios en concepto dunha subvención previamente concedida.

Imputarase atendendo ó seu destinatario.

Por subconceptos distínguense as transferencias de acordo coa Administración

Pública ou co ente destinatario das mesmas. Este capítulo desagregase nos seguintes artigos:

- 40. Á Administración Xeral da Entidade local.
- 41. A Organismos autónomos da Entidade local.
- 42. Á Administración do Estado.
- 43. Á Seguridade Social.
- 44. A Entes Públicos e Sociedades Mercantís da Entidade Local.
- 45. A Comunidades Autónomas.
- 46. A Entidades locais.
- 47. A Empresas privadas.
- 48. A Familias e institucións in fins de lucro.
- 49. ó Exterior.

Capítulo 6. Investmentos Reais.

Este capítulo comprende os gastos en os que incorran ou prevexan incorrer as entidades locais ou os seus organismos autónomos destinados a a creación de infraestruturas e á creación ou adquisición de bens de natureza inventariable necesarios para o funcionamento dos servizos e aqueloutros gastos que teñan carácter amortizable.

Serán imputables aos créditos deste capítulo os gastos orixinados pola adquisición de bens a que se refire o parágrafo anterior que reúnan algunha das seguintes características:

- a) Que non sexan bens funxibles.
- b) Que teñan unha duración previsiblemente superior ó exercicio orzamentario.
- c) Que sexan susceptibles de inclusión en inventario.
- d) Ser gastos que previsiblemente non sexan reiterativos.

En xeral serán imputables a este capítulo os gastos previstos nos anexos de investimentos reais que se unan aos Orzamentos Xerais das entidades locais.

Os seguintes artigos forman parte deste capítulo:

- 60. Investimento novo en infraestruturas e bens destinados ó uso xeral.
- 61. Investmentos de reposición en infraestruturas e bens destinados ó uso xeral.
- 62. Investimento novo asociada ó funcionamento operativo dos servizos.
- 63. Investimento de reposición asociada ó funcionamento operativo dos servizos.

1. Gastos en investimentos de carácter inmaterial.

- 65. Investmentos xestionados para outros entes públicos.
- 68. Gastos en investimentos de bens patrimoniais.
- 69. Investmentos en bens comunais.

Capítulo 7. Transferencias de Capital.

Comprende os créditos para achegas por parte da entidade local ou dos seus organismos autónomos sen contrapartida directa dos axentes perceptores e con destino a financiar operacións de capital.

Por subconceptos poderanse distinguir as transferencias de acordo co ente perceptor.

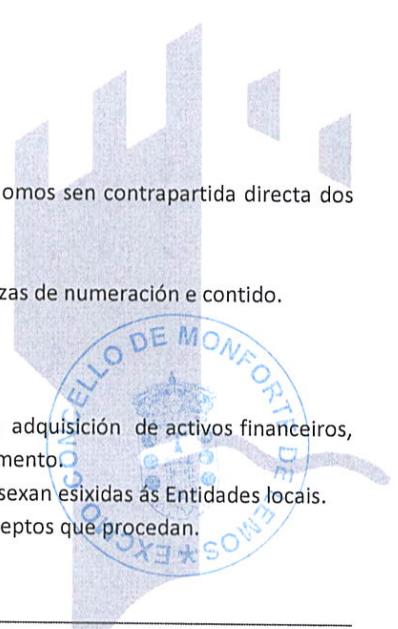
A estrutura dos artigos comprendidos neste capítulo é análoga á do Capítulo 4, salvando as diferenzas de numeración e contido.

Capítulo 8. Activos financeiros.

Este capítulo recolle o gasto que realizan as Entidades locais e os seus Organismos autónomos na adquisición de activos financeiros, tanto do interior como do exterior, calquera que sexa a forma de instrumentación e o seu vencemento.

Igualmente, este capítulo é o destinado para recoller a constitución de depósitos e fianzas que lles sexan esixidas ás Entidades locais.

A clasificación dos activos financeiros poderá desenvolverse por sectores, facendo uso dos subconceptos que procedan.





Capítulo 9. Pasivos Financeiros.

Este capítulo recolle o gasto que realizan as entidades locais e os seus organismos autónomos destinado á amortización de pasivos financeiros, tanto en euros como en moeda distinta do euro, calquera que sexa a forma en que se instrumentaran e con independencia de cal sexa o seu vencemento.

Así mesmo, este capítulo é o destinado para recoller as previsións para a devolución dos depósitos e fianzas que se constituíron a favor da entidade local e os seus organismos autónomos.

A clasificación dos conceptos destes pasivos financeiros poderá desenvolverse a nivel de subconceptos, atendendo aos sectores que procedan.

Este capítulo desagregase nos seguintes artigos:

90. Amortización de débeda pública en euros.

91. Amortización de préstamos e operacións en euros.

No que se refire ó organismo Autónomo de Drogodependencias, establécese unha única área de gasto:

31.SANIDADE. 312 HOSPITAIS, SERVICIOS ASISTENCIAIS E CENTROS DE SAÚDE

MEMORIA DE ALCALDÍA ORZAMENTO 2018

O Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos para 2018, integrado polo orzamento do propio Concello, e o do Organismo Autónomo de Drogodependencias, preséntase equilibrado e cumpre coa estabilidade orzamentaria. O importe total do Estado de Gastos do Orzamento Xeral para 2018 en termos consolidados é 12.629.100,93 euros, tanto en gastos coma en ingresos. E se elaboran tendo en conta o Marco Orzamentario para os exercicios 2018-2019-2020 dado que estes enmarcan a elaboración dos orzamentos anuais debendo garantir unha programación orzamentaria coherente cós obxectivos de estabilidade orzamentaria e de débeda pública e tendo en conta os datos das Liñas Fundamentais do Orzamento para 2018 aprobadas por Resolución da Alcaldía de data 13.09.2017, en cumprimento do disposto na Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro.

En canto as previsións de ingresos correntes(capítulos I ó V do estado de ingresos), estímanse tomando como base o acordo inicial do Pleno municipal relativo a aprobación das Ordenanzas Fiscais reguladoras das Taxas e Prezos públicos municipais para o exercicio 2017, así como atendendo á evolución da recadación nos últimos exercicios.

Faise a seguinte análise:

- a) Imposto sobre bens inmobles de natureza rústica e urbana: Tomáronse coma base os padróns do exercicio 2017, tivéronse en conta posibles anulacións e liquidacións por altas.
O importe previsto para o IBI de natureza urbana calculado sobre as premisas anteriores é de 3.642.000,00 €.
A previsión do IBI de rústica é de 31.768,31 €.
- b) En canto ó Imposto sobre Bens Inmobles de características especiais, consígnase un importe de 33.225,36 €, coincidente co importe dos dereitos recoñecidos netos do exercicio 2017.
- c) Imposto de Vehículos de Tracción mecánica tómase como base o padrón do exercicio 2017, así coma posibles altas e baixas, polo que se estiman uns dereitos recoñecidos netos para o exercicio 2018 por importe de 894.951,24 €.
- d) Imposto sobre o incremento do valor dos terreos de natureza urbana, establécese unha previsión de 180.000,00€, respondendo o volume de expedientes de liquidacións que se atopan pendentes, e tendo en conta a evolución dos últimos exercicios.
- e) Imposto sobre actividades empresariais: consígnase dotacións atendendo a evolución de exercicios anteriores e tendo en conta as cotas provinciais e nacionais que ingresan o Ministerio de Facenda e supón previsións por importe de 197.000,00€.
- f) En canto ó imposto sobre construcións, instalacións e obras, mantense a previsión en base ó acontecido no exercicio 2017, polo que as previsións iniciais do orzamento municipal para o exercicio 2018 quedan fixadas en 80.000,00€.



- g) No que se refire ás taxas, nas previsións iniciais con carácter xeral actualizáronse as taxas prestación de servizos e ocupación de dominio público local e os prezos públicos pola prestación de servizos, Os datos que constan no orzamento coma previsións iniciais se obteñen da evolución dos exercicios anteriores así como das modificacións introducidas no expediente de ordenanzas fiscais para 2018 inicialmente aprobado polo Pleno municipal.
- h) En canto a participación en tributos do estado, neste caso as previsións realizáronse nos mesmos termos que para 2017 tendo en conta as liquidacións previstas definitivas de anos anteriores.
- i) En canto a participación no Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia, as previsións realizáronse nos mesmos termos que para 2017 tendo en conta as liquidacións previstas definitivas de anos anteriores previstas en informe da FEGAMP.
- j) En canto ó resto do capítulo IV unicamente se recolle nas previsións iniciais as subvencións da Xunta de Galicia correspondentes o Plan Concertado e o CIM e a subvención para o servizo de drogodependencias.
- k) En canto ós ingresos patrimoniais, están formados polos xuros de depósitos, así coma pola ocupación de inmobles, concesións administrativas nos cemiterios municipais na que se observa unha baixada nas solicitudes no último exercicio polo que diminúen as previsións de recadación, así como o canon de explotación anual que se prevé liquidar a empresa concesionaria do servizo de abastecemento e saneamento que se mantén en 27.500,00€.
- l) En canto ás operacións de crédito previstas no Orzamento: Estímase unha operación de endebedamento de importe máximo de 270.000,00 € aproximada á contía de capital que se prevé amortizar no exercicio 2018, para financiar inversións en infraestruturas. En ningún caso o importe a formalizar poderá ser superior ó capital amortizado no exercicio, para evitar desestabilizar o orzamento.

ESTADO DE GASTOS:

O estado de gastos ascende para 2018 a 12.629.100,93€, mantemento os servizos públicos básicos, sen prescindir de ningún dos servizos que ata agora, se veñen prestando.

O capítulo I gastos de persoal recolle as consignacións orzamentarias necesarias para facer fronte as retribucións, custos de seguridade social e fondo social do conxunto de todo o persoal funcionario e laboral ó servizo do concello, contemplando, conforme a Lei de Orzamentos Xerais do Estado para o exercicio 2017 un incremento do 1% para o exercicio que non estaba nas previsións iniciais dese exercicio e sobre este prevese un incremento do 1% para o 2018, pendente da Lei de Orzamentos para 2018. O resto das modificacións que se prevén neste capítulo son derivadas das adaptacións dos postos de traballo.

No capítulo II recóllese a consignación necesaria para funcionamento das distintas áreas municipais, dos servizos públicos de competencia municipal, atendendo as necesidades veciñais e para o mantemento das infraestruturas e edificios de titularidade municipal. Dentro deste capítulo destaca pola súa importancia, a área de Servizos Sociais Primarios cuxa asunción pola Xunta de Galicia quedou demorada un ano máis segundo a comunicación, efectuada a estes efectos, polo Secretario de Estado e Administracións Públicas. Así mesmo destaca o servizo de recollida e tratamento de residuos, e o servizos complementarios do ensino, no que se encadran os servizos de Conservatorio, e Escolas de Música.

Na aplicación 920.227.06 inclúense 40.000,00 € de subida, para a actualización e revisión de plans de emerxencias, incendios, inundacións, actuación na interfaz urbana-forestal, etc. Inclúese unha nova partida, 326.226.99, para a realización de actividades coa mocidade nos centros de ensino.

No gasto do capítulo IV, prevense as subvencións nominativas e de concorrencia competitiva as actividades que se desenvolvan no exercicio 2018. De forma que se incrementa lixeiramente a contía correspondente a aqueles convenios e liñas de concorrencia competitiva que mellor contribúen ó fomento das actividades culturais e deportivas e que constitúen un complemento á actividade municipal, promocionando desta forma a cultura, o comercio e o deporte para que cheguen ó maior número de poboación.

Así mesmo este concello mantén o seu esforzo inversor, que neste exercicio se centra fundamentalmente en facer fronte as achegas comprometidas en obras de especial importancia para o municipio, como é a aportación ó Convenio que se formalizar coa Xunta de Galicia, a través de Augas de Galicia, coa Confederación Hidrográfica e coa Deputación Provincial para a redución de vertidos. Tamén se prevé unha consignación considerable para a reposición de vías públicas urbanas.



Dentro do capítulo de inversións tamén se prevén as aportacións ó Plan Especial de Rehabilitación do Casco Histórico, a convenios coa Deputación e ó PEIM.

No capítulo VII contémpanse as aportacións municipais ó Convenio coa Confederación Hidrográfica para a adecuación das marxes do río Cabe e aportación correspondente ó Convenio con AquaNorte para a construción da nova ETAP e unha aportación a Fundación do Ferrocarril, para a realización de obras de acondicionamento das instalacións.

Nos capítulos III e IX contémpanse as dotacións orzamentarias necesarias para facer fronte ás cotas de xuros e amortizacións das operacións de crédito vixentes. A operación que se prevé contratar se condicionará a carencia de intereses e amortización no primeiro exercicio.

A continuación se analiza cada un dos capítulos explicando as variacións que experimentan respecto ó exercicio anterior:

- a) Capítulo I: En canto ós gastos de persoal nas previsións orzamentarias para o exercicio 2018, de conformidade co disposto na Lei 3/2017, de 27 de xuño de orzamentos xerais do Estado para o exercicio incrementouse a previsión inicial para 2017 nun 1% , e se fan as estimacións contemplando a suba do 1% lineal nas retribucións para o 2018, pendnetes do que se aprobe nos orzamentos xerais do Estado. O Importe deste capítulo ascende a 4.146.630,07 € para o Concello e a 256.182,31 € para o Organismo Autónomo de Drogodependencias.

Así mesmo de conformidade co establecido no artigo 103 bis da Lei 7 de 1985, de 2 de abril, reguladora das Bases de Réxime Local, deberase facer público o acordo adoptado, no seu caso, polo Pleno do Concello polo que se aproba a masa salarial do persoal laboral para 2018 do Concello de Monforte de Lemos, que queda fixada en 1.027.290,10 € e para o Instituto Municipal de Drogodependencias en 174.041,72 €.

No exercicio 2018 conforme a LPXE vixente á incorporación de novo persoal será a que se derive da execución de procesos selectivos correspondentes a Ofertas de Emprego Público de exercicios anteriores e a prazas vacantes para os sectores nos que se autoriza a taxa de reposición de efectivos do 100% e sempre que se cumpran os requisitos que a propia LPXE esixe.

En canto a contratación de persoal temporal durante o exercicio 2018, consignase crédito orzamentario para atender a contratacións temporais derivadas de programas temporais propios e cofinanciados, por importe 23.895,00 €.

- b) No capítulo II consígnanse cantidades suficientes por compras de bens e servizos, a cuxos efectos se revisaron cantos contratos ten vixentes a corporación. 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 6.295.058,87 € o que supón un 4,68 % máis ca o consignado no orzamento 2017.
- c) En canto ós Capítulos III e IX Tendo en conta o volume de amortizacións que se pretenden levar a cabo no exercicio 2018, de acordo co artigo 32 da Lei Orgánica 2/2012,27 de abril, o volume de débeda financeira, sen ter en conta os saldos pendentes da PIE dos exercicios 2008 e 2009 , ascendería a 1.620.015,68 € a 31.12.2018, polo que tendo en conta que no exercicio 2018 se prevé a concertación de unha operación de endebedamento por importe de 270.000,00 € para financiar as inversións que se detallan no anexo de inversións, o importe dos capítulos III e IX ascende a 291.456,05 €.
- d) O Capítulo IV referido as transferencias correntes recolle subvencións tanto en réxime de concorrencia como nominativas, e demais transferencias que se detallan nas Bases de Execución do Orzamento, incluíndo a aportación o organismo autónomo de Drogodependencias que ascende a 274.400,00 €, o importe do Capítulo ascende a a 990.580,24 €, que en termos consolidados ascende a 716.180,24 € unha vez eliminada a transferencia correspondente ó organismo autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias.
- e) No Capítulo VI e VII inclúense aquelas actuacións destinadas a creación e reposición de infraestruturas, adquisición de bens de natureza inventariable, así como as transferencias á Confederación Hidrográfica para a obra de ADECUACIÓN MARXE RIO CABE TRANSFERENCIA OBRA, que conforme coa información subministrada pola propia Confederación se ve minorada respecto ó exercicio anterior, e a aportación a AQUANORTE para a nova ETAP.



f)

	CAPÍTULO 6	CAPÍTULO 7
PROXECTO ORZAMENTO 2018	842.149,04	57.226,66
ORZAMENTO 2017	723.404,34	206.977,89
IMPORTE VARIACIÓN 2018 – 2017	118.744,70	-149.751,23

g) No Capítulo VIII, consígnase o importe para facer fronte os gastos de anticipos de persoal, na mesma contía que no exercicio anterior.

En canto ó orzamento do Organismo Autónomo é o que a continuación se detalla:

PROXECTO DE ORZAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS 2018:

CLA. FUNCIONAL	CLA. ECONOMICA	DESCRIPCION DA APLICACIÓN	GASTOS
312	13100	PERSOAL LABORAL EVENTUAL	193.375,92
312	16000	SEGURIDADE SOCIAL	62.306,39
312	16200	FORMACIÓN	500,00
312	21200	MANTEMENTO EDIFICIO	200,00
312	21300	MANTEMENTO INSTALACIONES (ALARMA)	200,00
312	21600	FOTOCOP	450,00
312	22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NON INVENTARIABLE	800,00
312	22002	MAT INFORMÁTICO	200,00
312	22100	SUMINISTROS ENERXIA ELÉCTRICA	2.000,00
312	22103	COMBUSTIBLES	3.000,00
312	22111	SUMINISTROS DE DIVERSO MATERIAL	800,00
312	22200	COMUNICACIONES TELEFONICAS	2.967,69
312	22699	GASTOS DE ACTIVIDADES DIVERSAS	1.000,00
312	22700	LIMPEZA E ASEO	5.700,00
312	23020	DIETAS	200,00
312	23120	LOCOMOCIÓN	700,00
			274.400,00

CLA. ECONOMICA	DESCRIPCION CONCEPTO	INGRESOS
40000	APORTACIÓN CONCELLO	274.400,00
		274.400,00

PRINCIPAIS INDICADORES DE XESTIÓN:

1. **SITUACIÓN FINANCEIRA PREVISIÓN 2018**

1.1.1 **CARGA FINANCEIRA DO EXERCICIO 2018:**

PRÉSTAMO	DATA	TIPO DE XURO	DÉBEDA VIVA (31/12/2016)	NOVAS OPERACIÓN (2017)	AMORTIZACIÓN (2017)	XUROS (2017)	CARGA FINANCEIRA (2017)	DÉBEDA VIVA (31/12/2017)
ABANCA 0126-9.059-6	2004 2017	EURIBOR 12M + 0,04%	69.013,49		69.013,49	1.080,00	70.093,49	0,00
ABANCA 5176-355-7	2005 2017	EURIBOR 12M + 0,03%	195.988,04		39.192,20	1.000,00	40.192,20	156.795,84
ABANCA 0126-9.557-3	2006 2019	EURIBOR 12M + 0,15%	170.333,38		24.333,32	1.000,00	25.333,32	146.000,06



BBVA 95/45436603	2007 2022	EURIBOR 3M + 0,07%	98.117,66		27.080,03	3.120,57	30.200,60	71.037,63
BBVA 95/45710229	2008 2024	EURIBOR 3M + 0,29 %	247.613,94		55.025,36	2.980,62	58.005,98	192.588,58
CAIXA RURAL 60579339255	2009 2021	EURIBOR 3M + 0,95%	190.361,20		24.963,20	2.300,00	27.263,20	165.398,00
SABADELL 807506081039	2015 2022	EURIBOR 3M + 1,19%	325.772,85		32.577,28	3.597,79	36.175,07	293.195,57
ABANCA 500- 0126-11.445-7	2015 2025	EURIBOR 3M + 0,94%	325.000,00		CARENCIA ATA 31/12/18			325.000,00
BBVA 16/063069	2016 2027	0,84% FIXO		270.000,00	CARENCIA ATA 31/12/2019			270.000,00
			1.622.200,56	270.000,00	272.184,88	15.078,98	287.263,86	1.620.015,68

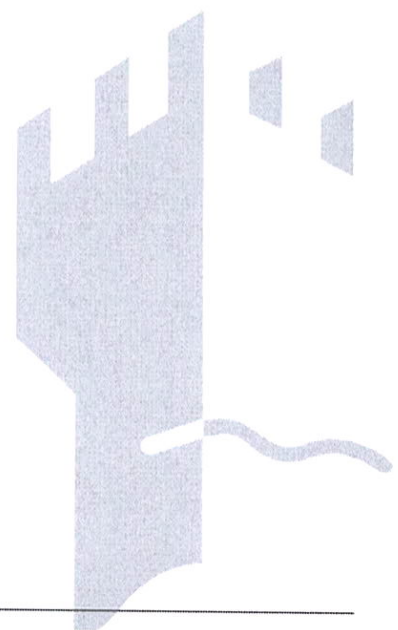
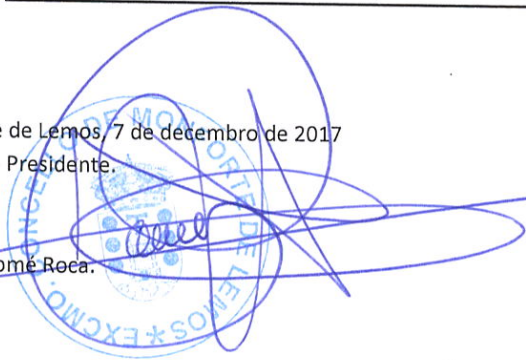
CONCEPTO	DATA	TIPO DE XURO	DÉBEDA VIVA 31/12/2017	NOVAS OPERACIÓNS 2018	AMORTIZACIÓN (2018)	XUROS (2018)	CARGA FINANCEIRA (2018)	DÉBEDA VIVA (31/12/2018)
DEVOLUCIÓN PIE 2008	2011 2021	0,00	162.879,05		11.634,24		11.634,24	151.244,81
DEVOLUCIÓN PIE 2009	2011 2021	0,00	176.498,34		12.606,96		12.606,96	163.891,38
LEASING BBVA	2017 2022	EURIBOR 12M + 0,32%	24.888,98		7.529,27	42,19	7.571,46	17.359,71
LEASING PREVISTO	2018 XXXX			30.000,00	8.000,00	50,00	8.050,00	22.000,00
	TOTAL		364.266,37	30.000,00	39.770,47	942,19	39.862,66	354.495,90

2.2.- NIVEL DE ENDEBEDAMENTO SOBRE INGRESOS PREVISTOS A 31.12.2018:

NIVEL DE DÉBEDA VIVA		
1	(+) DRN (CAP I-V INGRESOS)	12.353.100,93
2	(-) INGRESOS AFECTADOS POR OPERACIÓNS DE CAPITAL OU INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00
3	(-) INGRESOS AFECTADOS	
4	TOTAL(1-2)	12.353.100,93
5	DEBEDA VIVA 31/12/2016 (Sen incluír PIE)	1.659.375,39
6	Porcentaxe débeda viva sobre ingresos correntes:	13,43%

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017
O Alcalde Presidente.

D. José Tomé Roca.





4.- BASES DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO.

BASES PARA A EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS E INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS. EXERCICIO 2018.

ÍNDICE:

TITULO I. NORMAS XERAIS

CAPITULO ÚNICO.

- BASE 1ª.- ORZAMENTO XERAL.
- BASE 2ª.- VIXENCIA, PUBLICACIÓN, EFICACIA E PUBLICIDADE.
- BASE 3ª.- ESTRUCTURA E APLICACIÓN ORZAMENTARIA.
- BASE 4ª.- ESPECIALIDADE DOS CRÉDITOS. VINCULACIÓN XURÍDICA.

TITULO II. DAS MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS

CAPITULO 1º.- NORMAS XERAIS.

- BASE 5ª.- ACTUACIÓNS PREVIAS.
- BASE 6ª.- MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS: MODALIDADES.

CAPITULO 2º.- MODIFICACIÓNS DE PROCEDEMENTO ORDINARIO

- BASE 7ª.- PROCEDEMENTO ORDINARIO.
- BASE 8ª.- CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS E SUPLEMENTOS DE CRÉDITO.
- BASE 9ª.- TRANSFERENCIAS ENTRE DISTINTAS ÁREAS DE GASTO.

CAPÍTULO 3º.- MODIFICACIÓNS DE PROCEDEMENTO SIMPLIFICADO.

- BASE 10ª.- PROCEDEMENTO SIMPLIFICADO.
- BASE 11ª.- CRÉDITOS AMPLIABLES.
- BASE 12ª.- TRANSFERENCIAS SIMPLIFICADAS DE CRÉDITO.
- BASE 13ª.- XERACIÓN DE CRÉDITOS.
- BASE 14ª.- INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO.

CAPITULO 4º: BAIXAS POR ANULACIÓN

- BASE 15ª.- BAIXAS POR ANULACIÓN.

TÍTULO III.- DOS CRÉDITOS DO ESTADO DE GASTOS.

CAPITULO 1º.- CRÉDITOS E FASES DOS GASTOS

- BASE 16ª.- LÍMITES QUE AFECTAN ÓS CRÉDITOS. SITUACIÓNS:
- BASE 17ª.- FASES DA XESTIÓN DE GASTOS.
- BASE 18ª.- ACUMULACIÓN DE FASES.
- BASE 19ª.- AUTORIZACIÓN E DISPOSICIÓN DE GASTOS.
- BASE 20ª.- RECOÑECEMENTO E LIQUIDACIÓN DE OBRIGACIÓNS.
- BASE 21ª.- FACTURA ELECTRÓNICA.
- BASE 22ª.- DOCUMENTOS SUFICIENTES PARA O RECOÑECEMENTO DA OBRIGACIÓN.
- BASE 23ª.- ORDEACIÓN DE PAGOS.
- BASE 24ª.- ORDES DE PAGO A XUSTIFICAR.
- BASE 25ª.- ANTICIPOS DE CAIXA FIXA.

CAPITULO 2º.- PROCEDEMENTO A SEGUIR PARA DETERMINADOS GASTOS

- BASE 26ª.- RETRIBUCIÓNS E INDEMNIZACIÓNS POR ASISTENCIA A SESIÓNS DE ALTOS CARGOS E GRUPOS POLÍTICOS.
- BASE 27ª.- INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓN DO SERVIZO DE ALTOS CARGOS E PERSOAL MUNICIPAL.
- BASE 28ª.- RETRIBUCIÓNS DO PERSOAL FUNCIONARIO E LABORAL.
- BASE 29ª.- APORTACIÓNS TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS PÚBLICOS OU PRIVADOS.
- BASE 30ª.- SUBVENCIÓNS.
- BASE 31ª.- SUBVENCIÓNS NOMINATIVAS E EN RÉXIME DE CONCORRENCIA PARA O EXERCICIO 2018.
- BASE 32ª.- GASTOS DE INVESTIMENTO.



CAPÍTULO 3º.- GASTOS MENORES.

BASE 33ª.- GASTOS MENORES.

BASE 34ª.- GASTOS PLURIANUAIS.

TITULO IV.- FUNCIÓN FISCALIZADORA.

CAPITULO ÚNICO.

BASE 35ª.- EXERCICIO DA FUNCIÓN FISCALIZADORA.

BASE 36ª.- NORMAS PARTICULARES DE FISCALIZACIÓN.

TÍTULO V.- DA TESOURERÍA

CAPITULO ÚNICO.

BASE 37ª.- DA TESOURERÍA.

BASE 38ª.- ORDENACIÓN DE PAGOS

BASE 39ª.- APRAZAMENTO E FRACCIONAMENTO DE DÉBEDAS.

TÍTULO VI.- DA CONTABILIDADE.

CAPITULO ÚNICO.

BASE 40ª.- TIPOS E CONTABILIZACIÓN.

BASE 41ª.- RECOÑECIMIENTO DE DEREITOS: CONTABILIZACIÓN.

BASE 42ª.- CONTABILIZACIÓN DOS COBROS.

BASE 43ª.- DAS FIANZAS E DEPÓSITOS RECIBIDOS.

BASE 44ª.- DEVOLUCIÓN DE INGRESOS INDEBIDOS.

BASE 45ª.- LIQUIDACIÓN E PECHE DO EXERCICIO

BASE 46ª.- REMANENTE DE TESOURERÍA

BASE 47ª.- PROCEDIMENTOS DE REGULARIZACIÓN OU AXUSTES CONTABLES.

BASE 48ª.- CONTABILIDADE E CRITERIOS PARA A DOTACIÓN DE AMORTIZACIONES.

DISPOSICIÓN ADICIONAL:

DISPOSICIÓN FINAL

TITULO I. NORMAS XERAIS

BASE 1ª.- ORZAMENTO XERAL.

1ª.- O Orzamento Xeral do Concello de MONFORTE DE LEMOS para o ano 2018 está integrado polo da Propia Corporación e polo do Instituto Municipal de Drogodependencias, co seguinte detalle:

1. ORZAMENTO DA PROPIA CORPORACIÓN

Estado de Gastos
12.629.100,93 euros.

Estado de Ingresos
12.629.100,93 euros.

2. ORZAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS

Estado de Gastos
274.400,00 euros.

Estado de Ingresos
274.400,00 euros.

3. ORZAMENTO XERAL OU CONSOLIDADO



Estado de Gastos

12.629.100,93 euros.

Estado de Ingresos

12.629.100,93 euros.

O orzamento municipal para 2018 presenta unha situación de equilibrio orzamentario.

2º.- As presentes Bases forman parte do Orzamento Xeral, sendo de obrigado cumprimento tanto polo Concello como polo Instituto Municipal de Drogodependencias.

A aprobación, execución e liquidación do Orzamento, así como o desenvolvemento da xestión e a fiscalización da mesma levaranse a cabo mediante o cumprimento das normas legais regulamentarias e demais disposicións de carácter xeral que regulan a actividade económica da Entidade Local, e polas presentes bases de Execución, redactadas de conformidade co disposto no artigo 165.1b) do Real Decreto legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei de Facendas Locais, (en adiante TRLRFL), e no artigo 9.1 do Real Decreto 500/90 do 20 de abril, polo que se desenvolve o capítulo 1º do título VI da Lei Reguladora das Facendas Locais (en adiante R.D. 500/90).

BASE 2ª.- VIXENCIA, PUBLICACIÓN, EFICACIA E PUBLICIDADE.

1. O Orzamento Xeral e as súas bases teñen vixencia durante un exercicio económico, que coincidirá co ano natural e, no seu caso, durante a prórroga do mesmo. Si ó iniciarse o exercicio económico non tivese entrado en vigor o orzamento correspondente, considerarase automaticamente prorrogado o anterior ata o límite global dos seus créditos iniciais, como máximo, art. 21 R.D. 500/90, por Resolución da Alcaldía, así como os axustes de crédito que correspondan segundo o citado artigo.

A prórroga non afectara ós créditos para gastos correspondentes a servizos ou proxectos de inversión que deban concluír no exercicio anterior ou estean financiados con operacións crediticias e outros ingresos específicos afectados que unicamente fosen a percibirse no 2018.

Aprobado o orzamento deberán efectuarse os axustes necesarios para dar cobertura as operacións realizadas durante a prórroga do mesmo.

2. As dúbidas que poidan xurdir na aplicación das Bases serán resoltas pola Presidencia, previo informe da Secretaría ou da Intervención, segundo proceda.

3. Calquera que sexa a data da súa aprobación definitiva, expresa ou tácita, a súa entrada en vigor verase demorada ata a efectiva publicación no BOP. Definitivamente aprobado o Orzamento e publicado, este entrará en vigor e producirá os seus efectos dende o día 1 de xaneiro de 2018.

4. Dende a aprobación definitiva do Orzamento, manterase unha copia do mesmo e da súa documentación complementaria a disposición do público a efectos informativos. Dita documentación ampliarase coas modificacións orzamentarias definitivamente aprobadas.

BASE 3ª.- ESTRUCTURA E APLICACIÓN ORZAMENTARIA.

1. O Orzamento Xeral axústase na súa estrutura ó disposto na Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos das Entidades Locais, modificada pola Orde EHA/419/2014, do 14 de marzo.

- Os ingresos clasificaranse atendendo á súa natureza económica e desglosados a nivel de subconcepto, segundo a estrutura da orde Ministerial citada.

- Os gastos clasificaranse por programas e economicamente.

Os créditos para gastos clasificaranse co seguinte detalle:

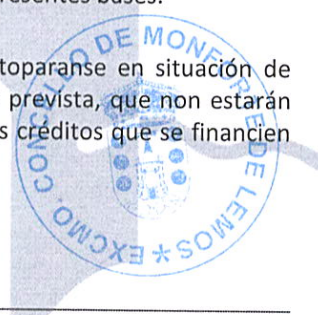
a) Por programas: Áreas de gasto, políticas de gasto e grupos de programas.

b) Económica: Capítulo, Artigo, Concepto e Subconcepto.

2. A aplicación orzamentaria, cuxa expresión cifrada constitúe o crédito orzamentario, vén definida pola conxunción das clasificacións por programas e económica, e é a unidade sobre a que se efectuará o rexistro contable das operacións de execución de gastos. O control fiscal efectuarase sobre o nivel de vinculación establecido nas presentes bases.

3. Créditos e previsións Iniciais: 12.629.100,93 €

4. Os créditos orzamentados, unha vez aprobado definitivamente e elevado a público, atoparanse en situación de dispoñibles, salvo os do capítulo VI e VII que se financian coa operación de endebedamento prevista, que non estarán dispoñibles ata a formalización do endebedamento que os financia. Igualmente todos aqueles créditos que se financien con recursos afectados ata a que se conte co compromiso firme da achega.



5. A programación orzamentaria ríxese polos principios de estabilidade orzamentaria, sostibilidade financeira, plurianualidade, transparencia, eficiencia na asignación de recursos, responsabilidade e lealdade institucional, conforme ó disposto na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira.

BASE 4ª.- ESPECIALIDADE DOS CRÉDITOS. VINCULACIÓN XURÍDICA.

Os créditos para gastos destinaranse exclusivamente á finalidade específica para a que fosen autorizados no Orzamento Xeral, tanto si o foron ó aprobar o orzamento como nas modificacións do mesmo debidamente aprobadas.

Na xestión do Orzamento de Gastos observaranse as limitacións cuantitativas e cualitativas que resulten do principio de especialidade dos créditos, dentro do nivel de agregación que constitúe a vinculación xurídica.

Para unha mellor xestión do Orzamento de Gastos, considérase necesario establece-la seguinte vinculación dos créditos orzamentarios:

- Para a clasificación por programas: o grupo de programas de gasto (3 díxitos).
- Para a clasificación económica: o capítulo (un díxito).

Respecto ós Gastos de Inversión que respondan a Proxectos de Gastos con financiación afectada, o nivel de vinculación xurídica establécese a nivel de aplicación orzamentaria.

Para os efectos oportunos, enténdense abertas nos estados de gastos e ingresos, con consignación inicial cero, tódalas aplicacións orzamentarias que resulten da Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se establece a estrutura dos Orzamentos das Entidades Locais, modificada pola Ode EHA/419/2014, do 14 de marzo.

TITULO II. DAS MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS

CAPITULO 1º.- NORMAS XERAIS.

BASE 5ª .- ACTUACIÓN PREVIAS.

1. Antes de proceder a incoar expediente de calquera modalidade de modificación orzamentaria, verificarase pola Intervención de Fondos que están esgotadas as posibilidades de xestión que permite a vinculación xurídica establecida na base 4ª.

2. Calquera modificación orzamentaria, agás as xeracións, e ampliacións de crédito motivadas por subvencións, nas que poderá obviarse este trámite, esixirá proposta, que poderá partir da Alcaldía ou da Concellería de Facenda.

3. As modificacións de crédito aprobadas polo Pleno non serán executivas ata que se cumpra o trámite de publicidade posterior á aprobación definitiva.

As modificacións de crédito aprobadas por Órgano distinto do Pleno serán executivas dende a adopción do acordo de aprobación.

Todo o expediente de modificación será informado antes da adopción da resolución que proceda, pola Intervención de Fondos.

BASE 6ª.- MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS: MODALIDADES.

1. O Concello de Monforte de Lemos poderá realizar as modificacións nos seus estados de gastos e ingresos que se detallan na presente base. En todo caso, deberá de respectarse o principio de equilibrio orzamentario.

2. As modificacións orzamentarias serán de dous tipos:

A. Modificacións de tramitación ordinaria

Serán obxecto deste modo de tramitación os seguintes expedientes:

A1. Créditos extraordinarios.

A2. Suplementos de crédito.

A3. Transferencias de crédito, que afecten a aplicacións de distintas áreas de gasto; salvo que afecten a créditos de persoal.

B. Modificacións de tramitación simplificada

Serán obxecto deste modo de tramitación os seguintes expedientes:

B1. Ampliacións de crédito.

B2. Xeracións de crédito por calquera causa.



- B3. Transferencias de crédito entre a mesma área de gasto.
- B4. Incorporación de Remanentes de Crédito.

3. A contabilidade das operacións de modificación de créditos realizarase conforme ao establecido na Instrución do modelo normal de Contabilidade Local aprobada por Orde HAP/1781/2013, de 20 de setembro, pola que se aproba a Instrución do Modelo Normal de Contabilidade Local. (en adiante Instrución de Contabilidade). Si a operación se financiase con Remanente Líquido de Tesourería, contabilizarase no concepto de ingresos 870.

CAPITULO 2º.- MODIFICACIÓN DE PROCEDIMIENTO ORDINARIO

BASE 7ª.- PROCEDIMIENTO ORDINARIO.

As modificacións obxecto de procedemento ordinario serán aprobadas inicial e definitivamente polo Concello en Pleno. O procedemento de tramitación e o réxime de exposición pública, publicacións e recursos serán os establecidos no TRLRFL e no RD 500/90, para a tramitación do Orzamento.

BASE 8ª.- CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS E SUPLEMENTOS DE CRÉDITO.

1. Cando se deba realizar un gasto específico e concreto que non poida demorarse ata o exercicio seguinte e non existira crédito a nivel de vinculación xurídica, incoarase expediente de modificación orzamentaria a través do crédito extraordinario. Si existira crédito, pero este fose insuficiente, tramitarase expediente de suplemento de crédito.

2. O expediente de crédito extraordinario ou de suplemento de crédito conterá:

A. Memoria xustificativa suscrita polo Alcalde ou Concelleiro Delegado de Facenda, que precisará:

- a) Tipo de modificación a realizar.
- b) Aplicacións orzamentarias ás que afecta.
- c) Recursos cos que se financia.
- d) Carácter específico e concreto do gasto a realizar e imposibilidade de demoralo a outros exercicios.
- e) Inexistencia ou insuficiencia de crédito, segundo os casos, referida a nivel de vinculación xurídica.
- f) Medios de financiación que se propoñen, que poderán ser:
 - 1. Remanente de Tesourería para gastos xerais.
 - 2. Novos ou maiores ingresos recadados nalgún concepto do orzamento de ingresos.
 - 3. Con modificacións de crédito procedentes de operacións de crédito para gastos de investimento (capítulos 6 e 7).
 - 4. Mediante baixa dos créditos de aplicacións de gastos non comprometidos porque se estimen reducibles sen perturbación do servizo.

B. Acreditación da existencia de:

- a) Informe de Intervención, o cal será preceptivo para a tramitación da proposta
- b) Informe da Comisión Informativa de Facenda.
- c) Acordo inicial do Pleno.
- d) Exposición pública.
- e) Acordo definitivo, si procede.

3. Os expedientes, previamente informados pola Intervención e aprobados inicialmente polo Pleno do Concello, exponerse ó público durante quince días, podendo os interesados presentar reclamacións. O lugar e a data inicial do cómputo do prazo de exposición ó público se anunciará previamente no BOP. Si durante o citado período non se presentasen reclamacións, a modificación de crédito quedará definitivamente aprobada e, noutro caso, deberá resolve-lo Pleno no prazo dun mes contado dende a finalización da exposición ó público.

Unha vez definitivamente aprobado o expediente, inserirase no BOP o resumo por capítulos do orzamento municipal de gastos tras dita aprobación, debendo remitirse simultaneamente copia do mesmo á Comunidade Autónoma e ó Ministerio de Economía e Facenda.

4. Cando a causa do expediente fora calamidade pública ou outras de excepcional interese xeral, a modificación orzamentaria será executiva desde a aprobación inicial e, en consecuencia, a partir deste momento poderá aplicarse o gasto.

BASE 9ª.- TRANSFERENCIAS ENTRE DISTINTAS ÁREAS DE GASTO.

Tramitarase esta modificación polo procedemento ordinario, cando razoablemente se prevea a realización dun gasto



para o que non exista crédito suficiente a nivel de vinculación xurídica.

O expediente financiarase mediante traspaso do importe total ou parcial dos créditos dispoñibles de aplicacións de distinta área de gasto.

O expediente incoarase por orden da Alcaldía e será elevado ó Pleno para a súa aprobación.

O expediente conterá como mínimo:

- i. Memoria xustificativa.
- ii. Informe de Intervención, que como mínimo expresará o cumprimento dos seguintes requisitos:
 - Aplicación ou aplicacións orzamentarias obxecto de incremento ou minoración, e o seu importe.
 - Existencia de crédito suficiente das aplicacións que o ceden e certificado de retención (RC).
 - Cumprimento do preceptuado no artigo 41. do Real Decreto 500/90, as limitacións do presente artigo non afectaran as transferencias de crédito que se refiran a programas imprevistos e funcións non clasificadas nin serán de aplicación cando se trate de transferencias motivadas por reorganizacións administrativas aprobadas polo Pleno.
- iii. Acordo do Pleno da Corporación, órgano competente.

CAPÍTULO 3º.- MODIFICACIÓN DE PROCEDIMENTO SIMPLIFICADO.

BASE 10ª.- PROCEDIMENTO SIMPLIFICADO.

Tódalas modificacións orzamentarias que se tramiten por este procedemento serán aprobadas pola Alcaldía.

As resolucións adoptadas serán inmediatamente executivas, sen necesidade de publicidade algunha.

BASE 11ª.- CRÉDITOS AMPLIABLES.

Teñen a consideración de ampliables os créditos relacionados expresamente nas presentes bases.

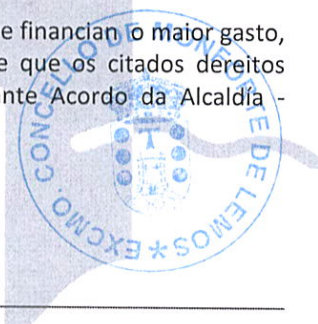
Os gastos de execución subsidiaria pola administración, en función do recoñecemento ou liquidación de dereitos como consecuencia da tramitación orzamentaria do expediente; os gastos do capítulo 8 de Activos financeiros derivados da concesión de préstamos ó persoal municipal, en función do recoñecemento e liquidación por encima do previsto, dos reintegros de tales préstamos previstos no capítulo 8 de ingresos; os derivados de ingresos por indemnizacións de compañías aseguradoras polos danos causados en mobiliario e equipamento.

APLICACIÓN ORZAMENTARIA	CRÉDITOS INICIAIS	DETALLE	RECURSOS AFECTADOS (Ingresos)	CONCEPTO	PREVISIÓN INICIAL
133.62900	10.000,00	Reposición sinalización	399.00	Outros Ingresos Diversos (Indemnizacións compañías seguros)	10.000,00
151.62900	10.000,00	Reposición mobiliario urbano			
1621.62900	5.000,00	Reposición de colectores			
165.63900	48.000,00	Reposición alumeados			
920.62600	7.000,00	Equipos para procesos de información	399.02	Ingresos por execucións subsidiarias	10.000,00
151.22706	10.000,00	Gastos de execución subsidiaria (urbanismo)			
221.83100	6.000,00	Anticipos ó persoal	831.00	Reintegros de anticipos a persoal	6.000,00

A ampliación de créditos require expediente no que se acredite o recoñecemento de maiores dereitos e a súa contía, con certificación do gasto ó que están afectados segundo as bases.

O expediente tramitarase previa proposta do servizo competente, especificando os recursos que financian o maior gasto, en todo caso, o recoñecemento en firme dos dereitos que financian o crédito ampliable e que os citados dereitos supoñan maiores recursos sobre os previstos nos conceptos citados, e resolverase mediante Acordo da Alcaldía - Presidencia, órgano competente.

BASE 12ª.- TRANSFERENCIAS SIMPLIFICADAS DE CRÉDITO.



Serán obxecto de procedemento simplificado as transferencias de crédito que afecten a gastos dentro da mesma área de gasto ou a transferencias para gastos de persoal, aínda que estas sexan de distinta área de gasto.

O expediente a tramitar conterá :

- Proposta da Alcaldía ou asumida por esta, sobre aplicacións a incrementar e as que cederán crédito.
- Informe da Intervención que concretará para as aplicacións que cedan crédito a suficiencia do mesmo a nivel de vinculación xurídica e da propia aplicación específica.
- Axuntarse así mesmo certificado de retención para transferencias (RC).
- Acordo da Alcaldía - Presidencia, órgano competente.

BASE 13ª.- XERACIÓN DE CRÉDITOS.

Poderán xerar crédito nos Estados de Gastos do Orzamento Xeral deste Concello os ingresos de natureza non tributaria derivados das seguintes operacións:

1. Aportacións ou compromisos firmes de aportación de persoas físicas ou xurídicas para financiar xunto co Concello de Monforte de Lemos gastos que pola súa natureza estean comprendidos nos fins e obxectivos do Concello.
2. Alleamento de bens.
Nestes dous primeiros casos, será requisito indispensable para que se xere crédito, que se dea o acto formal de compromiso firme de aportación ou recoñecemento do dereito.
3. Prestación de servizos.
4. Reembolsos de préstamos.
Nestes dous últimos supostos, o crédito xerarase no intre do recoñecemento do dereito, se ben, a dispoñibilidade de ditos créditos estará condicionada á súa efectiva recadación.
5. Importes procedentes de reintegros de pagos indebidos de cerrados con cargo ó Orzamento corrente, en canto á reposición de crédito na correlativa aplicación orzamentaria. Estará supeditado á efectividade do cobro do reintegro. Os expedientes tramitaranse por orde da Alcaldía e unirse ó mesmo informe da Intervención, en que conste:
 - A correlación entre o ingreso e o crédito xerado.
 - Os conceptos de ingreso nos que se producirá un ingreso ou compromiso de ingreso non previsto no orzamento inicial.
 - As aplicacións orzamentarias afectadas no Estado de Gastos ó crédito xerado a consecuencia dos ingresos, o que no seu caso poderá esixir a oportuna comunicación do servizo interesado.
 - Xuntarse ó mesmo o acordo da Alcaldía - Presidencia, órgano competente.

BASE 14ª.- INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO.

1. Incorporaranse con carácter obrigatorio e prioritario tódolos remanentes de crédito do exercicio anterior que respondan a proxectos financiados con ingresos afectados, salvo que se desista, total ou parcialmente, de iniciar ou continuar o gasto ou resulte imposible a súa realización.

A financiación realizarase cos seguintes recursos, por orde de preferencia:

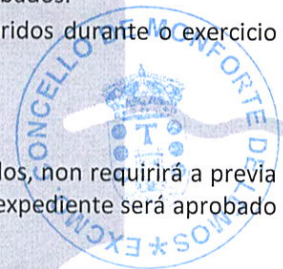
- a) Remanente líquido de Tesourería afectado a gastos con financiación afectada ou maiores ingresos comprometidos e afectados.
- b) Subsidiariamente recorrerase a:
 - Remanente líquido de Tesourería para gastos xerais.
 - Novos e maiores ingresos recadados sobre os totais previstos no orzamento corrente.

Os créditos financiados con recursos afectados non lle serán de aplicación as regras de limitación do número de exercicios, si ben deberán contar con suficientes recursos financeiros.

2. Poderán incorporarse por un só exercicio e pola contía dos créditos que estean en situación de dispoñibles, os remanentes de crédito procedentes de:

- a) Créditos extraordinarios, suplementos de crédito e transferencias definitivamente aprobados no último trimestre do exercicio anterior. A incorporación será só para a finalidade para a que foron aprobados.
- b) Créditos que cubran compromisos ou disposicións de gastos debidamente adquiridos durante o exercicio anterior.
- c) Créditos por operacións de capital.
- d) Créditos autorizados en función da efectiva recadación dos dereitos afectados.

3. A incorporación de Remanentes a financiar con maiores ingresos comprometidos e afectados, non requirirá a previa aprobación da Liquidación do Orzamento nin a determinación do Remanente de Tesourería. O expediente será aprobado



polo Sr. Alcalde - Presidente e esixirá informe previo da Intervención.

No caso de que se produciran alteración na codificacións das clasificacións, con respecto o orzamento anterior, previo informe de Intervención, deberá procederse a actualizar, segundo as novas codificacións os créditos incorporados.

CAPITULO 4º: BAIIXAS POR ANULACIÓN

BASE 15ª.- BAIIXAS POR ANULACIÓN.

1. Cando o Sr. Alcalde estime que o saldo dun crédito é reducible ou anulable sen perturbación no servizo ó que afecte, poderá ordenar a incoación de expediente de baixa por anulación. En dita resolución precisaranse as aplicacións afectadas e a contía do crédito que se pretende anular.
Ditada a resolución e unha vez teña coñecemento da mesma a Intervención, procederase á inmediata retención dos créditos afectados.
2. Poderán dar lugar a unha baixa de créditos:
 - a) A financiación do Remanente de Tesourería negativo que resulte da liquidación do exercicio anterior.
 - b) Financiación de Créditos extraordinarios e suplementos de crédito.
 - c) A execución doutros acordos do Pleno.
3. Para a aprobación de expedientes de baixa por anulación, observaranse os seguintes requisitos:
 - a) Iniciación do expediente pola Alcaldía ou polo Pleno.
 - b) Informe de Intervención.
 - c) Retención dos créditos.
 - d) Ditame da Comisión informativa de Facenda.
 - e) Acordo do Pleno.

TÍTULO III.- DOS CRÉDITOS DO ESTADO DE GASTOS.

CAPITULO 1º.- CRÉDITOS E FASES DOS GASTOS

BASE 16ª.- LÍMITES QUE AFECTAN ÓS CRÉDITOS. SITUACIÓNS:

1. Os créditos do Estado de Gastos teñen carácter limitativo e vinculante, a nivel da vinculación xurídica establecida na base 4ª das presentes bases, sendo nulos de pleno dereito todos aqueles acordos, resolucións e actos administrativos que infrinxan a limitación anterior (art. 172 e 173 do TRLRFL).
Só poderán contraerse obrigacións derivadas de gastos realizados no exercicio, coas seguintes excepcións:
 - a) Obrigas a favor do persoal relativas a atrasos, considerándose atrasos a favor do persoal os conceptos que enumera o artigo 23 da Lei 30/84 de medidas para a reforma da función pública, as axudas de carácter social de contido económico e os referidos no art. 75 da Lei 7/85 de 2 de abril, de Bases de Réxime Local (en adiante LBRL).
 - b) As derivadas de compromisos de gastos debidamente adquiridos en exercicios anteriores. Cando se trate de gastos financiados con ingresos afectados procederá a previa incorporación de créditos.
 - c) Gastos correspondentes a exercicios anteriores non aprobados no exercicio de emisión do xustificante (Recoñecemento extraxudicial de crédito) segundo o previsto no art. 60.2 RD 500/90.
2. A situación ordinaria dos créditos é a de dispoñibles, non obstante, terase en conta o disposto no artigo 173.6 do TRLRFL.
3. Os créditos pasarán á situación de non dispoñibles por acordo Plenario. Para a súa reposición en dispoñible requirirase novo acordo ou ben o transcurso do prazo fixado polo Pleno, no caso de que a non dispoñibilidade se acordara por tempo determinado.
4. A Intervención procederá a reter crédito ó certificar sobre a existencia de saldo suficiente para a autorización de gasto, ou cando se proceda a tramitar expedientes de transferencia de créditos (RC).
A suficiencia do saldo verificarase sobre o nivel de vinculación xurídica.
Nos casos de transferencias de créditos, deberá ademais de existir saldo a nivel da aplicación concreta que o cede.
5. As retencións de crédito e a non dispoñibilidade serán obxecto de contabilización conforme a Instrución de Contabilidade.

BASE 17ª.- FASES DA XESTIÓN DE GASTOS.

1. A xestión dos créditos incluídos nos estados de gastos do orzamento, realizarase nas seguintes fases:
 - a) Autorización do gasto.
 - b) Disposición ou compromiso do gasto.
 - c) Recoñecemento e liquidación da obriga.
 - d) Ordenación dos Pagos.

Ditas fases terán o carácter e contido definido nos artigos 54 a 61 do R.D. 500/90.

Con carácter previo procederase á retención de crédito correspondente, con base nas propostas de gasto ou modificacións de crédito.

BASE 18ª.- ACUMULACIÓN DE FASES.

1. De conformidade cos artigos 184.2 do T.R.L.H.L., e os artigos 67 e 68 do R.D. 500/90, poderanse acumular varias fases da xestión de gastos nun só acto administrativo. Entón, poderanse presentar as seguintes fases:
 - Retención do crédito, que constituirá, en todo caso, un acto independente (RC).
 - Autorización - Disposición (AD).
 - Autorización - Disposición - Recoñecemento da Obriga (ADO).

Nestes casos, o órgano que adopte o acordo deberá ter competencia orixinaria, delegada ou desconcentrada para acordar todas e cada unha das fases que naquel se inclúan.

O acto administrativo que acumule dúas ou máis fases producirá os mesmos efectos que si ditas fases se acordasen en actos administrativos separados.

2. Cando para a realización dun gasto, se coñeza a súa contía exacta e o nome do perceptor, poderanse acumular as fases de autorización e disposición tramitándose a través do procedemento abreviado "AD".

Poderanse tramitar por este procedemento, entre outros, os seguintes tipos de gasto:

- ↓ Nómina persoal funcionario e laboral fixo.
- ↓ Contratos e subvencións anticipadas ou de vixencia plurianual respecto da anualidade orzamentaria e contratos menores.
- ↓ Gastos de tracto sucesivo cuxo importe é previamente coñecido: arrendamentos, contratos de prestación de servizos, etc.
- ↓ Gastos financeiros, xuros e cotas de amortización de préstamos, cuxo importe sexa coñecido previamente ao recoñecemento da obriga.
- ↓ Subvencións correntes e de capital nominativas expresamente recollidas nas Bases de Execución do Orzamento.

- 3.- Os gastos que polas súas características requiran axilidade na súa tramitación ou aqueles nos que a esixibilidade da obriga poida ser inmediata e a condición de que non estean suxeitos ao proceso de contratación, poderán acumular as fases de autorización, disposición e recoñecemento da obriga tramitándose o documento contable "ADO". Poderanse tramitar por este procedemento, entre outros, os seguintes tipos de gastos:

- ↓ Anticipos de pagas ao persoal funcionario e laboral.
- ↓ Outros gastos de acción social.
- ↓ Asistencia a tribunais de oposicións e órganos colexiados e axudas de custe por comisións de servizo.
- ↓ Gastos orzamentarios consecuencia de fondos librados co carácter de "a xustificar" ou como "anticipos de caixa fixa".
- ↓ Gastos de tracto sucesivo tales como subministración de auga, teléfono, enerxía eléctrica, estancias de acollidos en centros alleos e outros cuxo importe se concrete coa facturación periódica.
- ↓ Todos aqueles gastos do capítulo II e do capítulo VI, no seu caso, da clasificación económica do orzamento, que teñan o carácter de contratos "menores".
- ↓ Todos aqueles gastos financeiros que debido ás súas características, non pode coñecerse os importes previamente ao recoñecemento da obriga (xuros variables, etc.).

BASE 19ª.- AUTORIZACIÓN E DISPOSICIÓN DE GASTOS.

Con cargo ós créditos de gastos do orzamento xeral, a Autorización e Disposición dos mesmos corresponderá ós



seguintes órganos:

- a) Ó Pleno da Corporación: aqueles gastos en asuntos da súa competencia.
- b) Ó Ilmo. Sr. Alcalde: aqueles gastos en asuntos da súa competencia.
- c) Á Xunta de Goberno Local: aqueles gastos que lle sexan delegados, tendo en conta o que dispoñen as presentes bases para supostos específicos.

Por decreto da Alcaldía de 18 de xuño de 2015 delégase na Xunta de Goberno atribucións da Alcaldía, sen prexuízo das delegacións que durante o exercicio se puideran adoptar.

Os documentos contables relativos a autorizacións e disposicións, irán xustificados por resolución do acordo adoptado.

BASE 20ª.- RECOÑECIMENTO E LIQUIDACIÓN DE OBRIGACIÓN.

1. O recoñecemento de obrigas corresponderá ao Pleno municipal ou a Alcaldía, sen prexuízo das delegacións na Xunta de Goberno Local.
2. O recoñecemento e liquidación das obrigas derivadas de prestacións de servizos, da realización de obras ou de subministrados, estará suxeita a seguinte tramitación:
 - 1.- A presentación da correspondente factura polo provedor no Rexistro Xeral de Entrada de documentos ou na Plataforma FACE segundo corresponda pola contía.
A factura deberá cumprir as prescricións previstas no art. 6 do Real Decreto 1619/2012, de 30 de novembro, polo que se aproba o regulamento que regula as obrigas de facturación.
 - 2.- Como trámite previo a súa fiscalización deberá por parte do responsable do servizo ao que corresponda o gasto, darse conformidade á mesma, mediante sinatura sobre a mesma factura ou documento de cargo, da seguinte "Dilixencia: " Prestados os servizos, realizadas as obras ou verificadas as subministracións detalladas na presente factura, conforme con cantidades e prezos. Data..... O receptor. Sinatura.....". No suposto de facturas correspondentes a servizos de mantemento, pólizas de seguro e similares, a citada conformidade poderá manifestarse mediante informe ou a través de "Dilixencia: " Conforme. Data..... O receptor. Sinatura.....".
Cando a comprobación do investimento precise de coñecementos técnicos, realizarase mediante certificación expedida polo técnico competente. Tales certificacións, ademais de comprobación do investimento, deberán verificar que a obra, subministración ou servizo se efectuou segundo as condicións técnicas que serviron de base para a adxudicación.
3. Tódolos xustificantes de gasto sen excepción e unha vez contén co conforme previsto no punto anterior, remitiranse á Intervención de Fondos para a súa fiscalización, que se efectuará conforme ós criterios establecidos no TRLRFL e demais normas de aplicación e o disposto nas presentes bases.
4. Cos xustificantes conformes, a Intervención formará unha relación de facturas que elevará ó Órgano competente para a súa aprobación se procedese.
5. O xustificante de obrigas que non sexa conformado segundo o previsto no apartado 2 da presente base, será devolto pola Intervención ao emisor do mesmo, nada máis que sexa remitida polo servizo correspondente á intervención sen que conste dita conformidade.
6. Sen prexuízo do principio de anualidade orzamentaria, tramitaranse como gastos do exercicio por práctica administrativa contable que, imputándose os créditos orzamentarios do orzamento vixente as obrigas correspondentes a facturas de subministro ou servizos de fin do ano anterior que non poidan presentarse antes de fin do dito exercicio e se presentan a principios do seguinte
7. Cando se trate de recoñecementos extraxudiciais de crédito derivadas de gastos de exercicios anteriores e se acredite a existencia de crédito dispoñible, nas aplicacións correspondentes, ou a nivel de bolsa de vinculación, delégase no Alcalde a aprobación do mesmo..
8. Poderán recoñecerse obrigas, dentro das consignacións do orzamento corrente, por aplicación dos preceptos correspondentes da Lei Xeral Orzamentaria, así como os do RD 500/90 de 20 de abril.

BASE 21ª.- FACTURA ELECTRÓNICA.

De acordo co establecido na Lei 25/2013, de 27 de decembro, de impulso da factura electrónica e creación do rexistro contable de facturas en el Sector Público, o concello de Monforte en cumprimento da normativa adheríuse o punto xeral de entrada de facturas do Estado (FACE), o procedemento de tramitación da factura electrónica adecuouse no exercicio 2015 ao establecido no artigo 9 e seguintes da citada norma.

Todos os provedores que entregasen bens ou prestado servizos á Administración Pública poderán expedir e remitir factura electrónica. En todo caso, estarán obrigadas ao uso da factura electrónica e á súa presentación a través do punto xeral de entrada que corresponda as entidades seguintes:

- a) Sociedades anónimas;

- b) Sociedades de responsabilidade limitada;
 - c) Persoas xurídicas e entidades sen personalidade xurídica que carezan de nacionalidade española;
 - d) Establecementos permanentes e sucursais de entidades non residentes en territorio español nos termos que establece a normativa tributaria;
 - e) Unións temporais de empresas;
 - f) Agrupación de interese económico, Agrupación de interese económico europea, Fondo de Pensións, Fondo de capital risco, Fondo de investimentos, Fondo de utilización de activos, Fondo de regularización do mercado hipotecario, Fondo de titulación hipotecaria ou Fondo de garantía de investimentos.
- A través das presentes bases quedan excluídos desta obriga de facturación electrónica as facturas cuxo importe sexa inferior ou igual a 5.000,00€.

BASE 22ª.- DOCUMENTOS SUFICIENTES PARA O RECOÑECEMENTO DA OBRIGACIÓN.

1. **Para os gastos de persoal**, observaranse as seguinte regras:

a) As retribucións básicas e complementarias do persoal funcionario e laboral xustificaranse mediante as nóminas mensuais. As nóminas cerraranse o día 25 de cada mes e as alteracións que se produzan con posterioridade a esta data causarán efecto na nómina do mes seguinte.

As relacións de nóminas serán firmadas polo Sr. Alcalde-Presidente, equivalendo dita firma, ademais de á orde de pago, ó recoñecemento de que o persoal incluído na mesma prestou os seus servizos.

b) O recoñecemento por horas extras e resto de conceptos de igual ou similar natureza recollidos no convenio e acordo regulador de persoal municipal, esixirá en todo caso a presentación do parte de traballo no que figurará claramente a orde de realización, que subscribirá o Sr. Alcalde ou Concelleiro ordeante do servizo e a conta xustificativa do servizo realizado, na que constarán tódolos detalles que permitan a súa correcta identificación. Esta conta xustificativa deberá conformarse polo ordeante, conformidade que poderá equivaler, segundo o criterio da Intervención de Fondos, á orde de realización anteriormente citada.

c) As gratificacións e produtividade e outras retribucións variables e indemnizacións de natureza social ou doutro xénero: para o pago de produtividade é necesario que exista acordo plenario que estableza os criterios para a súa asignación noutro caso non poderá asignarse.

d) As cotas a Seguridade Social xustificaranse coas correspondentes liquidacións.

e) As matrículas de cursos relacionados coas funcións propias do posto, se abonarán directamente ao Ente convocante, e quedando obrigado o traballador municipal a aportar certificación que acredite a asistencia aos mesmos. Será necesaria a orde de realización ou autorización subscribida polo Sr. Alcalde ou Concelleiro ordeante.

f) As dietas ó persoal aboaranse a partires da conta xustificativa do desprazamento realizado ou do servizo prestado, así como as súas causas. A acreditación da Comisión de servizo xustificarse nos documento que para tal fin se subministrarán na Intervención de Fondos e en todo caso deberá quedar acreditado o motivo do desprazamento e que esta ten relación coa actividade municipal.

As dietas ós membros da corporación aboaranse a partir da conta xustificativa presentada e subscribida polo Concelleiro ou Delegado, debendo quedar acreditado o motivo e que o desprazamento é derivado de asistencia a actos que teñan relación coa actividade municipal.

Os documentos de gastos de dietas ou locomoción, tanto de persoal como de membros da Corporación deberán remitirse á Intervención de Fondos para que se axunte un certificado de existencia de crédito e se leve a cabo a fiscalización e control.

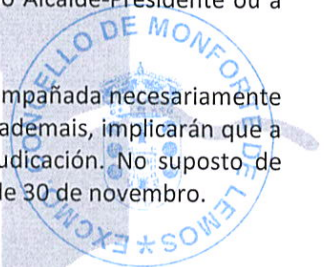
2. **Para os gastos correspondentes ó capítulo 2º**, esixirase a correspondente factura, que deberá cumprir as prescricións previstas no art. 6 do Real Decreto 1619/2012, de 30 de novembro, polo que se aproba o regulamento que regula as obrigas de facturación.

3. **Nos gastos financeiros por amortización e intereses de préstamos** cargados directamente na conta, o/a Tesoureiro/a municipal dará conformidade e implicará que o cargado se axusta ó correspondente cadro de financiación remitido pola entidade bancaria ou resúmenes anuais emitidos pola Entidade.

4. **Os gastos por premios ou similares**, mediante resolución de aprobación dos mesmos polo Alcalde-Presidente ou a Xunta de Goberno Local si fora o caso, ó que se unirá copia da acta do xurado concedente.

5. **Os gastos por subvencións** coa resolución de xustificación das mesmas.

6. **Nos casos de inversión de obras ou servizos**, expedirase certificación técnica, que virá acompañada necesariamente de factura. Tales certificacións terán o valor de conforme sinalado no punto 2º da base 20ª, e ademais, implicarán que a obra ou servizo se verifica con arranxo ás condicións técnicas que serviron de base á adjudicación. No suposto de subministro, mediante factura que deberá cumprir os requisitos esixidos polo R.D. 1619/2012, de 30 de novembro.



BASE 23ª.- ORDEACIÓN DE PAGOS.

1. A competencia para ordenar pagos está atribuída ao Sr. Alcalde, salvo acordo de delegación ao respecto.
2. A expedición de ordes de pago someterase ó Plan de disposición de fondos de data de 19 de marzo de 2014 e as modificacións que no seu caso se adopten.
3. Non poderán expedirse ordes de pagamento sen que previamente se acreditara documentalmente ante o órgano competente para recoñecer as obrigas, a realización da prestación ou o dereito do acredor, e todo isto de conformidade coas resolucións aprobatorias da autorización e compromiso de gastos.
4. O pagamento material xustificarase pola Tesourería mediante o "Recibín" do perceptor ou orde de transferencia bancaria debidamente dilixenciada pola Entidade financeira, ou a carta de pagamento correspondente nos supostos de compensación ou formalización.

BASE 24ª.- ORDES DE PAGO A XUSTIFICAR.

Non se poderán expedir ordes de pago sen a debida xustificación da obrigación á que a mesma se refira. Non obstante, o art. 190 do TRLRFL prevé que se poderán expedir ordes de pago cuxos documentos non se poidan acompañar no momento da súa expedición que terán o carácter de a xustificar e se aplicarán aos correspondentes créditos orzamentarios.

A contía dos pagos a xustificar que se ordenen non poderán superar os 3.000,00 €. Os perceptores destas ordes de pago quedarán obrigados a xustificar a aplicación das cantidades percibidas no prazo máximo de tres meses, e suxeitos ao réxime de responsabilidades que establece a normativa vixente.

En ningún caso poderán expedirse novas ordes de pago a xustificar, polos mesmos conceptos orzamentarios, a perceptores que tivesen aínda no seu poder fondos pendentes de xustificación.

A ordes de pago "a xustificar" deberán estar motivadas e se axustarán ás seguintes normas:

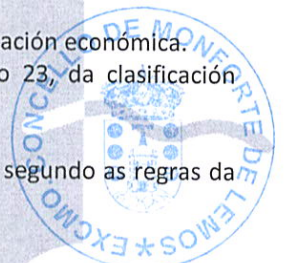
1. Deberá acordarse previamente polo órgano competente a Autorización e Disposición dos gastos, poñéndose de manifesto que non se poden acompañar os documentos xustificativos antes da orde de pago.
2. A xustificación das ordes do pago, deberá de realizarse necesariamente no prazo de tres meses dende a súa expedición e, en todo caso, antes de que finalice o período orzamentario.
 - a. A xustificación realizarase á Intervención e as cantidades non xustificadas deberán reintegrarse á Tesourería Municipal.
 - b. De non renderse conta nos prazos sinalados, procederase a instruír o oportuno expediente de alcance contra o que figure como perceptor de ditos fondos.
3. Só se poderán expedir ordes de pago "a xustificar" cando o perceptor non teña outros pagos a xustificar pendentes.
4. A fiscalización dos gastos "a xustificar" realizarase co alcance e procedemento que se especifican nas presentes bases.
5. As aplicacións susceptibles de expedir ordes de pago a xustificar serán as seguintes:
 - a. A aplicación 231.480.00 para facer fronte ós pagos de billetes de tren ou autobús ós transeúntes, dada a imposibilidade de estar aberto o servizo as 24 horas.
 - b. As aplicacións referidas a dietas e locomocións de todo o persoal ó servizo do Concello.
 - c. As aplicacións referidas a gastos de material de oficina 920.220.00.
 - d. A aplicación 338.226.99 de festexos, para as actuacións das festas que requiran pago adiantado sendo imposible contar coa xustificación do gasto no momento do mesmo. Excepcionalmente nesta aplicación poderase superar o límite previsto anteriormente.
 - e. A aplicación 341.480.02 para Premios da área de deportes.

BASE 25ª.- ANTICIPOS DE CAIXA FIXA.

a) Con este carácter, poderanse efectuar provisións de fondos a favor dos habilitados autorizados co fin de atender os gastos correntes de carácter periódico ou repetitivo.

En particular, poderán atenderse por este procedemento:

- a. Gastos de alugueres previstos no artigo 20 da clasificación económica.
 - b. Gastos de reparacións e conservación do artigo 21, da clasificación económica.
 - c. Gastos de material non inventariable, transporte e comunicacións do artigo 22, da clasificación económica.
 - d. Dietas, gastos de locomoción, inscrición en cursos e outras indemnizacións do artigo 23, da clasificación económica.
 - e. Transferencias de emerxencia social do artigo 48, da clasificación económica.
- b) O réxime dos anticipos de caixa será o establecido no Real Decreto 500/90, e contabilizarase segundo as regras da Instrución de contabilidade.



3. Será autorizado polo Sr. Alcalde - Presidente e o importe non poderá superar o 50% da consignación da aplicación á que deban de imputarse os gastos.

A contía individual dos gastos a satisfacer por estes fondos, non poderá superar os 3.000,00 €.

Os pagos realizaranse preferentemente mediante cheque ou transferencia bancaria .

4. Para situar os fondos correspondentes a cada perceptor como anticipo de caixa fixa, procederase á apertura dunha conta corrente nunha entidade bancaria, individualizada por perceptor, co título: "Excmo. Concello de Monforte de Lemos, perceptor XXX, anticipo de caixa fixa", Cando o perceptor é o Tesoureiro ou funcionario da Tesourería municipal, os fondos poderán situarse de forma independente na caixa xeral da Corporación.

Os fondos situados en tales contas terán para todos os efectos carácter de fondos públicos municipais e os seus xuros ingresaranse no concepto correspondente do capítulo V do Orzamento Xeral do Concello.

Os perceptores do anticipo poderán dispoñer dos fondos coa súa soa sinatura, unicamente para as finalidades autorizadas, e quedará absolutamente prohibida a utilización persoal dos ditos fondos.

1. A medida que as necesidades de tesourería aconsellen a reposición de fondos, se renderá a conta dando traslado da mesma á Intervención de Fondos para a súa fiscalización.

A fiscalización das contas realizaranse co alcance e procedementos establecidos nas presentes bases.

A conta xustificativa se acompañará de todos os xustificantes de gastos realizados. Dita conta irá firmada polo habilitado e acompañada do extracto bancario.

2. As contas aprobaranse polo Ilmo. Sr. Alcalde-Presidente ou Concelleira de Facenda.

3. Unha vez aprobadas as contas, expediranse as ordes de pago para reposición de Fondos, aplicándose ás aplicacións que correspondan as cantidades xustificadas.

CAPITULO 2º.- PROCEDEMENTO A SEGUIR PARA DETERMINADOS GASTOS

BASE 26ª.- RETRIBUCIÓNS E INDEMNIZACIÓNS POR ASISTENCIA A SESIÓNS DE ALTOS CARGOS E GRUPOS POLÍTICOS.

De conformidade co establecido no artigo 75 da Lei 7/1985 Reguladora de Bases de Réxime Local, artigo 225 da Lei 5/1197, de Réxime Local de Galicia, os membros electos da Corporación, percibirán no exercicio 2018 as seguintes retribucións en 14 pagas mensuais, :

	BRUTO	SS EMPRESA	TOTAL
ALCALDE-PRESIDENTE	44.509,70	14.688,20	59.197,90
CONCELLEIRA DE FACENDA, RÉXIME INTERIOR, SERV. SOCIAIS E DISCAPACIDADE	17.861,04	5.894,14	23.755,19
CONCELLEIRO DE MEDIO RURAL E SERVIZOS MUNICIPAIS	17.861,04	5.894,14	23.755,19

Os cargos electos deste Concello recibirán as retribucións e indemnizacións por asistencias a sesións conforme ó vixente acordo Plenario regulador das mesmas de data 24 de xullo de 2011, ou acordo que o substitúa: Asistencia a órganos colexiados: 50€.

Cando coincida no mesmo día mais de unha sesión dos órganos colexiados, dará dereito a percibir unha única asistencia.

As indemnizacións por asistencias a sesións imputaranse a aplicación 912.100.00.

As retribucións dos altos cargos electos que teñan dedicación exclusiva ou parcial aboaranse igualmente con cargo á aplicación 912.100.00.

c) En base o art 73.3 da LRBRL que dispón: "El Pleno de la corporación, con cargo a los Presupuestos anuales de la misma, podrá asignar a los grupos políticos una dotación económica que deberá contar con un componente fijo, idéntico para todos los grupos y otro variable, en función del número de miembros de cada uno de ellos, dentro de los límites que, en su caso, se establezcan con carácter general en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y sin que puedan destinarse al pago de remuneraciones de personal de cualquier tipo al servicio de la corporación o a la adquisición de bienes que puedan constituir activos fijos de carácter patrimonial. Los derechos económicos y políticos de los miembros no adscritos no podrán ser superiores a los que les hubiesen correspondido de permanecer en el grupo de procedencia, y se ejercerán en la forma que determine el reglamento orgánico de cada corporación. Esta previsión no será de aplicación en el caso de candidaturas presentadas como coalición electoral, cuando alguno de los partidos políticos que la integren decida abandonarla. Los grupos políticos deberán llevar con una contabilidad específica de la dotación a que se refiere el párrafo segundo de este apartado 3, que pondrán a disposición del Pleno de la Corporación, siempre que éste lo pida.", consígnase a dotación económica para ós grupos políticos municipais, polo importe resultante de aplicar por cada

Concelleiro 100,00 €/mes e por cada voceiro 300,00 €/mes, con cargo a aplicación 912.480.00 do Orzamento da Propia Corporación. Os grupos políticos levarán unha contabilidade específica da dotación económica asignada polo Pleno da Corporación, con cargo ós orzamentos anuais desta, na que se reflectirá a situación e xestión económica nos libros e rexistros adecuados, co fin de que en todo momento poida darse razón das operacións realizadas. En ningún caso esta dotación económica poderá destinarse ao pago de remuneracións de personal de calquer tipo ao servizo da corporación ou á adquisición de bens que poidan constituir activos fixos de carácter patrimonial. Os grupos políticos poñerán a disposición do Pleno da Corporación a contabilidade da asignación por este concepto, sempre que este llo pida.

BASE 27ª.- INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓN DO SERVIZO DE ALTOS CARGOS E PERSOAL MUNICIPAL.

Cando os membros da Corporación viaxen en comisións de servizo debidamente autorizadas, excepto para a asistencia a sesións de órganos corporativos, serán indemnizados cando o fagan en vehículo propio a calquera lugar fóra do seu domicilio, a razón de 0,19 euros/Km. Se a viaxe se efectuase doutro xeito, polo importe xustificado na clase autorizada.

As axudas de custo por estas comisións de servizo regularanse na súa percepción de acordo coas normas do Real decreto 462/2002, do 24 de maio, corresponde á categoría de grupo primeiro as dietas de altos cargos.

As contas de indemnización por razón do servizo renderanse no modelo habilitado para o efecto e xustificaranse na mesma forma que as rendidas polos funcionarios da Corporación, tras a proposta previa e os informes sinalados no proceso de ordenación de gastos:

1. Por aloxamento e gastos de viaxe en medios de transporte público: abonase o importe realmente gastado e xustificado ata o importe máximo do RD 462/2002.
2. Por gastos de manutención abonaranse a contías do RD 462/2002.

O réxime de indemnizacións a funcionarios por viaxes por razón do servizo será o previsto no Real decreto 462/2002, do 24 de maio.

O importe das axudas de custo será o sinalado nos anexos 2 e 3 do citado real decreto, ou o que se determine nas revisións periódicas que acorde o Consello de Ministros e se publiquen no Boletín Oficial do Estado, conforme á disposición final cuarta do expresado real decreto, ou o que se acode entre os Ministerios de Facenda e Administracións Públicas conxuntamente, con carácter excepcional para determinadas épocas e cidades do territorio nacional, previa xustificación nos seguintes termos:

1. Por aloxamento e gastos de viaxe en medios de transporte público: abonase o importe realmente gastado e xustificado ata o importe máximo do RD 462/2002.
2. Por gastos de manutención abonaranse a contías do RD 462/2002 segundo a categoría

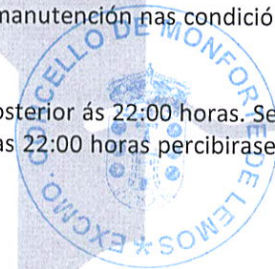
Dentro do territorio nacional, os funcionarios percibirán as seguintes por día en tanto estas asignacións non sexan modificadas por preceptos de carácter xeral:

	Aloxamento	Manutención	Axuda de custo enteira
(Grupo Primeiro)	102,56	53,34	155,90
(Grupos A e B)	65,97	37,40	103,37
(Grupo C)	48,92	28,21	77,13
(Grupos D e E)	48,92	28,21	77,13

Nas comisións cunha duración que sexa igual ou inferior a un día natural, non se percibirán gastos de aloxamento nin de manutención, salvo cando tendo a comisión unha duración mínima de cinco horas, esta se inicie antes das 14:00 horas e finalice despois das 16:00 horas, suposto no que se percibirá o 50% do importe da axuda de custo por manutención.

Cando as comisións teñan unha duración igual ou menor de 24 horas, pero abrangan parte de dous días naturais, percibiranse indemnizacións por gastos de aloxamento correspondentes a un só día e os de manutención nas condicións fixadas no parágrafo seguinte para os días de saída e regreso.

No día de saída percibiranse gastos de aloxamento, pero non de manutención, se a saída é posterior ás 22:00 horas. Se a saída é anterior ás 14:00 horas, percibirase o 100% dos ditos gastos, e se é entre as 14:00 e as 22:00 horas percibirase o 50 % deles.



No día de regreso non se percibirán gastos de aloxamento. En canto ós de manutención. Só se percibirá o 50 % deles, sempre que a hora de chegada sexa posterior ás 14:00 horas.

Nos casos excepcionais, dentro dos supostos a que se refiren os parágrafos anteriores, nos que a hora de regreso da comisión de servizo sexa posterior ás vinte e dúas horas, e por iso obrigue a realizar a cea fóra da residencia habitual, farase constar na orde de comisións, e aboarase adicionalmente o importe, nun 50% da correspondente axuda de custo de manutención, tras a xustificación con factura ou recibo do correspondente establecemento.

Os gastos de viaxe, mesmo no termo municipal, fóra de Monforte de Lemos percibiranse da forma seguinte:

- a) Gastos de viaxe, polo seu importe coñecido, na clase autorizada.
- b) Si se utiliza vehículo propio, a razón de 0,19 euros/ Km para automóbiles, e 0,078 euros/Km para motocicletas, por aplicación do disposto na Resolución do 1 de decembro de 2005, que revisa o Real Decreto 462/02, do 24 de maio.
- c) Para render contas de comisións de servizo utilizaranse o modelo unido como anexo a estas bases.

Aplicaráselle por analogía o mesmo réxime ó persoal laboral.

BASE 28ª.- RETRIBUCIÓNS DO PERSOAL FUNCIONARIO E LABORAL.

Persoal Funcionario:

As retribucións do persoal funcionario e a masa salarial do persoal laboral ó servizo do Concello de Monforte non experimentaran máis variación que a derivada da suba do 1% autorizada no da LPXE para 2017 e prevese un incremento do 1% segundo a Lei de Orzamentos Xerais para 2018.

Persoal laboral:

Con efectos 1 de xaneiro de 2018 a masa salarial do persoal laboral, adecúase ao previsto na Lei de Orzamentos xerais do estado para 2017, e prevese un incremento do 1% por prudencia para 2018 sobre o anterior, a expensas do que se aprobe na Lei de Orzamentos do estado para 2018, da que non se disporá se non produce dita aprobación.

As retribucións do persoal laboral adecúanse o Convenio colectivo aprobado, asimilándose o persoal funcionario nos termos previstos no mesmo, respectando as limitacións impostas polas Leis de Orzamentos Xerais do Estado.

A masa salarial do persoal laboral será aprobada polo Pleno da Corporación, e queda fixada para o exercicio 2018 en 1.007.048,42 € e para o Instituto Municipal de Drogodependencias en 170.612,41€, sen que supoñan os gastos de persoal incrementos retributivos en termos homoxéneos con respecto ó último exercicio. Na masa salarial do persoal laboral se inclúen os gastos de acción social, se fai a dotación conforme ao disposto no Convenio Colectivo.

Establecese unha consignación global de 39.549,96 €, para o abono das gratificacións e horas extras por servizos extraordinarios realizados fora da xornada laboral e 5.200,00 € para produtividades tanto do persoal laboral como funcionario.

En canto a distribución individualizada do complemento de produtividade corresponderalle ao Alcalde, a proposta da Concelleira delegada de Persoal, establecendo con carácter xeral como criterios de repartición o especial rendemento, a actividade extraordinaria, a carga de traballo non propia e o interese ou a iniciativa co que o persoal desempeñe no seu posto de traballo; en base a circunstancias obxectivas relacionadas co posto de traballo.

Dentro do Cadro de persoal unida o orzamento figura o número e características do persoal eventual para o exercicio 2018, dotada de retribucións asimilables a un posto da categoría de Administrativo, o que deberá ser autorizado polo Pleno municipal.

Anticipos reintegrables:

En canto os anticipos reintegrables de persoal, para a concesión do anticipo deberase presentar solicitude na que se xustifique as "urxentes necesidades", no se terán en conta aquelas solicitudes xenéricas, que non se refiran a causas concretas que xustifiquen tal urxencia, tendo en conta que o anticipo solicitado non poderá exceder de dúas pagas ou mensualidades do haber líquido.

Os anticipos reintegrarase no prazo máximo de 10 ou 14 meses, segundo se trate respectivamente de 1 ou 2

mensualidades.

Non se percibirán novos anticipos ata que se proceda o reintegro total dos percibidos.

A exención ou supresión da relación do servizo con este Concello levará á obriga do reintegro do importe pendente de reembolso nos prazos establecidos e procedemento con carácter xeral para outros ingresos de dereito público. Non se considerará supresión da relación estatutaria ou laboral, permisos, licencias legalmente establecidas e situacións de incapacidade laboral transitoria.

Os anticipos responden ao límite consignado no orzamento sen prexuízo das modificacións orzamentarias que se poidan levar a cabo.

BASE 29ª.- APORTACIÓNS TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS PÚBLICOS OU PRIVADOS.

1. Cando o Concello de Monforte de Lemos acorde realizar achegas a organismos públicos ou privados, tramitarase documento "RC" en base ó acordo que para elo se adopte.

Si a Administración receptora é coñecida e a contía da achega é precisa e non condicionada, tramitarase documento "AD" ou "ADO". No suposto da aportación prevista no orzamento a favor do I.M. de Drogodependencias, considerarase compromiso de gasto orixinando documento AD ó inicio do exercicio. O resto da obriga e os pagos realizaranse en función das necesidades do Instituto.

2. Cando o importe da achega requira un acto posterior que concrete a contía, efectuarase unha retención de crédito polo importe estimado.

A) TRANSFERENCIAS CORRENTES

APLICACIÓN	BENEFICIARIO		OBJECTO	APORTACIÓN
	NIF	NOME/RAZON SOCIAL		
161/47200	A26019992	FCC Aqualia S.A.	Subvención explotación AQUALIA	185.583,98
231/45300	S1500072B	Consortio Galego da Igualdade e Benestar	Mantemento Centro de Día Concello de Monforte	58.000,00
231/45300	S1500072B	Consortio Galego da Igualdade e Benestar	Mantemento Xantar na Casa	4.000,00
312/41000	Q7750007B	Organismo Autónomo de Drogodependencias	Mantemento Centro de Drogodependencias Concello de Monforte de Lemos	274.400,00
324/480/00	Q2701015F	UNED	Gastos de Mantemento Centro de Monforte de Lemos	55.000,00
342/47200	B32267031	Alacer, Ocio y Deporte S.L.	Mantemento servizo Piscina Municipal	35.128,76
432/467/00	G27326131	Consortio de turismo da Ribeira Sacra	Aportación correspondente ó exercicio 2018	19.000,00
			TOTAL	631.112,74

B) TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

APLICACIÓN	BENEFICIARIO		OBJECTO	APORTACIÓN
	NIF	NOME/RAZON SOCIAL		
160/72109	Q3200109A	Confederación Hidrográfica Miño Sil	APORTACIÓN O CONVENIO CONCELLO XUNTA CONFEDERACIÓN HIDROGRAFICA E DEPUTACIÓN PARA O PLAN DE REDUCCION DE VERTIDOS	20.000,00
161/72109	A74018441	Aguas de la Cuenca del Norte S.A	OBRA: ETAP	14.226,66
432/78000	G27267624	Fundación dos ferrocarrís de Galicia	Aportación á Fundación	8.000,00
454/72109	Q3200109A	Confederación Hidrográfica Miño Sil	OBRA: Adecuación Márxenes río Cabe	15.000,00
			TOTAL	57.226,66

C) COTAS DISTINTAS ASOCIACIONES FUNDACIONES, E OTRAS ENTIDADES ASOCIATIVAS

APLICACIÓN	BENEFICIARIOS	OBJECTO	APORTACIÓN
912/48001	FEMP, FEGAMP, EIXO ATLÁNTICO, REDE DE XUDERÍAS, Fondo galego de cooperación e solidaridade, Cluster de transporte de Galicia...	Cotas Socio	26.000,00
		TOTAL	26.000,00

BASE 30ª.- SUBVENCIONES.

Entenderase por transferencia e subvención toda disposición de diñeiro ou especie que se outorgue con cargo o orzamento municipal a favor de persoas públicas e privadas sen contraprestación concreta dos beneficiarios, para fomentar unha actividade de utilidade ou interese social ou para promover a consecución dun interese público o u que en xeral contribúa ó desenvolvemento dos intereses peculiares do municipio.

Non se entenderán como subvencións os premios que se outorguen previa solicitude do interesado pero que se refiran a participación en actuacións ou eventos municipais.

As subvencións municipais outórganse e xestiónanse de conformidade cos principios enumerados no artigo 8.3. da Lei 38/2003, de 17 de novembro, Xeral de Subvencións, en adiante L.X.S.

Na presente base regúlase o marco que rexe as bases reguladoras das subvencións a conceder polo Concello de Monforte de Lemos, de acordo co disposto no artigo 17.2 da L.X.S.

En todo o non previsto nestas Bases estarase ó disposto na Lei 38/2003, de 17 de novembro, Xeral de Subvencións, no RD 887/2006, do 21 de xullo, polo que se aproba o regulamento da LXS, en adiante RLXS, e na lei 9/2007, de 13 de xuño, de subvencións de Galicia, na ordenanza xeral reguladora das subvencións do Concello de Monforte de Lemos, en adiante OXS, así como nas ordenanzas específicas vixentes ou que se aproben.

As propostas de establecemento de subvencións, deberan estar incluídas no Plan estratéxico de subvencións que será aprobado pola Xunta de Goberno Local, no que se concretan os seus obxectivos e efectos, prazo para a súa consecución, custos previsibles e fontes de financiamento, supeditándose en todo caso ó cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria e ós créditos aprobados no Orzamento Xeral de Lemos.

1. Procedemento Ordinario: Concorrenza competitiva.

O procedemento ordinario de concesión de subvencións tramitarase en réxime de concorrencia competitiva, de acordo coas prescricións contidas ó efecto no artigo 22 e seguintes da L.X.S. As subvencións outorgaranse en base os principios de concorrencia, publicidade, igualdade e non discriminación e transparencia.

A aprobación das bases que regulen as convocatorias de subvencións corresponderalle a Xunta de Goberno Local de acordo co sistema de delegación de competencias preferentemente dentro do primeiro semestre de cada exercicio económico.

No expediente administrativo incorporarase unha memoria explicativa dos obxectivos que se pretenden conseguir e do importe global da subvención a outorgar. Este documento ha de cumprir coas esixencias de programación previstas no artigo 8 da Lei 38/2003, xeral de subvencións, e os artigos 10 e seguintes do regulamento que a desenvolve (R.D: 887/2006, do 21 de xullo), ou, polo menos, fará referencia aos programas de subvencións aprobados para a mesma finalidade por outras administracións públicas, á compatibilidade ou incompatibilidade da subvención coas outorgadas por outras administracións públicas e ás medidas de coordinación previstas. No informe - proposta da unidade xestora determinarase a denominación, importe máximo a outorgar e a aplicación orzamentaria do correspondente programa.

As bases de convocatoria tamén poderán ser obxecto de aprobación anticipada, nese caso requirirase que o proxecto de orzamento para o exercicio seguinte estea ditaminado favorablemente pola Comisión de Economía e Facenda, supeditándose a eficacia do acto da convocatoria á condición suspensiva da entrada en vigor do Orzamento do exercicio 2018 no que se conteñan os créditos adecuados e suficientes para atender as solicitudes que ao seu amparo se presenten.

De acordo co anterior, non se poderá realizar acto ningún que supoña directa ou indirectamente compromiso de transcendencia orzamentaria en tanto non se cumpra a condición suspensiva citada.

Unha vez aprobadas as bases serán obxecto de publicación no Boletín Oficial da Provincia e na páxina de internet do Concello.

As bases de cada convocatoria de subvencións determinarán con claridade:

- 1.- Definición precisa do obxecto da subvención.
- 2.- Requisitos que deberán reunir os beneficiarios para a obtención da subvención, prazo e forma de acreditacións.
- 3.- Persoas físicas ou xurídicas que poden solicitar as axudas.
- 4.- Forma e prazos de solicitude, con indicación da documentación a achegar polos solicitantes. Cando o obxecto da subvención sexa a realización dunha actividade tamén poderán considerarse como gastos subvencionables aqueles de carácter xeral da entidade (persoal e gastos correntes) que se adscriban directamente á realización da actividade subvencionada. En todo caso os devanditos gastos xerais deben especificarse motivadamente no orzamento subvencionado e deben acreditarse expresamente no trámite de xustificación.
- 5.- Criterios, debidamente ponderados, a utilizar para a determinación do importe absoluto das subvencións a outorgar a cada solicitante, do coeficiente de financiamento correspondente e do orzamento subvencionado. Avaliarase en todo caso, ou se xustificará de forma motivada a imposibilidade da devandita avaliación, o emprego da lingua galega na realización das actividades ou condutas para as que se solicite a axuda (Art. 20.2 l. da Lei de subvencións de Galicia).
- 6.- Indicación do servizo ou unidade administrativa que actuará como instrutor do expediente, composición da Comisión Avaliadora, no seu caso, e determinación do órgano competente para resolver.
- 7.- Resolución das solicitudes. O prazo máximo para resolver e notificar a resolución de outorgamento ou desestimación das solicitudes non poderá exceder de 6 meses nos termos establecidos nos artigos 25 e 26 da Lei 38/2003, xeral de subvencións e nos artigos 62 e 63 do seu regulamento. A dita resolución motivarase de conformidade co que dispoñan as bases reguladoras da subvención e deberá conter a relación de solicitantes aos que se concede a subvención, e fará constar, no seu caso, de maneira expresa, a desestimación do resto das solicitudes. En todo caso expresarase o beneficiario, o importe da subvención outorgada, o orzamento subvencionado, o coeficiente de financiamento e a finalidade ou investimento que constitúe o obxectivo concreto da subvención outorgada e demais referencias relevantes. O vencemento do prazo máximo para resolver sen notificarse a resolución, permitirá aos interesados entender desestimada a solicitude de concesión da subvención por silencio administrativo. Nas bases de convocatoria expresarase tamén o medio de notificación ou publicación de conformidade co establecido no artigo 59 da Lei de réxime xurídico das administracións públicas e do procedemento administrativo común.
- 8.- Cando estea prevista o financiamento de obras, regularase a forma en que ha de xustificarse o cumprimento da legalidade vixente en materia de ordenación urbanística, protección do medio e respecto ao patrimonio histórico-artístico, así como a acreditación da propiedade ou dereito real que se teña sobre o ben inmovible e as condicións temporais e materiais de adscripción do ben moble ou inmovible ao fin de interese xeral que motiva a subvención, así como a obrigaón da súa inscrición no rexistro público correspondente, facendo constar a dita condición.
- 9.- Forma e prazo de realización das actividades ou investimentos, prazo e condicións para acreditar a súa realización mediante a xustificación documental oportuna e consecuencias asociadas ao incumprimento total ou parcial de cada un dos prazos indicados. Os beneficiarios das subvencións deben utilizar, con carácter xeral, formas de pago a terceiros que poidan acreditarse mediante un documento expedido por entidade financeira no que quede identificado o beneficiario, o importe e a data de pago (cartóns bancarios de crédito ou débito, talóns nominativos, transferencias bancarias, cheques, etc.), e só excepcionalmente poderán utilizar o pago en metálico en cuxo gasto no documento deberá constar o selo de pagado.
- 10.- Forma e requisitos para o pago da subvención.
- 11.- Infraccións en caso de incumprimento das bases e as súas correspondentes sancións.
- 12.- O sometemento do beneficiario aos procedementos de control ou auditoría que no seu caso realice o Concello.
- 13.- Circunstancias que, como consecuencia da alteración das condicións tidas en conta para a concesión da subvención, poderán dar lugar á modificación da Resolución.
- 14.- Compatibilidade ou incompatibilidade con outras subvencións ou axudas para a mesma finalidade.

As bases serán redactadas polos responsables da xestión dos distintos programas orzamentarios e previamente á súa probación serán remitidas á Secretaría Xeral e á Intervención municipal para que emitan os seus preceptivos informes.

A convocatoria poderá tramitarse conxuntamente coas bases.

Igualmente, cando o procedemento de concorrencia competitiva non fora posible ou adecuado, as

correspondentes bases, de modo motivado, poderán regular aqueles procedementos nos que se observará unha concorrencia non competitiva.

2. Procedemento de concesión directa.

Poderán ser obxecto de concesión directa aquelas subvencións que se recollan con carácter nominal no orzamento municipal, aquelas nas que o seu outorgamento veña imposto por norma de rango legal, e aquelas outras que, con carácter excepcional, se acrediten razóns de interese público, social, económico ou humanitario, ou outras debidamente xustificadas que dificulten a súa convocatoria pública.

Nas presentes bases de execución do orzamento identifícanse as subvencións de concesión directa, as entidades beneficiarias, as finalidades e actividades para as que se outorga a subvención e os importes a que ascenden. Para a xustificación na modalidade indicada estarase o establecido no artigo 30 da L.X.S.

Ó abeiro do disposto no artigo 28.1 do citado corpo legal os convenios de colaboración serán o instrumento habitual para canalizar as subvencións previstas nominativamente nos orzamentos municipais, sempre e cando a súa complexidade, a adecuada definición das obrigas das entidades beneficiarias e o control das actividades subvencionadas o demande.

O órgano competente para a aprobación das bases reguladoras, outorgamento de subvencións, a aprobación dos convenios de colaboración e das contas xustificativas, é a Xunta de Goberno Local.

Xustificación e control: A xustificación, co alcance e contido recollido nas bases de concesión de subvencións, acompañarase das facturas e demais documentos de valor probatorio equivalente con validez no tráfico xurídico mercantil ou con eficacia administrativa, ou as súas fotocopias debidamente compulsadas ante a unidade administrativa do Concello que tramitou o expediente. No suposto de xustificacións con fotocopias debidamente compulsadas, será requisito previo á compulsada, incorporar, no documento orixinal a seguinte dilixencia: "A presente factura foi presentada no Concello de Monforte de Lemos ós efectos de xustificar a subvención".

O control financeiro e a fiscalización das subvencións realizarase pola Intervención Municipal co alcance establecido no título III da LXS, RLXS, LS de Galicia, OXMS e as bases de execución do orzamento. De conformidade co disposto no artigo 44 e seguintes da Lei 38/2003, xeral de subvencións, a Intervención poderá elaborar anualmente un Plan de control financeiro das subvencións xustificadas e pagas no ano inmediato anterior, que se aprobará na Xunta de Goberno Local co fin de comprobar os seguintes puntos:

- A adecuada e correcta obtención da subvención por parte do beneficiario.
- O cumprimento por parte do beneficiario das súas obrigacións na xestión e aplicación da subvención.
- A adecuada e correcta xustificación da subvención por parte do beneficiario.
- A realidade e a regularidade das operacións que, de acordo coa xustificación presentada por beneficiarios, foron financiadas coa subvención.
- A adecuada e correcto financiamento das actividades subvencionadas, nos termos establecidos no apartado 3 do artigo 19 da Lei 18/2003.
- A existencia de feitos, circunstancias ou situacións non declaradas á administración por beneficiarios e entidades colaboradoras e que puidesen afectar ao financiamento das actividades subvencionadas, á adecuada e correcta obtención, utilización, goce ou xustificación da subvención, así como á realidade e regularidade das operacións con ela financiadas.

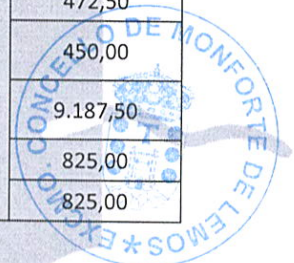
31ª.- SUBVENCIÓNS NOMINATIVAS E EN RÉXIME DE CONCORRENCIA PARA O EXERCICIO 2018.

A) NOMINATIVAS 2018.

No exercicio 2018 con arranxo o recollido no artigo 22.2.a) da Lei Xeral de Subvencións, outórganse as subvencións nominativas e transferencias que se detallan ós perceptores e polos importes máximos que se indican a continuación:

APLICACIÓN	BENEFICIARIO		OBJECTO	APORTACIÓN
	NIF	NOME/RAZON SOCIAL		
231/48004	R2701016D	CÁRITAS	COLABORACIÓN EN CAMPAÑA DE RECOLLIDA DE ALIMENTOS	5.000,00
231/48005	Q29660016	CRUZ VERMELLA	Actividades xuvenís de ocupación do tempo libre	2.000,00
432/48000	R2700017C	Clarisas Centro Purísima Concepción	Gastos de Mantemento do Museo de Arte Sacro (Gastos 2017)	3.000,00

334/48001	G27425982	Náufragos do Paradiso	Festival do Paradiso 2018	3.800,00
334/48003	G27479500	Fancine de Lemos	FANCINE de Lemos 2018	3.000,00
334/48004	G27223254	A Calexa	Proxeccións Audio visuais e actividades 2018	1.500,00
4311/48000	G27297944	Centro Comercial Urbano	Campañas promoción comercio Monfortino 2018	10.000,00
4311/48001	G27454016	ASOCIACIÓN SEMENTE MONFORTE	Colaboración concurso proxectos empresariais	2.000,00
4312/48000	G27475557	ASOCIACIÓN DE COMERCIANTES DA PRAZA DE ABASTOS DE MONFORTE	Colaboración en actividades de promoción da Praza	2.000,00
432/48000	G27021005	ASOCIACION DE EMPRESARIOS DE HOSTELERIA DE LUGO	Campañas promoción hostalería 2018	2.000,00
912/48000	G32014003	BNG	Gastos de Funcionamento do Grupo (art 73.3 LRBRLL)	4.800,00
912/48000	G27202365	PARTIDO POPULAR	Gastos de Funcionamento do Grupo (art 73.3 LRBRLL)	9.600,00
912/48000	G28477727	PSdG-PSOE		10.800,00
912/48000	G27467539	ESPERTA MONFORTE		4.800,00
341/48000	G27385699	CLUB XIMNASIA RÍTMICA QUICELA	Gastos de actividades de fomento do deporte e a práctica deportiva, para a participación en competicións oficiais e o desenvolvemento de actividades deportivas durante a tempada 2017/2018	4.375,00
341/48000	G27217389	CLUB NATACIÓN MONFORTE		10.020,00
341/48000	G27040989	A.D. A GÁNDARA		2.100,00
341/48000	G27014851	SOCIEDADE VAL DE LEMOS CAZA E PESCA		1.312,50
341/48000	G27273317	CLUB BALONCESTO VAL DE LEMOS		6.387,50
341/48000	G27379478	CLUB TAEKWONDO NEKA MONFORTE		2.250,00
341/48000	G27157775	CLUB LEMOS		15.312,50
341/48000	G27255827	CLUB QUIXÓS		4.250,00
341/48000	G27104736	C.P. CALASANCIO		13.737,50
341/48000	G27241082	A.D. PONTE VELLA		825,00
341/48000	G27344316	CLUB PESCA MONFORTE		962,50
341/48000	G27389907	ASOC. DEPORTIVA SOC. RÍO CABE		1.487,50
341/48000	G24492784	SOC. DEPORTIVA MONFORTE A LAGOA		350,00
341/48000	G27034297	A.D. COLEXO FERROVIARIO		700,00
341/48000	G27035039	A.D. ESCOLAPIOS		700,00
341/48000	G27034313	A.D. TORRE DE LEMOS		700,00
341/48000	G27008846	CLUB FLUVIAL		700,00
341/48000	G27329606	A.D. VETERÁNS		1.400,00
341/48000	G27013531	A.D. CASTELAO		1.150,00
341/48000	G27433853	CLUB DE FUTBOL MONFORTE		7.612,50
341/48000	G27137827	SOC. COLOMBÓFILA AIRES DE LEMOS		375,00
341/48000	G27300417	CLUB BILLAR TEMPLARIOS		472,50
341/48000	G27265388	CLUB DE TENIS CUATRO VIENTOS		450,00
341/48000	G27461011	C.V RIBEIRA SACRA MONFORTE		9.187,50
341/48000	G27464569	CASTELO BIKE CLUB		825,00
341/480/00	G27468867	C.C. TORRE SAN VICENTE		825,00



		MONFORTE	
341/480/00	G27448752	CLUB KORBIS	5.000,00
		TOTAL	157.767,50

Todos os expedientes de subvencións que se tramiten de forma nominativa deberán conter:

- Proposta da unidade que motive os intereses de interese público que motivan a subvención e o seu outorgamento, razóns polas que non resulta conveniente a aplicación dos principios de publicidade e concorrència, os criterios tomados en consideración para determinar o coeficiente de financiación e acreditación de que o beneficiario reúne todas as condicións establecidas para poder obter a subvención proposta.
- Convenio suscrito ó efecto no que constará:
 - Obxecto e finalidade.
 - Orzamento da actividade.
 - Importe da aportación municipal, sobre o total da actividade. Podendo financiarse o total da actividade subvencionada de forma xustificada e razoada. En ningún caso o importe da subvención poderá ser superior o custe da actividade en concorrència con outras subvencións publicas.
 - Forma e prazo para a realización das actividades, forma e prazo da xustificación, e consecuencia do incumprimento parcial ou total da actividade.
 - Infraccións en caso de incumprimento das Bases e as súas correspondentes sancións.
 - Formas de pago a terceiros que deberá acreditarse mediante documento expedido pola entidade financeira, no que conste o importe e data de pagamento so excepcionalmente caberá o pagamento en metálico en cuxo caso deberá constar na factura acreditativa do gasto o selo de pagado.
 - O sometemento do beneficiario ós procedementos de control ou auditoría que realice este Concello.
- Corresponden o órgano competente para a concesión neste caso a Xunta de Goberno Local, previo informe dos servizos municipais competentes valorar o cumprimento das actividades subvencionadas.
- Si non se xustifica totalmente o orzamento subvencionado, pero se acredita o cumprimento da finalidade básica da subvención, o importe inicialmente concedido reducirase ata o importe xustificado.
- As subvencións nominativas terán carácter anual e non xeran dereito algún ó perceptor en exercicios posteriores. Excepcionalmente poderán adquirirse compromisos de subvencións nominativas de carácter plurianual, facendo constar dita circunstancia nas bases de execución do orzamento.
- En todo caso deberán presentarse certificacións de atoparse o corrente das obrigas tributarias e coa seguridade social e coa Comunidade Autónoma de Galicia.
- Cando o obxecto da subvención sexa a realización de unha actividade poderán considerarse coma subvencionables aqueles de carácter xeral da entidade (persoal e gastos correntes), que se adscriban a realización da actividade. En todo caso estes gastos deberán especificarse motivadamente no orzamento subvencionado e acreditarse expresamente na xustificación.

B) SUBVENCIÓNS EN RÉXIME DE CONCORRENCIA 2018 (por Áreas):

APLICACIÓN		DENOMINACIÓN	IMPORTE
ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA			
231	48000	EMERXENCIAS SOCIAIS	35.000,00
231	48001	PROGRAMA DE MELLORA ENERXÉTICA NOS FOGARES	15.000,00
231	48002	SUBVENCIÓN BECAS ESCOLARES (MATERIAL ESCOLAR CURSO 2018/2019)	14.000,00
231	48003	SUBVENCIÓN ASOCIACIÓN DE CARÁCTER SOCIAL ACTIVIDADES 2017	12.000,00
PROMOCIÓN DO EMPREGO			
241	48000	PROMOCIÓN DO EMPREGO	25.000,00
SERVIZOS COMPLEMENTARIOS EDUCACION			
326	48001	SUBVENCIONS BUS UNIVERSITARIO CURSO 2018/2019	14.000,00
326	48002	BONO GARDERÍA	10.000,00

PROMOCION CULTURAL			
338	48000	FESTAS BARRIOS E PARROQUIAS FESTAS 2017	17.500,00
334	48000	SUBVENCIÓNS ASOCIACIÓNS CULTURAIAS ACTIVIDADES 2018	12.000,00
PROMOCIÓN DO DEPORTE			
341	48000	SUBVENCIÓNS A DEPORTISTAS INDIVIDUAIS	5.000,00

BASE 32ª.- GASTOS DE INVESTIMENTO.

- Os gastos de investimento requirirán expediente administrativo previo, no que se incorporará a documentación que para o caso esixa a Lei 3/2011, de 14 de novembro, de contratos do Sector Público.
- A financiación dos gastos de capital incluídos no Anexo de Investimentos e Transferencias de Capital do Orzamento efectúase con arranxo ós recursos especificados tamén no mesmo.
- No caso de obtención de subvencións finalistas para executar proxectos incluídos no Anexo, poderán liberarse os recursos financeiros de achega municipal por importe igual ó da subvención obtida, para a súa aplicación ben a outro proxecto dos contemplados no Anexo ou a un novo. A reasignación de recursos efectuarase dentro do nivel de vinculación establecido nestas bases.
- Os compromisos de gastos con cargo o capítulo VI e VII que deban atenderse con préstamos e, en xeral tódolos gastos, que se financien con subvencións ou en xeral calquera tipo de ingresos afectados, quedan en condición de indispoñibles ata que sexan efectivos os recursos que as financian. Para tal efecto, en tanto non se produza tal condición, Intervención non certificará a existencia de consignación orzamentaria.

CAPÍTULO 4º.- GASTOS MENORES.

BASE 33ª.- GASTOS MENORES.

A tramitación de gastos que pola súa contía deban considerarse contratos menores conforme ao disposto no artigo 95 e 122.3 da Lei 3/2011, do 30 de outubro, de contratos do sector público, ou norma que a substitúa, adecuaranse ás seguintes normas:

- En ningún caso poderán considerarse contratos menores aqueles que correspondan a partes ou fases dun mesmo obxecto.
- En todo caso procurarse a acumulación de subministracións que teñan idéntico obxecto ou finalidade co fin de tramitar expedientes de contratación conxuntos.
- Na tramitación de gastos que teñan a consideración de contratación menor, conforme aos límites establecidos para este tipo de contratos no TRLCSP, se respectará o seguinte:
 - Para tódolos contratos menores deberá verificarse, con carácter previo a realización do gasto, a existencia de crédito adecuado e suficiente, para o que, quen propoña a realización dun contrato menor, deberá dirixirse ao Dpto. de Intervención municipal, para que proceda a emitir o correspondente do documento contable de retención de créditos polo importe da proposta, que deberá incorporarse o expediente.
 - Así mesmo, en todos os casos, as propostas de contratos menores deberán remitirse para a súa tramitación ao Servizo de Contratación, para os efectos de comprobar que a persoa física ou xurídica proposta para a execución do contrato estea ao corrente das súas obrigacións tributarias e da Seguridade Social, non estea incurso nas prohibicións de contratar e reúne, e que en consecuencia reúne as condicións para ser contratista coa Administración Pública, do que o responsable da oficina de contratación deberá deixar constancia escrita no expediente.
 - Os contratos menores terán unha duración inferior ao ano, e procurarse a imputación do gasto correspondente ao exercicio orzamentario en que se realiza a prestación, non poderán ser obxecto de prórroga, ampliación, incremento, revisión de prezos ou fraccionamento.
 - A fin de garantir unha mellor xestión dos créditos orzamentarios, cando a contía sexa superior a 3.000 euros máis IVE e inferior a 18.000 euros máis IVE, o expediente conterá unha proposta de realización do gasto na que se xustificará a necesidade da contratación e a insuficiencia de medios propios. Dita proposta se presentará detallada e valorada, e deberá quedar acreditado no expediente a consulta como mínimo a tres empresas (deberán solicitarse a lo menos tres ofertas que se presentarán no Rexistro municipal de entrada), salvo que resultase imposible ou inconveniente por razóns que deberán acreditarse no expediente. Esta proposta unha vez informada polo Técnico de Contratación Municipal e

fiscalizada pola intervención se someterá a aprobación do órgano municipal competente (fase AD).

5.- A aprobación de gastos por importe non superior a 3.000,00 €, realizarase conxuntamente coa disposición e o recoñecemento da obrigaición, expedíndose o documento "ADO", non obstante, será requisito previo que se teña verificado a existencia de crédito orzamentario adecuado e suficiente e polo tanto se acompañe do correspondente documento contable RC e a acreditación da capacidade do contratista.

BASE 34ª.- GASTOS PLURIANUAIS.

1. Son gastos de carácter plurianual aqueles que estenden os seus efectos económicos a exercicios posteriores a aquel no que se autoricen e comprometan.
2. A autorización e o compromiso dos gastos de carácter plurianual subordinaranse ó crédito que para o exercicio económico se consigne nos respectivos orzamentos. Ditos gastos estarán sometidos ó réxime previsto no artigo 174 da R.D. 2/2004 de 5 de marzo e arts. 79 a 88 do R.D. 500/90 de 20 de abril.
3. A execución do gasto deberá comezar no exercicio actual e só poderá afectar a:
 - a) Investimentos e transferencias de capital.
 - b) Arrendamentos de bens inmobles.
 - c) Contratos de subministros, asistencia técnica, prestación de servizos, execución de obras de mantemento, arrendamento de equipos e máquinas que non poidan ser estipulados ou resulten antieconómicos por un ano.
 - d) Gastos financeiros.
 - e) Transferencias correntes.
4. A autorización de gastos plurianuais require certificación previa de Intervención, na que se acredite que non se superan os límites cuantitativos fixados na lei.
5. No suposto de que os investimentos ou transferencias de capital ou correntes debeñan de convenios de cofinanciamento que se van subscribir con entes públicos ou privados, as porcentaxes e contías serán as que neles se determinen.
6. O acordo de Autorizar ou Dispoñer gastos plurianuais corresponde ó Pleno da Corporación, agás o disposto no artigo 21.1.ñ da Lei 7/85, delegado na Xunta de Goberno Local, por Decreto de 24 de xuño de 2011.

TITULO IV.- FUNCIÓN FISCALIZADORA.

BASE 35ª.- EXERCICIO DA FUNCIÓN FISCALIZADORA.

1. A Interventora e os funcionarios afectos á Intervención desempeñarán a función fiscalizadora en cumprimento do disposto no artigo 92.3.b) da Lei 7/1985, do 2 de abril, reguladora das bases de réxime local, artigo 213 e seguintes do TRLRFL, R.d. 1174/1987, do 18 de setembro, e demais disposicións concordantes.
2. Ós efectos previstos no art. 218 do T.R.L.R.F.L. de 5 de marzo, a Intervención elevará o seu informe ó Pleno con ocasión da formación da Conta Xeral.

BASE 36ª.- NORMAS PARTICULARES DE FISCALIZACIÓN.

ALCANCE DA FISCALIZACIÓN DE INGRESOS E GASTOS

De conformidade co establecido no artigo 219.1 do TRLRFL, non estarán sometidos a intervención previa os gastos de contratos menores, así como os de carácter periódico e demais de tracto sucesivo unha vez intervido o gasto correspondente ó período inicial do acto ou contrato do que deriven ou as súas modificacións, así como outros gastos menores de 3.005,06 euros que, de acordo coa normativa vixente, se fagan efectivos a través do sistema de anticipos da caixa fixa. En todo caso a tramitación destes gastos requirirá a verificación da existencia de crédito orzamentario dispoñible, adecuado e suficiente, a través da expedición do documento contable de retención de crédito.

I. GASTOS: A proposta da Alcaldía, tras o informe do órgano interventor e de conformidade co disposto no artigo 219 do TRLRFL, establécese neste Concello o sistema de fiscalización previa limitada co seguinte alcance:

- 1.1) Proposta de gastos en xeral. Fiscalizaranse os seguintes aspectos:

a) Existencia de crédito orzamentario e de que o proposto é o adecuado á natureza do gasto e obriga que se propoña contraer. Nos casos nos que se trate de contraer compromisos de carácter plurianual comprobarase, ademais, si se cumpre o preceptuado no artigo 174 do TRLRFL, e o disposto nas presentes bases.

b) Que as obrigas ou gastos as xere órgano competente.

c) Que existe proposta do órgano xestor.

Estes tres puntos serán obxecto de fiscalización en toda clase de expedientes sobre propostas de gastos en xeral, sen prexuízo dos que a continuación se detallan en función da distinta natureza dos expedientes.

1.2) Para todo expediente terán que efectuarse, de ser o caso, ademais das comprobacións que se determinan nos parágrafos seguintes, as que a continuación se sinalan:

a) Cando dos informes preceptivos ós que se fai referencia nos diferentes apartados desta base se deducira que se omitiron requisitos ou trámites que sexan esenciais, ou que a continuación da xestión administrativa puidera causar quebrantamentos económicos, procederase ó exame exhaustivo do documento ou documentos obxecto do informe e se, a xuízo da Interventora, se dan as mencionadas circunstancias, haberá que actuar conforme ó preceptuado no artigo 215 do TRLRFL.

b) Nos expedientes de recoñecemento de obrigas deberá comprobarse que responden a gastos aprobados e fiscalizados ou a sentenza xudicial firme.

1.3) Outros aspectos adicionais obxecto de fiscalización:

- NAS NÓMINAS DE RETRIBUCIÓNS DO PERSOAL Ó SERVIZO DO CONCELLO:

a) Que as nóminas estean asinadas polo Xefe Superior de Persoal.

b) No caso das de carácter ordinario e as unificadas de período mensual, comprobación aritmética que se realizará efectuando o axuste do total da nómina co que resulte do mes anterior mais a suma alxébrica das variacións incluídas na nómina do mes de que se trata.

c) Xustificación documental limitada ós seguintes supostos de alta e variación en nómina, co alcance que para cada un deles se indica:

a) Que as nóminas estean asinadas polo Xefe do Servizo de Persoal.

b) No caso das de carácter ordinario e as unificadas de período mensual, comprobación aritmética que se realizará efectuando o axuste total da nómina co que resulte do mes anterior máis a suma alxébrica das variacións documentadas incluídas na nómina do mes do que se trata (parte de variacións).

c) Xustificación documental limitada ós seguintes supostos de alta e variación na nómina, co alcance que para cada un deles se indica:

- Funcionarios de novo ingreso: Copia do acordo de nomeamento e toma de posesión ou contrato de traballo e verificación das retribucións.

- Membros da Corporación e persoal eventual: Copia dos oportunos acordos dos que traian causa.

- Laboral de novo ingreso: Copia do contrato.

- Laboral temporal: Copia do contrato e adecuación ó convenio colectivo.

- Extinción da relación: Acreditación da existencia do acordo.

- Embargos: Acreditación da existencia do acordo e organismo ordenante, na primeira retención que proceda.

- Expedientes de recoñecemento de servizos previos, trienios, adscricións temporais e outros: Xustificación do feito

d) Nas indemnizacións ó persoal por razón do servizo, que existe a orde de saída, a dilixencia de cumprimento e desprazamento e conforme do xefe de servizo.

Nas correspondentes a membros da Corporación e asimilados, o previsto no Rd 462/2002 de 24 de maio. Nas asistencias a órganos colexiados e tribunais, Certificación do Secretario.

e) As contas da Seguridade Social quedarán xustificadas mediante as liquidacións correspondentes.

f) As gratificacións, produtividade e outras retribucións variables e indemnizacións de natureza social ou doutro xénero: acreditación da proposta do concelleiro correspondente.

- GASTOS DO FONDO SOCIAL:

A acta da Mesa de negociación do Fondo Social.

- PROPOSTA DE CONTRATACIÓN DE PERSOAL LABORAL FIXO:

Incorporación de expediente no que se xustifique:

a) Que os postos que se van cubrir figuran detallados nas respectivas relacións ou catálogos de postos de traballo e estean vacantes.



- b) Cumprir o requisito de publicidade das correspondentes convocatorias no BOE, nos termos establecidos no artigo 29 do Real decreto 364/1995, do 10 de marzo.
- c) Acreditación dos resultados do proceso selectivo.
- d) Adecuación do contrato que se formaliza co disposto na normativa vixente.
- e) Que as retribucións que se sinalan no contrato se axustan ó convenio colectivo que sexa de aplicación.

- PROPOSTA DE CONTRATACIÓN DE PERSOAL LABORAL TEMPORAL:

Incorporación de expediente no que se xustifique:

- a) Cumprir os criterios de selección establecidos polo Órgano competente nos termos previstos no artigo 35 do R.d. 364/1995, do 10 de marzo.
- b) Acreditación dos resultados do proceso selectivo.
- c) Adecuación do contrato que se formaliza co disposto na normativa vixente.
- d) No suposto de contratación de persoal con cargo ós créditos de investimentos, verificar a existencia do informe xurídico, sobre a modalidade de contratación temporal utilizada e sobre a observancia, nas cláusulas do contrato, dos requisitos e formalidades esixidos pola lexislación laboral.
- e) Que as retribucións que se sinalan no contrato se axusten ó convenio colectivo que resulte de aplicación.

- PROPOSTA DE CONTRATACIÓN DE FUNCIONARIOS INTERINOS:

Incorporación de expediente no que se xustifique:

- a) Cumprir os criterios de selección establecidos polo Órgano competente nos termos previstos no artigo 27 do R.d. 364/1995, do 10 de marzo.
- b) Acreditación dos resultados do proceso selectivo expedida polo Servizo de Persoal.
- c) Adecuación da toma de posesión que se formaliza co disposto na normativa vixente.
- d) No suposto de contratación de persoal con cargo ós créditos de investimentos, verificarase a existencia do informe do Servizo de Persoal, sobre a modalidade de contratación temporal utilizada e sobre a observancia, nas cláusulas do contrato, dos requisitos e formalidades esixidos pola lexislación laboral.
- e) Que as retribucións se axustan ó acordo marco único que resulte de aplicación..

- PRÓRROGA DOS CONTRATOS LABORAIS:

Comprobación de que a duración do contrato non supere o prazo previsto na lexislación vixente.

- PROPOSTA DE APROBACIÓN DO GASTO E ADXUDICACIÓN DE SUBVENCÍONS DE CONCESIÓN DIRECTA, NOMINATIVAS:

- a) Existencia de previsión nominativa no Orzamento.
- b) No seu caso, existencia de Convenio regulador de concesión.
- c) Xustificación ou declaración responsable do beneficiario, segundo proceda, de non estar incurso nas prohibicións para obter as condición de tal, sinaladas nos apartados 2 e 3 do art. 13 da Lei 38/2003, de 17 de novembro Xeral de Subvención e demais normativa de aplicación.
- d) O informe ou proposta da unidade administrativa xestora, no que se manifeste que, segundo os datos que están no seu poder, o beneficiario reúne todos os requisitos para acceder á subvención.

- PROPOSTA DE APROBACIÓN DO GASTO E ADXUDICACIÓN DE SUBVENCÍONS DE CONCESIÓN DIRECTA, EXCEPCIONAIS:

- a) Informe ou proposta da unidade administrativa xestora que acredite a existencia de motivación suficiente, de concorrencia das razóns que habilitan a utilización deste procedemento excepcional. A proposta ou informe favorable á concesión da subvención levará implícita dita acreditación.
- b) Se é o caso, existencia de convenio regulador da concesión.
- c) Xustificación ou declaración responsable do beneficiario, segundo proceda, de non estar incurso nas prohibicións para obter a condición de tal, sinaladas nos apartados 2 e 3 do artigo 13 da Lei 38/2003, de 17 de novembro, Xeral de Subvencións e demais normativa de aplicación.
- d) O informe ou proposta da unidade administrativa xestora, no que se manifeste que, segundo os datos que están no seu poder, o beneficiario reúne todos os requisitos para acceder á subvención. A proposta ou informe favorable á concesión da subvención levará implícita dita manifestación.

- PROPOSTA DE APROBACIÓN DE GASTOS E ADXUDICACIÓN DE SUBVENCÍONS EN RÉXIME DE CONCURRENCIA COMPETITIVA:

- a) Existencia de bases de concesión da subvención aprobadas e publicadas.



- b) Que na convocatoria figuran os créditos orzamentarios ós que se imputa a subvención e a contía total máxima da subvencións convocadas, así como, si é o caso, o establecemento dunha contía adicional máxima, en aplicación do artigo 58 do RLXS.
- c) Informe da unidade administrativa xestora sobre a adecuación do expediente ás devanditas bases.
- d) Cando se trate de expedientes de aprobación de gasto, pola contía adicional do artigo 58 do RLXS, unha vez obtido o financiamento adicional, se verificará como extremo adicional que non se supera o importe establecido na convocatoria.
- e) Xustificación ou declaración responsable do beneficiario, segundo proceda, de non estar incurso nas prohibicións para obter as condicións de tal, sinaladas nos apartados 2 e 3 do artigo 13 da LXS e demais normativa de aplicación, nos termos que se establecen nestas bases.
- f) Informe ou proposta da unidade administrativa xestora, no que se manifeste que, segundo os datos que están no seu poder, o beneficiario reúne todos os requisitos para optar á subvención.

- XUSTIFICACIÓN DE OBRIGAS DERIVADAS DE SUBVENCIÓNS:

En función da modalidade de xustificación:

- a) Conta xustificativa: Que consta formalmente a documentación que contemplan os Art. 72 e seguintes do RD 887/2006, de 21 de xullo, polo que se aproba o Regulamento da Lei Xeral de Subvencións, en función da modalidade prevista en cada caso.
- b) Acreditación por módulos: Que consta formalmente a documentación que contemplan os Art. 76 e seguintes do RD 887/2006, de 21 de xullo.
- c) Presentación de estados contables: Que consta formalmente a documentación que contempla o Art. 80 do RD 887/2006, de 21 de xullo.
- d) Nos supostos en que as bases ou acordos establezan outros sistemas: Que consta formalmente a documentación esixida polos mesmos.

En todos os casos: Informe da unidade administrativa xestora correspondente, en relación ó expediente, acerca do grado de cumprimento dos fins para os que se outorgou a subvención, adecuación dos gastos ós citados fins e a corrección da documentación presentada. A proposta ou informe favorable á concesión da subvención levará implícita a conformidade ós mencionados extremos.

- PROPOSTAS DE INDEMNIZACIÓN DE DANOS E PERDAS POR RESPONSABILIDADE DE CARÁCTER EXTRA CONTRACTUAL:

- a) Informe do servizo que co seu funcionamento ocasionara a presunta lesión indemnizable ou senón atestado da Policía municipal.
- b) Valoración pericial.
- c) Informe dos servizos xurídicos.

- CONTRATOS DE OBRAS EN XERAL:

1.- Obra nova:

Aprobación do gasto:

- a) Que exista proxecto informado ou subscrito polo técnico correspondente, segundo proceda.
- b) Que existe prego de cláusulas administrativas informado polo Secretario/a do Concello.
- c) Cando se utilice prego tipo de cláusulas administrativas, verificar que o contrato que se vai celebrar é de natureza análoga ó informado polo Secretario/a do Concello.
- d) Que exista acta de replanteo previo, firmada polo Sr. Alcalde e o Director da Obra, se é o caso, dispoñibilidade das licencias preceptivas.
- e) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o aberto con pluralidade de criterios de adxudicación, comprobación de que o prego de cláusulas administrativas particulares establece criterios obxectivos para a adxudicación do contrato.
- f) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 169 e seguintes da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público.

Compromiso do gasto:

- a) Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- b) Acreditación polo empresario proposto como adxudicatario, a través dos documentos xustificativos a que se refire o artigo 15 do Regulamento xeral da Lei de contratos das administracións públicas, lexislación vixente en todo canto non se opoña á nova TRLCSP, que está ó corrente das súas obrigas tributarias e coa Seguridade Social.
- c) Conformidade, cando proceda, da clasificación concedida ó contratista que se propón como adxudicatario coa esixida no prego de cláusulas administrativas particulares.

Modificados:

- a) Que exista proxecto informado ou subscrito polo técnico correspondente.
- b) Que exista informe do Técnico de Contratación e Secretario/a do Concello.
- c) Que exista acta de replanteo previo firmada polo Sr. Alcalde e o Director da Obra

Obras accesorias ou complementarias:

- a) Que exista proxecto informado ou subscrito polo polo técnico correspondente.
- b) No caso de que a obra accesoria ou complementaria supere o 20% do prezo do contrato no momento da aprobación da dita obra accesoria ou complementaria ou, sen superalo, se adxudique a contratista diferente do da obra principal, o expediente deberá cumprir os requisitos previstos para a obra nova.
- c) Que exista acta de replanteo previo firmada polo Sr. Alcalde e o Director da Obra

Revisión de prezos (aprobación do gasto):

Que se cumpran os requisitos esixidos polo artigo 89 e 90 da Lei 3/2011, e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.

Certificacións de obra:

- a) Que existe certificación autorizada polo facultativo director da obra.
- b) Para a primeira certificación, que está constituída a garantía definitiva.
- c) No caso de efectuarse aboamentos "a conta" por operacións preparatorias, dos previstos no artigo 215.2 da Lei 3/2011, comprobar que se prestou a garantía esixida.
- d) Que achegue factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- e) Cando a certificación de obra inclúa revisión de prezos, para o seu aboamento, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89 da Lei 3/2011 e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.
- f) Comprobar a existencia de endosos e embargos, ou outras formas de transmisión dos dereitos, mediante a toma de razón en contabilidade.
- g) Verificar a existencia de descontos para practicar por demora total ou parcial, dirección de obra, control de calidade a cargo do contratista, ou outros.

Liquidación:

- a) Que existe informe do servizo técnico correspondente.
- b) Que se acompaña certificación ou acta de conformidade da recepción da obra ou, se é o caso, acta de comprobación á que se refire o artigo 168 do Regulamento xeral da Lei de contratos das administracións públicas.
- c) Cando se inclúa revisión de prezos, para o seu aboamento, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89 da Lei 3/2011, e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.
- d) Que achega factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- e) Comprobar a existencia de endosos ou embargos, ou doutras formas de transmisión dos dereitos, mediante a toma de razón en contabilidade.
- f) Verificar a existencia de descontos para practicar por demora total ou parcial, dirección de obra, control de calidade a cargo do contratista, ou doutros.

Pago de xuros de demora:

- a) Que exista informe do Técnico de Contratación.
- b) Que achegue factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.

Indemnizacións a favor do contratista:

- a) Que existe informe do Técnico de Contratación.
- b) Que existe informe técnico e valoración pericial.

Resolución do contrato:

- a) Que existe informe do Técnico de Contratación.
- b) Que existe informe do Secretario/a do Concello.

- CONTRATACIÓN CONXUNTA DE PROXECTO E OBRA:

Aprobación e compromiso do gasto:

De acordo co artigo 124 da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público (LCSP), a fiscalización posponse ó momento inmediato anterior á adxudicación, debendo comprobarse como aspectos adicionais:

- a) Que se achega xustificación sobre a súa utilización de conformidade co artigo 124.1 do TRLCSP.



- b) Que existe anteprojecto ou, se é o caso, bases técnicas ás que o proxecto deba axustarse.
- c) Que existe prego de cláusulas administrativas particulares e que está informado polo Secretario/a do Concello.
- d) Cando se utilice prego tipo de cláusulas administrativas, verificar que o contrato para celebrar é de natureza análoga ó informado polo Secretario/a do Concello.
- e) cando se propoña como procedemento de adxudicación o aberto con pluralidade de criterios de adxudicación comprobación de que o prego de cláusulas administrativas particulares establece criterios obxectivos para a adxudicación do contrato.
- f) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 169 a 173 da LCSP 3/2011.
- g) Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- h) Acreditación polo empresario proposto como adxudicatario, a través dos documentos xustificativos a que se refire o artigo 15 do R.d. 1098/2001, do 12 de outubro, polo que se aproba o Regulamento xeral da Lei de contratos das administracións públicas, que está ó corrente das súas obrigas tributarias e coa Seguridade Social.
- i) Conformidade, cando proceda, da clasificación concedida ó contratista que se propón como adxudicatario coa esixida no prego de cláusulas administrativas particulares.
- j) Cando se utilice o procedemento negociado, que existe constancia no expediente das invitacións cursadas, das ofertas recibidas e das razóns para súa aceptación ou rexeite aplicadas polo órgano de contratación, de conformidade co disposto nos artigos 176 e 178.2 da Lei 3/2011, de Contratos do Sector Público.

Certificacións de obra:

Cando se fiscalice a primeira certificación, xunto cos aspectos previstos no parágrafo de certificación de obras nos contratos de obras en xeral, deberá comprobarse:

- a) Que existe proxecto informado polos servizos técnicos correspondentes e aprobado polo órgano de contratación.
- b) Que existe acta de replanteo previo.

Supostos específicos de liquidación do proxecto:

Naqueles supostos nos que, conforme ó previsto no artigo 108.3 da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público, o órgano de contratación e o contratista non chegaran a un acordo sobre os prezos, ou conforme o artigo 124 da TRLCSP, a Administración renunciara á execución da obra, os aspectos que se deberán comprobar na liquidación dos traballos de redacción dos correspondentes proxectos serán os relativos á liquidación dos contratos de consultaría e asistencia.

- EXECUCIÓN DE OBRAS POLA ADMINISTRACIÓN:

Encargo:

- a) Que concorre algún dos supostos previstos polo artigo 24 da TLCS 3/2011.
- b) Que existe proxecto informado ou subscrito polo técnico correspondente, segundo proceda.
- c) Que existe acta de replanteo previo firmada polo Alcalde e o Director de obra.

- SUBMINISTRACIÓN EN XERAL:

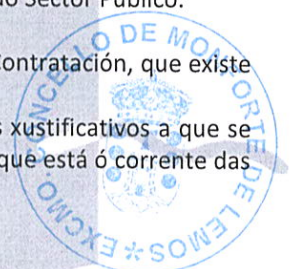
Expediente inicial:

Aprobación do gasto:

- a) Que exista prego de cláusulas administrativas particulares informado polo Secretario/a do Concello e, se é o caso, prego de prescricións técnicas da subministración.
- b) Cando se utilice prego tipo de cláusulas administrativas particulares, verificar que o contrato que se vai celebrar é de natureza análoga ó informado polo Secretario/a do Concello.
- c) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o aberto con pluralidade de criterios de adxudicación, comprobación de que o prego de cláusulas administrativas particulares establece criterios obxectivos para a adxudicación do contrato.
- d) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 173 da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público.

Compromiso do gasto:

- a) Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- b) Acreditación polo empresario proposto como adxudicatario, a través dos documentos xustificativos a que se refire o artigo 15 do Regulamento xeral da Lei de contratos das administracións públicas, que está ó corrente das súas obrigas tributarias e coa Seguridade Social.



c) Cando se utilice o procedemento negociado, que existe constancia no expediente das invitacións cursadas, das ofertas recibidas e das razóns para a súa aceptación ou rexeite aplicadas polo órgano de contratación de conformidade co disposto nos artigos 176 e 178.2 da LCSP.

Revisión de prezos (aprobación do gasto):

Que se cumpran os requisitos esixidos polo artigo 89 da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público, e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.

Modificación do contrato:

Que existe informe do Técnico de Contratación e do Secretario/a do Concello.

Aboamentos ó contratista "a conta":

- a) No primeiro aboamento "a conta", que se constituía a garantía definitiva.
- b) Que existe a conformidade dos servizos competentes coa subministración realizada ou fabricada.
- c) Que chega factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- d) No caso de efectuarse anticipos, dos previstos no artigo 232.2 do TRLCSP, comprobar que se prestou a garantía esixida.
- e) Comprobar a existencia de endosos ou embargos, ou doutras formas de transmisión dos dereitos, mediante a toma de razón en contabilidade.
- f) Verificar a existencia de descontos que se deben practicar por demora total ou parcial, dirección de obra, control de calidade a cargo do contratista, ou doutros.

Aboamento total ou pago da liquidación se existiran aboamentos "a conta":

- a) Que se acompaña certificación ou acta de conformidade da recepción da subministración.
- b) Que chega factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- c) Comprobar a existencia de endosos ou embargos, ou doutras formas de transmisión dos dereitos, mediante a toma de razón en contabilidade.
- d) Verificar a existencia de descontos para practicar por demora total ou parcial, dirección de obra, control de calidade a cargo do contratista, ou doutros.

Pago de xuros de demora:

- a) Que exista informe do Técnico de Contratación.

Indemnizacións a favor do contratista:

- a) Que exista informe do Técnico de Contratación.
- b) Que exista informe técnico.

Resolución do contrato:

- a) Que existe informe do Técnico de Contratación.
- b) Que existe informe do Secretario/a do Concello.

-CONTRATOS DE SERVICIOS.

Expediente inicial:

Aprobación do gasto:

- a) Que existe o prego de cláusulas administrativas particulares e estea informado polo Técnico de Contratación e polo Secretario/a do Concello.
- b) Que o obxecto do contrato estea perfectamente definido, de maneira que permita a comprobación do exacto cumprimento das obrigas por parte do contratista.
- c) Cando se utilice prego tipo de cláusulas administrativas, verificar que o contrato que se vai celebrar é de natureza análoga ó informado polo Secretario/a do Concello.
- d) Informe detallado e razoado, emitido polo servizo interesado na celebración do contrato, no que se xustifiquen debidamente os aspectos recollidos no artigo 22 da Lei 3/2011, de 30 de outubro, de Contratos do Sector Público.
- e) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o aberto con pluralidade de criterios de adxudicación, comprobación de que o prego de cláusulas administrativas particulares establece criterios obxectivos para a adxudicación do contrato.
- f) Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 174 da LCSP 3/2011.
- g) Comprobar a forma de pago proposta e o cumprimento das condicións requiridas para os aboamentos "a conta", se é o caso.

Compromiso do gasto:



a) Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.

b) Acreditación polo empresario proposto como adxudicatario, a través dos documentos xustificativos a que se refire o artigo 15 do Regulamento xeral da Lei de contratos das administracións públicas, que está ó corrente das súas obrigas tributarias e coa Seguridade Social.

c) Conformidade, cando proceda, da clasificación concedida ó contratista que se propón como adxudicatario coa esixida no prego de cláusulas administrativas particulares.

Modificación do contrato:

Que existe informe do Técnico de Contratación e de Secretario/a do Concello.

Revisión de prezos (aprobación do gasto):

Que se cumpran os requisitos esixidos polo artigo 89 da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público, e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.

Aboamentos "a conta":

a) No primeiro aboamento "a conta", que se constituíu a garantía definitiva, salvo que se instrumente en forma de retención do prezo.

b) Que existe certificación do órgano correspondente valorando o traballo parcial executado.

c) Que achega factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.

d) En caso de efectuarse anticipos, dos previstos no artigo 232.2 da LCSP, comprobar que se prestou a garantía esixida.

e) Comprobar a existencia de endosos ou embargos, ou doutras formas de transmisión dos dereitos.

f) Verificar a existencia de descontos que se deben practicar por demora total ou parcial, dirección de obra, control de calidade a cargo do contratista, ou doutros.

Prórroga dos contratos:

a) Que está prevista no prego de cláusulas administrativas particulares.

b) Que se exercita antes de que remate o contrato.

c) Que non se superan os límites de duración previstos pola Lei de Contratos do Sector Público.

Aboamento total ou pago da liquidación se existiran aboamentos "a conta":

a) Que se acompaña certificación ou acta de conformidade da recepción dos traballos.

b) Que achega factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real decreto 1496/2003, do 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.

c) Comprobar a existencia de endosos ou embargos, ou doutras formas de transmisión dos dereitos, mediante a toma de razón en contabilidade.

d) Verificar a existencia de descontos que se deben practicar por demora total ou parcial, dirección de obra, control de calidade a cargo do contratista, ou doutros.

Pago de xuros de demora:

a) Que exista informe do Técnico de Contratación.

Indemnizacións a favor do contratista:

a) Que exista informe do Técnico de Contratación.

b) Que exista informe técnico.

Resolución do contrato:

a) Que existe informe do Técnico de Contratación.

b) Que existe informe do Secretario/a do Concello.

- CONTRATOS PATRIMONIAIS.

Adquisición de bens inmobles:

a) Proposta de adquisición polo órgano xestor interesado.

b) Informe do Técnico de Contratación e do Secretario/a do Concello.

c) Informe técnico e valoración pericial.

Arrendamento de bens inmobles:

a) Proposta de arrendamento e autorización do gasto polo departamento interesado.

b) Informe do Técnico de Contratación e do Secretario/a do Concello.

c) Valoración pericial comparativa do arrendamento proposto e da alternativa de adquisición e acondicionamento dun inmovible para o mesmo fin.

- CONVENIOS DE COLABORACIÓN.



Convenios de colaboración coa Comunidade Autónoma ou outras entidades públicas a que se refire o artigo 4.1.c) da Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público.

Convenios de colaboración con persoas físicas ou xurídicas suxeitas ó Dereito privado:

Subscrición, modificacións substanciais e prórroga:

a) Que o seu obxecto non estea comprendido nos contratos regulados na Lei 3/2011, de 14 de novembro, de Contratos do Sector Público, ou en normas administrativas especiais.

b) No caso de que impliquen subvencións, verificación dos requisitos contemplados nas presentes bases para os expedientes de subvencións.

- EXPROPIACIÓN FORZOSA

Depósitos previos:

a) Que existe acordo ou resolución declarando a urxente ocupación dos bens.

b) Que existe acta previa á ocupación.

c) Que existe folia de depósito previo á ocupación.

Indemnización por rápida ocupación:

a) Que existe acordo ou resolución declarando a urxente ocupación dos bens.

b) Que existe acta previa á ocupación.

c) Que existe documento de liquidación da indemnización.

Nos expedientes de determinación do prezo xusto polos procedementos ordinario e de mutuo acordo:

a) Que existe a proposta á que se refire o artigo 25.a) do Decreto do 26 de abril de 1957 polo que se aproba o Regulamento da Lei de expropiación forzosa.

b) Que existe informe dos servizos técnicos correspondentes en relación co valor do ben obxecto da expropiación.

Nos expedientes de gasto nos que o prezo xusto fora fixado polo Xurado Municipal de Expropiación ou órgano de análoga natureza:

Non se efectuará a comprobación de ningún aspecto adicional.

Pago de xuros de demora por atrasos na determinación do prezo xusto e no pago del:

Non se efectuará a comprobación de ningún aspecto adicional.

II. INGRESOS: Así mesmo, en materia de ingresos públicos, tanto propios do Concello como os que se xestionan e/ou recaden doutros entes públicos, substitúese a fiscalización previa de dereitos pola inherente á toma de razón en contabilidade e por actuacións comprobatorias posteriores mediante a utilización de técnicas de mostraxe ou auditoría. A dita substitución realizarase con carácter xeral e sen prexuízo de continuar coa fiscalización previa en supostos de resolución de recursos administrativos e naquéloutros en que se considere necesario, mediante resolución do Alcalde.

III.- A fiscalización plena posterior realizaraa a Intervención nos seis primeiros meses do exercicio seguinte a aquel no que se produciron os ingresos e gastos obxecto da fiscalización previa limitada, utilizando para o efecto os procedementos que xulgue oportunos, en función da carga de traballo existente e dos medios persoais e materiais dispoñibles procurando, non obstante, adecuarse ós criterios establecidos pola Intervención Xeral do Estado a través das circulares 3/92, do 3 de marzo, e 2/93, do 3 de marzo.

TÍTULO V.- DA TESOURERÍA

BASE 37ª.- DA TESOURERÍA.

1. Integran a Tesourería tódolos recursos financeiros do Concello de Monforte de Lemos, tanto por operacións orzamentarias como por operacións extraorzamentarias.
2. A Tesourería rexese polo principio de Caixa única e non afectación dos recursos.
3. A xestión dos recursos levarase a cabo baixo os principios da máxima rendibilidade, asegurando en todo caso a inmediata liquidez para o cumprimento das obrigas temporais.

BASE 38ª.- ORDENACIÓN DE PAGOS

1. A ordenación de pagos das obrigas previamente recoñecidas corresponderalle ó Alcalde.
2. Os movementos de traspaso entre as contas restrinxidas de recadación e operativas do Concello de Monforte de Lemos realizarase, ben de forma automática polas distintas entidades financeiras, ben directamente polos servizos económicos coa firma dos tres mancomunados pero sen resolución o respecto.



3. As ordes de pago deberán respetar o Plan de disposición de fondos.
- 4.

O pago material das relación das ordes de pago deberá facerse por transferencia de fondos ás contas correspondentes das entidades financeiras indicadas polos interesados.

BASE 39ª.- APRAZAMENTO E FRACCIONAMENTO DE DÉBEDAS

A concesión de aprazamentos e fraccionamentos de ingresos públicos municipais corresponde ó Ilmo. Sr. Alcalde. Os criterios e procedemento administrativo para a concesión dos mesmos recollese na Ordenanza Municipal de Recadación.

TÍTULO VI.- DA CONTABILIDADE.

BASE 40ª.- REGLAS XERAIS.

O modelo contable de aplicación está constituído polas normas de Instrución do modelo normal de contabilidade local aprobada pola Orde HAP/1781/2013, do 20 de setembro. A contabilidade axustarase ó Plan Xeral de Contabilidade Pública adaptado á Administración Local, aplicando os principios contables e normas de valoración recollidas nel.

Darase conta ó Pleno con periodicidade trimestral da información con transcendencia económica, financeira ou patrimonial.

BASE 41ª.- RECOÑECIMENTO DE DEREITOS: CONTABILIZACIÓN.

1. Cando se produza liquidación de dereitos a favor do Concello de Monforte de Lemos e se teña coñecemento, procederase ó recoñecemento dos dereitos, mediante os asentos previstos na Instrución de Contabilidade.

2. Cando o recoñecemento do dereito sexa previo ó ingreso, operarase na forma prevista na Instrución de Contabilidade, separando as liquidacións de ingreso directo das de ingreso por recibo.

As liquidacións que practique a Tesourería e que sexan de contraído previo ingreso directo contabilizaranse no momento da súa aprobación polo órgano competente.

As liquidacións que non fosen ingresadas no período voluntario contabilizaranse individualmente en todo caso, antes do seu paso á vía executiva de cobro.

BASE 42ª.- CONTABILIZACIÓN DOS COBROS.

1. Os ingresos procedentes da recadación serán controlados pola Tesourería que pasará, como mínimo unha vez o mes, os partes á Intervención que procederá a súa aplicación definitiva.

2. Os abonos nas contas de ingreso serán controlados pola Tesourería Municipal, que dará conta á Intervención unha vez ó mes como mínimo. A aplicación dos ingresos será realizada pola Intervención.

BASE 43ª.- DAS FIANZAS E DEPÓSITOS RECIBIDOS.

As fianzas e depósitos que deban constituírse a favor do Concello, con independencia do acto que as motive, terán tratamento contable de operacións non orzamentarias.

BASE 44ª.- DEVOLUCIÓN DE INGRESOS INDEBIDOS.

1. A devolución de ingresos indebidos e a rectificación dos erros materiais e de feito no ámbito dos tributos locais, axustarase á Lei 58/2003 Xeral Tributaria, R.D. 520/2005, de 13 de maio, e R.D. 939/2005, de 29 de xullo polo que se aproba o Regulamento Xeral de Recadación.

2. Cando a devolución resulte de anulación de liquidacións indebidamente practicadas, o reintegro aplicarase ó Orzamento Ordinario, minorando o correspondente concepto de ingresos.

3. A devolución que resulte de ingresos erróneos por duplicados ou excesivos, sendo correcta a liquidación, terán carácter de non orzamentarios.

BASE 45ª.- LIQUIDACIÓN E PECHE DO EXERCICIO



1. A liquidación e peche do estado de gastos e ingresos efectuarase a data 31/12/2018, mediante as operacións que establece a Instrución de Contabilidade.
2. Con carácter previo a tales operacións revisarase na forma que estableza a Intervención, que non queda acordo, acto ou resolución recoñecendo obrigações, sen documentar e contabilizar en fase "O".
Polas concellerías - delegadas e demais servizos coidarase que os contratistas presenten as correspondentes facturas dentro do exercicio. Extremarase esta esixencia coas adquisicións, pedidos e obras que se realicen no último mes do exercicio.
3. Tamén se comprobará que están efectiva e correctamente contabilizados os dereitos e que non queda dereito recoñecido pendente de contabilizar.

BASE 46ª: REMANENTE DE TESOURERÍA

O remanente de Tesourería do Concello de Monforte estará integrado polos dereitos pendentes de cobro, as obrigas pendentes de pago e os fondos líquidos, todos eles referidos a 31 de decembro do exercicio, nos termos establecidos na Instrución do Modelo Normal de Contabilidade Local.

O remanente de Tesourería dispoñible para financiar gastos xerais será o que resulte despois de practicar a dedución dos dereitos de cobro de difícil ou imposible recadación, e o exceso de financiamento finalista producido nos gastos con financiación afectada.

O importe do Remanente de Tesourería dispoñible para o financiamento de gastos xerais destinarase, prioritariamente e pola orde que se indica, aos seguintes fins, sen prexuízo do establecido na Lei de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira:

- A financiar a achega municipal necesaria para a obrigatoria incorporación dos remanentes de crédito de gastos con financiamento afectada.
- A permitir a incorporación dos remanentes de crédito correspondentes a gastos legalmente comprometidos a través do oportuno expediente de incorporación de Remanentes de crédito.
- Incorporación de remanentes correspondentes a gastos autorizados de carácter incorporable.
- Incorporación de remanentes relativos a gastos retidos pendentes de autorización de carácter incorporable.
- Incorporación de remanentes relativos a créditos dispoñibles de carácter incorporable.
- A financiar a execución no exercicio 2018 dos gastos legalmente autorizados ou comprometidos en exercicios anteriores que non sexan incorporables conforme ás normas orzamentarias de xeral aplicación e que requiran de créditos extraordinarios ou suplementos de crédito.
- A permitir a total imputación orzamentaria de posibles pagamentos pendentes de aplicación, non orzamentarios e dos importes que excepcionalmente puidesen figurar no Balance a 31 de decembro na conta 413 "Acredores por operacións pendentes de aplicar ao orzamento", se non estivesen previstos ou fosen insuficientes os considerados no Orzamento do exercicio 2018.

En todo caso, aplicarase a reducir o endebedamento neto conforme ó artigo 32 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira.

BASE 47ª.- PROCEDIMENTOS DE REGULARIZACIÓN OU AXUSTES CONTABLES.

Cando como consecuencia dos traballos de regularización contable de exercicios pechados e de non orzamentarios, se poña de manifesto a necesidade de adoptar acordos de regularización ou axustes contables, os expedientes someteranse ó seguinte procedemento:

- Proposta na que se detalle a regularización que se propón.
- Informe da Intervención.
- Resolución do Alcalde - Presidente.

As baixas que se produzan no exercicio, relativas a dereitos e obrigações de exercicios cerrados tramitaranse de acordo coa súa normativa específica. Ás anulacións de liquidacións, insolvencias, prescrición e demais motivos de baixa de dereitos recoñecidos seranlles de aplicación os seguintes preceptos:

- Real decreto lexislativo 2/2004 do 5 de marzo, polo que se aproba o Texto refundido da lei reguladora das facendas locais,
- Lei 58/2003 do 17 de decembro, xeral tributaria.

- Regulamento xeral de recadación aprobado por Real decreto 939/2005 do 29 de xullo.

Cando sexa preciso modificar os saldos iniciais de dereitos pendentes de cobranza e obrigacións pendentes de pago, por mor de erros ou omisións na información contable e orzamentaria, co fin de garantir que a contabilidade reflicta a imaxe fiel da situación financeira e patrimonial do Concello, tramitárase o oportuno expediente de acordo co previsto no parágrafo anterior.

BASE 48ª.- CONTABILIDADE E CRITERIOS PARA A DOTACIÓN DE AMORTIZACIÓNS.

A contabilidade axustarase ó Plan Xeral de Contabilidade Pública adaptado á Administración Local, aplicando os principios contables e normas de valoración recollidas no mesmo.

Os criterios para a amortización dos elementos do inmovilizado serán o método lineal, e vida útil estimada a seguinte:

Edifícios e outras construcións	50 anos.
Maquinaria, instalacións e ferramenta	5 anos.
Elementos de transporte	10 anos.
Mobiliario e aparellos	10 anos.
Equipos para procesos de información	4 anos.
Outro inmovilizado material	5 anos.
Instalacións complexas eléctricas	10 anos.
Instalacións complexas rede distribucións	20 anos.
Inmovilizado inmaterial	5 anos.

Considérase como momento de inicio do proceso de amortización o exercicio inmediato seguinte ó de adquisición do activo. O valor residual considérase non significativo, polo que segundo o principio de importancia relativa, non se terá en conta para a determinación da base de cálculo sobre a que se efectúa a amortización.

Os criterios para calcular os dereitos de cobro de difícil ou imposible recadación serán determinados segundo o previsto no art. 193 bis do R.D. Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, TRLRFL:

- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos dos dous exercicios anteriores ao que corresponde a liquidación, se minorarán, como mínimo, nun 25 por cento.
- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos do exercicio terceiro anterior ao que corresponde a liquidación, se minorarán, como mínimo, nun 50 por cento.
- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos dos exercicios cuarto a quinto anteriores ao que corresponde a liquidación, se minorarán, como mínimo, nun 75 por cento.
- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos dos restantes exercicios anteriores ao que corresponde a liquidación, se minorarán nun 100 por cento.

DISPOSICIÓN ADICIONAL:

No caso de que fose necesario imputar aos créditos orzamentarios do exercicio 2018 obrigas económicas derivadas de gastos de exercicios anteriores, será necesario tramitar o correspondentes expediente de recoñecemento extraxudicial de crédito de acordo co recollido no artigo 60 do RD 500/1990, de acordo co réxime de competencias recollido nas presentes bases.

DISPOSICIÓN FINAL

Para o non previsto nestas bases, así como para a resolución das dúbidas que poidan xurdir na súa aplicación, haberá que atender ó que resolva a Alcaldía, tras o informe da Intervención.

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017.

O Alcalde Presidente.

D. José Tomé Roca.





CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS

5.- ORZAMENTO DA PROPIA ENTIDADE LOCAL: CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS:

-ESTADO DE INGRESOS.

-ESTADO DE GASTOS.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

CLAS. ECONÓM.	DENOMINACIÓN DE LAS CLASIFICACIONES	IMPORTE
A) OPERACIONES NO FINANCIERAS		
A.1) INGRESOS POR OPERACIONES CORRIENTES		
1	Impuestos Directos.....	4.978.944,91 €
2	Impuestos Indirectos.....	80.000,00 €
3	Tasas y Otros Ingresos.....	2.097.785,77 €
4	Transferencias Corrientes.....	5.119.272,38 €
5	Ingresos Patrimoniales.....	77.097,87 €
TOTAL INGRESOS CORRIENTES.....		12.353.100,93 €
A.2) INGRESOS POR OPERACIONES DE CAPITAL		
6	Enajenación de Inversiones Reales.....	0,00 €
7	Transferencias de Capital.....	0,00 €
TOTAL INGRESOS DE CAPITAL.....		0,00 €
B) OPERACIONES FINANCIERAS		
8	Activos Financieros.....	6.000,00 €
9	Pasivos Financieros.....	270.000,00 €
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS.....		276.000,00 €
TOTALES:		12.629.100,93 €





PRESUPUESTO DE INGRESOS - CLASIFICACIONES

ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
11200	IMPOSTO DE BENS INMOBLES DE NATURZA RUSTICA	31.768,31 €
11300	IMPOSTO SOBRE BENS INMOBLES DE NATURZA URBAN	3.642.000,00 €
11400	IBI BENS CARACT. ESPECIAIS	33.225,36 €
11500	IMPOSTO SOBRE VEHICULOS DE TRACCION MECANICA	894.951,24 €
11600	IMPOSTO SOBRE O INCREMENTO DO VALOR DOS TERREOS DE NATURZA URBAN	180.000,00 €
13000	IMPOSTO SOBRE ACTIVIDADES ECONOMICAS	197.000,00 €
29000	IMPOSTO SOBRE CONSTRUCCIONS E OBRAS	80.000,00 €
30200	TAXA POLA RECOLLIDA DE LIXO	1.135.232,00 €
30901	TAXAS POR PRESTACION DE SERVIZOS	83.113,15 €
30902	TAXA PRESTACION DE SERVIZOS	9.000,00 €
31300	ESCOLAS DEPORTIVAS	33.000,00 €
32500	EXPEDICION DE DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS E COMPULSAS	2.000,00 €
32600	TAXA RETIRADAS DE GUINDASTRE MUNICIPAL	3.600,00 €
32900	OTRAS TASAS POR LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES DE COMPETENCIA LOCAL.	14.228,53 €
32901	OTRAS TASAS POR LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES DE COMPETENCIA LOCAL.	2.000,00 €
33000	AUTOTAXI	4.009,54 €
33100	ENTRADA DE VEHICULOS	108.335,79 €
33200	OCUPACION DE VIA PUBLICA EMPRESAS	115.779,00 €
33300	ALTA AUTOMÁTICA DE TEXTO	15.000,00 €
33500	OCUPACION DE VIA PUBLICA MESAS E CADEIRAS	21.000,00 €
33900	TAXA POR OCUPACION DE VIA PUBLICA	4.000,00 €
33901	TAXA POR OCUPACION DE VIA PUBLICA	40.000,00 €
33902	TAXA POR OCUPACION DE VIA PUBLICA	827,51 €
33903	TAXA POR OCUPACION DE VIA PUBLICA	5.000,00 €
33904	TAXA POR OCUPACION DE VIA PUBLICA	8.580,00 €
34100	SERVICIO DE AXUDA A DOMICILIO	176.865,92 €
34200	SERVICIOS EDUCATIVOS.	50.000,00 €
34201	SERVICIOS EDUCATIVOS.	26.939,00 €
34203	SERVICIOS EDUCATIVOS.	28.000,00 €
34400	ALTA AUTOMÁTICA DE TEXTO	23.189,12 €
34500	SEVICIO DE TRANSPORTE	12.678,10 €
39100	Multas por infracciones urbanísticas.	1.000,00 €
39110	Multas por infracciones tributarias y análogas.	1.000,00 €
39120	Multas por infracciones de la Ordenanza de circulación.	40.000,00 €
39190	Otras multas y sanciones.	1.000,00 €
39211	Recargo de apremio.	70.000,00 €
39300	XUROS DE DEMORA	36.000,00 €
39900	OUTROS INGRESOS	10.000,00 €
39901	RECURSOS EVENTUAIS	3.000,00 €
39902	OUTROS INGRESOS	10.000,00 €
39904	OUTROS INGRESOS	3.408,11 €
42000	Participación en los Tributos del Estado.	3.527.832,64 €
45000	Participación en tributos de la Comunidad Autónoma.	764.685,80 €
45080	Otras subvenciones corrientes de la Administración General de la Comunidad Autónoma.	630.048,60 €
45081	TRANSFERENCIAS CORRENTES XUNTA DE GALICIA	193.705,34 €
47000	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE EMPRESAS PRIVADAS	3.000,00 €
52000	INTERESES DE DEPOSITOS	13.000,00 €
54100	INGRESO POR ARRENDAMIENTO DE INMOBLES URBANS	27.719,11 €
55100	DE CONCESIONES ADMINISTRATIVAS CON CONTRAPRESTACIÓN NO PERIÓDICA.	8.878,76 €
55101	DE CONCESIONES ADMINISTRATIVAS CON CONTRAPRESTACIÓN NO PERIÓDICA.	27.500,00 €
83100	REINTEGRO DE ANTICIPOS DE PERSOAL	6.000,00 €
91300	PRESTAMOS CON ENTIDADES FINANCEIRAS DE FÓRA DO SECTOR PÚBLICO	270.000,00 €

Total: 12.629.100,93 €

Total Acumulado: 12.629.100,93 €



PRESUPUESTO DE GASTOS

CLAS. ECONÓM.	DENOMINACIÓN DE LAS CLASIFICACIONES	IMPORTE
A) OPERACIONES NO FINANCIERAS		
A.1) GASTOS POR OPERACIONES CORRIENTES		
1	Gastos de Personal.....	4.146.630,07 €
2	Gastos Bienes Corrientes y Servicios.....	6.295.058,87 €
3	Gastos Financieros.....	19.271,17 €
4	Transferencias Corrientes.....	990.580,24 €
5	Fondo de Contingencia y Otros Importes Imprevistos	0,00 €
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES.....		11.451.540,35 €
A.2) GASTOS POR OPERACIONES DE CAPITAL		
6	Inversiones Reales.....	842.149,04 €
7	Transferencias de Capital.....	57.226,66 €
TOTAL GASTOS DE CAPITAL.....		899.375,70 €
B) OPERACIONES FINANCIERAS		
8	Activos Financieros.....	6.000,00 €
9	Pasivos Financieros.....	272.184,88 €
TOTAL GASTOS FINANCIEROS.....		278.184,88 €
TOTALES:		12.629.100,93 €

Fecha de Impresión: 11/12/2017





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

PROGRAMA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
011	DEUDA PÚBLICA	287.456,05 €
130	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIVIL	119.747,96 €
132	ALTA AUTOMÁTICA DE TEXTO	783.837,60 €
133	ORDENACIÓN DEL TRÁFICO Y DEL ESTACIONAMIENTO	101.637,76 €
135	PROTECCIÓN CIVIL	62.437,14 €
150	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE VIVIENDA Y URBANISMO	67.007,00 €
151	URBANISMO: PLANEAMIENTO, GESTIÓN, EJECUCIÓN Y DISCIPLINA URBANÍSTICA	34.820,00 €
152	VIVIENDA	53.428,86 €
153	VÍAS PÚBLICAS	620.818,66 €
160	ALCANTARILLADO	49.000,00 €
161	ABASTECIMIENTO DOMICILIARIO DE AGUAS POTABLE	285.810,64 €
162	RECOGIDA, GESTIÓN Y TRATAMIENTO DE RESIDUOS	1.779.870,51 €
163	LIMPIEZA VIARIA	626.410,45 €
164	CEMENTERIO Y SERVICIOS FUNERARIOS	97.943,22 €
165	ALUMBRADO PÚBLICO	487.500,00 €
170	ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL MEDIO AMBIENTE	90.152,90 €
171	PARQUES Y JARDINES	379.116,71 €
221	OTRAS PRESTACIÓN ECONÓMICA A FAVOR DE EMPLEADOS	128.547,85 €
231	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	1.655.151,60 €
241	FOMENTO DE EMPLEO	54.895,00 €
311	PROTECCIÓN DE LA SALUBRIDAD PÚBLICA	2.000,00 €
312	HOSPITALES, SERVICIOS ASISTENCIALES Y CENTROS DE SALUD	274.400,00 €
323	FUNCIONAMIENTO DE CENTROS DOCENTES DE ENSEÑANZA PREESCOLAR Y PRIMARIA Y EDUCACIÓN ESPECIAL	199.397,43 €
326	SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE EDUCACIÓN	554.411,72 €
330	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE CULTURA	198.947,07 €
332	BIBLIOTECAS Y ARCHIVOS	58.552,80 €
333	EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS	58.526,82 €
334	PROMOCIÓN CULTURAL	140.300,00 €
337	INSTALACIONES DE OCUPACIÓN DEL TIEMPO LIBRE	66.714,96 €
338	FIESTAS POPULARES Y FESTEJOS	197.500,00 €
340	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE DEPORTE	34.144,76 €
341	PROMOCIÓN Y FOMENTO DEL DEPORTE	188.667,50 €
342	INSTALACIONES DEPORTIVAS	201.414,35 €
414	DESARROLLO RURAL	5.000,00 €
430	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE COMERCIO, TURISMO Y PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS	43.965,82 €
431	COMERCIO	87.497,02 €
432	INFORMACIÓN Y PROMOCIÓN TURÍSTICA	193.938,24 €
441	TRANSPORTE DE VIAJEROS	77.000,00 €
454	CAMINOS VECINALES	95.000,00 €
912	ÓRGANOS DE GOBIERNO	244.578,78 €
920	ADMINISTRACIÓN GENERAL	844.779,66 €
923	INFORMACIÓN BÁSICA Y ESTADÍSTICA	42.068,86 €
925	ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS	315.902,52 €
931	POLÍTICA ECONÓMICA Y FISCAL	394.788,66 €
932	GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO	164.036,60 €
934	GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA	179.977,45 €

Total:

12.629.100,93 €

Total Acumulado:

12.629.100,93 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
011	31000	DEUDA PUBLICA INTERESES DEUDA PUBLICA	15.078,98 €
011	35800	XUROS DE OPERACION DE ARRENDAMENTO FINANCEIRO (LEASING)	192,19 €
011	91300	AMORTIZACION PRESTAMOS MEDIO,LARGO /PLAZO	272.184,88 €
Total:			287.456,05 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
130	12001	Sueldos del Grupo A2.	31.681,71 €
130	12100	Complemento de destino.	12.684,74 €
130	12101	Complemento específico.	51.279,81 €
130	16000	Seguridad Social.	24.101,70 €
Total:			119.747,96 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
132	12003	Sueldos del Grupo C1.	226.204,28 €
132	12100	Complemento de destino.	79.821,65 €
132	12101	Complemento específico.	249.884,36 €
132	15000	PRODUCTIVIDADE	3.000,00 €
132	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	20.000,00 €
132	16000	Seguridad Social.	177.989,31 €
132	20500	ALUGUER MOBILIARIO.	500,00 €
132	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	500,00 €
132	21400	REPARACION MANTENIMIENTO CONSERVACION DE MATERIAL DE TRANSPORTE	5.500,00 €
132	21500	MOBILIARIO Y ENSERES.	438,00 €
132	22000	Ordinario no inventariable.	300,00 €
132	22103	Combustibles y carburantes.	6.000,00 €
132	22104	Vestuario.	10.000,00 €
132	22111	Suministros de repuestos de maquinaria, utillaje y elementos de transporte.	2.000,00 €
132	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	1.700,00 €
Total:			783.837,60 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
133	20000	ARRENDAMIENTO DE TERRENOS Y BIENES NATURALES	20.028,82 €
133	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	20.000,00 €
133	22706	Estudios y trabajos técnicos.	51.608,94 €
133	62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS.	10.000,00 €
Total:			101.637,76 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
135	13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	45.309,97 €
135	16000	Seguridad Social.	17.127,17 €
Total:			62.437,14 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
150	12001	Sueldos del Grupo A2.	19.525,52 €
150	12100	Complemento de destino.	10.071,10 €
150	12101	Complemento específico.	26.255,10 €
150	16000	Seguridad Social.	11.155,28 €
Total:			67.007,00 €

Suma y Sigue:

1.422.123,51 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

1.422.123,51 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
151	22000	Ordinario no inventariable.	250,00 €
151	22602	Publicidad y propaganda.	250,00 €
151	22603	Publicación en Diarios Oficiales.	1.000,00 €
151	22706	Estudios y trabajos técnicos.	10.000,00 €
151	62700	PROXECTOS COMPLEXOS	13.320,00 €
151	62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS.	10.000,00 €

Total:

34.820,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
152	22706	Estudios y trabajos técnicos.	53.428,86 €

Total:

53.428,86 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
153	13000	Retribuciones básicas.	60.489,57 €
153	13002	Otras remuneraciones.	76.436,99 €
153	15000	PRODUCTIVIDADE	2.200,00 €
153	16000	Seguridad Social.	50.662,83 €
153	20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.000,00 €
153	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	28.000,00 €
153	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	1.500,00 €
153	21400	REPARACION MANTENIMIENTO CONSERVACIÓN DE MATERIAL DE TRANSPORTE	8.000,00 €
153	22103	Combustibles y carburantes.	10.000,00 €
153	22104	Vestuario.	3.200,00 €
153	22111	Suministros de repuestos de maquinaria, utillaje y elementos de transporte.	6.000,00 €
153	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	750,00 €
153	61900	INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS E BENS DESTINADOS Ó USO XERAL	365.000,00 €
153	64800	CUOTAS NETAS DE XUROS POR OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO FINANCEIRO (LEASING)	7.579,27 €

Total:

620.818,66 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
160	22500	Tributos estatales.	29.000,00 €
160	72109	A otros organismos autónomos.	20.000,00 €

Total:

49.000,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
161	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	10.000,00 €
161	22500	Tributos estatales.	51.000,00 €
161	22501	Tributos de las Comunidades Autónomas.	20.000,00 €
161	22706	Estudios y trabajos técnicos.	5.000,00 €
161	47200	SUBVENCION PARA REDUCIR EL PRECIO QUE DEBEN PAGAR LOS CONSUMIDORES	185.583,98 €
161	72109	A otros organismos autónomos.	14.226,66 €

Total:

285.810,64 €

Suma y Sigue:

2.466.001,67 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior: 2.466.001,67 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
162	22700	Limpieza y aseo.	1.655.350,74 €
162	61900	INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS E BENS DESTINADOS Ó USO XERAL	119.519,77 €
162	62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS.	5.000,00 €

Total: 1.779.870,51 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
163	22700	Limpieza y aseo.	626.410,45 €

Total: 626.410,45 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
164	12005	Sueldos del Grupo E.	10.038,41 €
164	12100	Complemento de destino.	4.399,67 €
164	12101	Complemento específico.	7.827,88 €
164	13000	Retribuciones básicas.	19.808,32 €
164	13002	Otras remuneraciones.	25.186,42 €
164	16000	Seguridad Social.	22.882,52 €
164	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	5.000,00 €
164	22100	Energía eléctrica.	1.200,00 €
164	22104	Vestuario.	1.600,00 €

Total: 97.943,22 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
165	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	32.000,00 €
165	22100	Energía eléctrica.	380.000,00 €
165	22706	Estudios y trabajos técnicos.	12.000,00 €
165	62400	INV NOVA EN VEHICULOS	7.500,00 €
165	63900	OTRAS INVERSIONES DE REPOSICIÓN ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS.	48.000,00 €
165	64800	CUOTAS NETAS DE XUROS POR OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO FINANCEIRO (LEASING)	8.000,00 €

Total: 487.500,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
170	12001	Sueldos del Grupo A2.	14.240,51 €
170	12100	Complemento de destino.	8.408,17 €
170	12101	Complemento específico.	13.895,13 €
170	13000	Retribuciones básicas.	17.515,83 €
170	13002	Otras remuneraciones.	14.238,01 €
170	16000	Seguridad Social.	21.855,25 €

Total: 90.152,90 €



Suma y Sigue: 5.547.878,75 €



PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

5.547.878,75 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
171	12004	Sueldos del Grupo C2.	11.082,23 €
171	12100	Complemento de destino.	5.047,48 €
171	12101	Complemento específico.	7.120,22 €
171	13000	Retribuciones básicas.	46.200,31 €
171	13002	Otras remuneraciones.	58.450,80 €
171	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	2.526,11 €
171	16000	Seguridad Social.	43.691,80 €
171	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	41.197,76 €
171	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	6.000,00 €
171	21400	REPARACION MANTENIMIENTO CONSERVACION DE MATERIAL DE TRANSPORTE	5.000,00 €
171	22103	Combustibles y carburantes.	12.000,00 €
171	22104	Vestuario.	3.000,00 €
171	22111	Suministros de repuestos de maquinaria, utillaje y elementos de transporte.	2.500,00 €
171	22113	Manutención de animales.	500,00 €
171	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	500,00 €
171	22400	PRIMAS DE SEGUROS	800,00 €
171	22500	Tributos estatales.	500,00 €
171	22602	Publicidad y propaganda.	1.000,00 €
171	22706	Estudios y trabajos técnicos.	60.000,00 €
171	61900	INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS E BENS DESTINADOS Ó USO XERAL	54.000,00 €
171	62300	INVERSION NOVA EN MAQUINARIA, INSTALACIONES E UTILLAJE	18.000,00 €
Total:			379.116,71 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
221	16008	Asistencia médico-farmacéutica.	40.270,64 €
221	16100	FONDO SOCIAL.	82.277,21 €
221	83100	ANTICIPOS DE PERSOAL	6.000,00 €
Total:			128.547,85 €

Suma y Sigue:

6.055.543,31 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

6.055.543,31 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
231	12004	Sueldos del Grupo C2.	10.259,71 €
231	12100	Complemento de destino.	5.047,48 €
231	12101	Complemento específico.	8.476,97 €
231	13000	Retribuciones básicas.	94.468,53 €
231	13002	Otras remuneraciones.	85.056,04 €
231	13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	29.462,94 €
231	16000	Seguridad Social.	74.006,96 €
231	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €
231	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	4.000,00 €
231	21400	REPARACION MANTENIMIENTO CONSERVACION DE MATERIAL DE TRANSPORTE	500,00 €
231	21600	DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACION.	888,00 €
231	22000	Ordinario no inventariable.	500,00 €
231	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	600,00 €
231	22002	Material informático no inventariable.	300,00 €
231	22100	Energía eléctrica.	10.000,00 €
231	22103	Combustibles y carburantes.	8.000,00 €
231	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	6.000,00 €
231	22400	PRIMAS DE SEGUROS	750,00 €
231	22699	Otros gastos diversos.	79.500,00 €
231	22700	Limpieza y aseo.	13.840,74 €
231	22706	Estudios y trabajos técnicos.	1.072.494,23 €
231	45300	Subvenciones para fomento del empleo.	62.000,00 €
231	48000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	35.000,00 €
231	48001	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	15.000,00 €
231	48002	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	14.000,00 €
231	48003	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	12.000,00 €
231	48004	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	5.000,00 €
231	48005	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2.000,00 €
231	63200	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €
Total:			1.655.151,60 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
241	13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	18.000,00 €
241	16000	Seguridad Social.	5.895,00 €
241	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €
241	22100	Energía eléctrica.	3.000,00 €
241	48000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	25.000,00 €
Total:			54.895,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
311	22706	Estudios y trabajos técnicos.	2.000,00 €
Total:			2.000,00 €

Suma y Sigue:

7.767.589,91 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior: 7.767.589,91 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
312	41000	TRASNFERENCIAS CORRENTES OO.AA.AA. ENTIDADE LOCAL	274.400,00 €

Total: 274.400,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
323	13000	Retribuciones básicas.	18.282,69 €
323	13002	Otras remuneraciones.	23.764,86 €
323	16000	Seguridad Social.	15.978,07 €
323	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	5.000,00 €
323	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	7.500,00 €
323	22100	Energía eléctrica.	27.000,00 €
323	22103	Combustibles y carburantes.	12.000,00 €
323	22700	Limpieza y aseo.	75.121,81 €
323	22706	Estudios y trabajos técnicos.	14.750,00 €

Total: 199.397,43 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
326	13000	Retribuciones básicas.	90.643,28 €
326	13002	Otras remuneraciones.	91.588,66 €
326	16000	Seguridad Social.	60.023,24 €
326	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	6.300,00 €
326	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	8.618,72 €
326	21500	MOBILIARIO Y ENSERES.	1.866,00 €
326	22000	Ordinario no inventariable.	900,00 €
326	22100	Energía eléctrica.	16.000,00 €
326	22103	Combustibles y carburantes.	7.500,00 €
326	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	2.700,00 €
326	22400	PRIMAS DE SEGUROS	1.690,00 €
326	22699	Otros gastos diversos.	1.110,00 €
326	22700	Limpieza y aseo.	24.000,00 €
326	22706	Estudios y trabajos técnicos.	159.471,82 €
326	48000	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	55.000,00 €
326	48001	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	14.000,00 €
326	48002	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	10.000,00 €
326	63200	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €

Total: 554.411,72 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
330	13000	Retribuciones básicas.	49.277,25 €
330	13002	Otras remuneraciones.	64.397,39 €
330	13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	33.631,90 €
330	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	2.450,00 €
330	16000	Seguridad Social.	49.190,53 €

Total: 198.947,07 €

Suma y Sigue: 8.994.746,13 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

8.994.746,13 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
332	12000	Sueldos del Grupo A1.	21.677,88 €
332	12100	Complemento de destino.	10.071,10 €
332	12101	Complemento específico.	15.648,54 €
332	16000	Seguridad Social.	11.155,28 €

Total:

58.552,80 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
333	20200	ALQUILERES DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES.	8.750,01 €
333	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OTRAS CONSTRUCCIONES	2.000,00 €
333	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	3.100,00 €
333	22000	Ordinario no inventariable.	900,00 €
333	22100	Energía eléctrica.	18.000,00 €
333	22103	Combustibles y carburantes.	5.000,00 €
333	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	1.000,00 €
333	22400	PRIMAS DE SEGUROS	880,00 €
333	22700	Limpieza y aseo.	15.896,81 €
333	63200	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €

Total:

58.526,82 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
334	22602	Publicidad y propaganda.	2.000,00 €
334	22609	Actividades culturales y deportivas.	98.000,00 €
334	22699	Otros gastos diversos.	5.000,00 €
334	48000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONS SEN FIN DE LUCRO	12.000,00 €
334	48001	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	3.800,00 €
334	48003	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	3.000,00 €
334	48004	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	1.500,00 €
334	48005	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	15.000,00 €

Total:

140.300,00 €



Suma y Sigue:

9.252.125,75 €



PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior: 9.252.125,75 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
337	20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	500,00 €
337	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €
337	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	2.200,00 €
337	22000	Ordinario no inventariable.	1.000,00 €
337	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	1.050,00 €
337	22100	Energía eléctrica.	6.000,00 €
337	22103	Combustibles y carburantes.	5.000,00 €
337	22104	Vestuario.	5.000,00 €
337	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	1.500,00 €
337	22300	TRANSPORTES	2.400,00 €
337	22400	PRIMAS DE SEGUROS	900,00 €
337	22700	Limpieza y aseo.	12.164,96 €
337	62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS.	14.000,00 €
337	63200	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	3.000,00 €
337	63500	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN MAQUINARIA E UTILLAJE	9.000,00 €

Total: 66.714,96 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
338	22699	Otros gastos diversos.	180.000,00 €
338	48000	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONS SEN FIN DE LUCRO	17.500,00 €

Total: 197.500,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
340	13100	PERSONAL LABORAL EVENTUAL	25.867,24 €
340	16000	Seguridad Social.	8.277,52 €

Total: 34.144,76 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
341	22602	Publicidad y propaganda.	3.000,00 €
341	22609	Actividades culturales y deportivas.	86.000,00 €
341	48000	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONS SEN FIN DE LUCRO	93.467,50 €
341	48001	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	5.000,00 €
341	48002	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	1.200,00 €

Total: 188.667,50 €



Suma y Sigue: 9.739.152,97 €



PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

9.739.152,97 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
342	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	20.000,00 €
342	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	10.000,00 €
342	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	4.700,00 €
342	21500	MOBILIARIO Y ENSERES.	2.000,00 €
342	22100	Energía eléctrica.	32.000,00 €
342	22103	Combustibles y carburantes.	12.000,00 €
342	22104	Vestuario.	700,00 €
342	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	1.500,00 €
342	22300	TRANSPORTES	4.000,00 €
342	22400	PRIMAS DE SEGUROS	3.560,00 €
342	22700	Limpieza y aseo.	65.825,59 €
342	47200	SUBVENCION PARA REDUCIR EL PRECIO QUE DEBEN PAGAR LOS CONSUMIDORES	35.128,76 €
342	62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS.	5.000,00 €
342	63200	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	5.000,00 €
Total:			201.414,35 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
414	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	5.000,00 €
Total:			5.000,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
430	13000	Retribuciones básicas.	15.122,19 €
430	13002	Otras remuneraciones.	17.934,82 €
430	16000	Seguridad Social.	10.908,81 €
Total:			43.965,82 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
431	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIONS	6.000,00 €
431	22100	Energía eléctrica.	10.000,00 €
431	22400	PRIMAS DE SEGUROS	1.100,00 €
431	22699	Otros gastos diversos.	40.000,00 €
431	22700	Limpieza y aseo.	13.397,02 €
431	48000	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONS SEN FIN DE LUCRO	12.000,00 €
431	48001	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2.000,00 €
431	62300	INVERSION NOVA EN MAQUINARIA, INSTALACIONES E UTILLAXE	3.000,00 €
Total:			87.497,02 €

Suma y Sigue:

10.077.030,16 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

10.077.030,16 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
432	22602	Publicidad y propaganda.	5.000,00 €
432	22609	Actividades culturales y deportivas.	25.000,00 €
432	22706	Estudios y trabajos técnicos.	121.938,24 €
432	46700	TRANSF. CORRENTES A CONSORCIOS	19.000,00 €
432	48000	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	3.000,00 €
432	48001	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2.000,00 €
432	62700	PROXECTOS COMPLEXOS	10.000,00 €
432	78000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8.000,00 €
Total:			193.938,24 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
441	22706	Estudios y trabajos técnicos.	77.000,00 €
Total:			77.000,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
454	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	15.000,00 €
454	60000	INVERSIÓN NUEVA EN TERRENOS	20.000,00 €
454	61900	INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS E BENS DESTINADOS Ó USO XERAL	45.000,00 €
454	72109	A otros organismos autónomos.	15.000,00 €
Total:			95.000,00 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
912	10000	Retribuciones básicas.	80.231,78 €
912	10001	Otras remuneraciones.	17.056,35 €
912	11000	Retribuciones básicas.	26.544,48 €
912	16000	Seguridad Social.	35.236,17 €
912	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	500,00 €
912	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	1.500,00 €
912	22400	PRIMAS DE SEGUROS	3.010,00 €
912	22601	Atenciones protocolarias y representativas.	6.000,00 €
912	22602	Publicidad y propaganda.	2.000,00 €
912	22699	Otros gastos diversos.	10.000,00 €
912	23000	De los miembros de los órganos de gobierno.	4.000,00 €
912	23100	De los miembros de los órganos de gobierno.	2.500,00 €
912	48000	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	30.000,00 €
912	48001	TRANSFERENCIAS CORRENTES A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	26.000,00 €
Total:			244.578,78 €

Suma y Sigue:

10.687.547,18 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

10.687.547,18 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
920	12000	Sueldos del Grupo A1.	55.144,37 €
920	12004	Sueldos del Grupo C2.	59.698,77 €
920	12100	Complemento de destino.	64.314,86 €
920	12101	Complemento específico.	108.362,92 €
920	13000	Retribuciones básicas.	28.873,71 €
920	13002	Otras remuneraciones.	42.277,92 €
920	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	5.627,55 €
920	16000	Seguridad Social.	104.840,21 €
920	16200	Formación y perfeccionamiento del personal.	1.500,00 €
920	20200	ALQUILERES DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES.	5.030,70 €
920	21000	REP.MANT.CONSERVACION INFRAESTRUCTURAS Y BIENES NATURALES	4.000,00 €
920	21200	REPARACION, CONSERVACION E MANTEMENTO DE EDIFICIOS E OTRAS CONSTRUCCIONES	7.000,00 €
920	21300	MAQUINARIA Y UTILLAJE	6.000,00 €
920	21400	REPARACION MANTENIMIENTO CONSERVACION DE MATERIAL DE TRANSPORTE	4.500,00 €
920	21600	DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACION.	13.152,29 €
920	22000	Ordinario no inventariable.	10.000,00 €
920	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	6.500,00 €
920	22002	Material informático no inventariable.	4.000,00 €
920	22100	Energía eléctrica.	13.000,00 €
920	22103	Combustibles y carburantes.	13.500,00 €
920	22104	Vestuario.	1.500,00 €
920	22110	Productos de limpieza y aseo.	800,00 €
920	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	16.000,00 €
920	22201	Postales.	30.000,00 €
920	22300	TRANSPORTES	500,00 €
920	22400	PRIMAS DE SEGUROS	21.270,00 €
920	22500	Tributos estatales.	500,00 €
920	22502	Tributos de las Entidades locales.	500,00 €
920	22602	Publicidad y propaganda.	4.000,00 €
920	22603	Publicación en Diarios Oficiales.	5.000,00 €
920	22604	Jurídicos, contenciosos.	30.000,00 €
920	22699	Otros gastos diversos.	1.000,00 €
920	22700	Limpieza y aseo.	32.224,13 €
920	22706	Estudios y trabajos técnicos.	76.732,23 €
920	23020	Del personal no directivo.	1.000,00 €
920	23120	Del personal no directivo.	4.000,00 €
920	23300	OTRAS INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO.	5.000,00 €
920	27000	GASTOS IMPREVISTOS	3.000,00 €
920	62500	INVERSIÓN NOVA EN MOBILIARIO	20.000,00 €
920	62600	EQUIPOS PARA PORCESOS DE INFORMACION	7.000,00 €
920	63200	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OTRAS CONSTRUCCIONS	15.000,00 €
920	64100	NOVA APLICACION INFORMATICA	11.230,00 €

Total:

843.579,66 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
923	12003	Sueldos del Grupo C1.	15.270,73 €
923	12100	Complemento de destino.	6.342,37 €
923	12101	Complemento específico.	10.017,62 €
923	16000	Seguridad Social.	10.438,14 €

Total:

42.068,86 €

Suma y Sigue:

11.573.195,70 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

Suma Anterior:

11.573.195,70 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
925	12004	Sueldos del Grupo C2.	75.820,03 €
925	12100	Complemento de destino.	35.979,42 €
925	12101	Complemento específico.	110.322,82 €
925	16000	Seguridad Social.	88.430,25 €
925	21400	REPARACION MANTENIMIENTO CONSERVACION DE MATERIAL DE TRANSPORTE	250,00 €
925	22103	Combustibles y carburantes.	2.500,00 €
925	22104	Vestuario.	1.000,00 €
925	22111	Suministros de repuestos de maquinaria, utillaje y elementos de transporte.	1.000,00 €
925	22200	Servicios de Telecomunicaciones.	600,00 €
Total:			315.902,52 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
931	12000	Sueldos del Grupo A1.	15.122,19 €
931	12001	Sueldos del Grupo A2.	15.742,79 €
931	12004	Sueldos del Grupo C2.	19.881,92 €
931	12100	Complemento de destino.	32.476,62 €
931	12101	Complemento específico.	60.728,25 €
931	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	2.742,13 €
931	16000	Seguridad Social.	34.182,76 €
931	21600	DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACION.	3.912,00 €
931	22708	Servicios de recaudación a favor de la entidad.	206.000,00 €
931	35200	XUROS DE DEMORA.	4.000,00 €
Total:			394.788,66 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
932	12000	Sueldos del Grupo A1.	20.362,33 €
932	12003	Sueldos del Grupo C1.	14.950,56 €
932	12004	Sueldos del Grupo C2.	22.743,94 €
932	12100	Complemento de destino.	26.508,42 €
932	12101	Complemento específico.	39.746,93 €
932	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	3.200,00 €
932	16000	Seguridad Social.	36.524,42 €
Total:			164.036,60 €

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
934	12000	Sueldos del Grupo A1.	17.985,93 €
934	12003	Sueldos del Grupo C1.	14.501,73 €
934	12004	Sueldos del Grupo C2.	22.004,99 €
934	12100	Complemento de destino.	30.410,81 €
934	12101	Complemento específico.	55.372,54 €
934	15100	GRATIFICACIONES PERSONAL	3.004,17 €
934	16000	Seguridad Social.	36.697,28 €
Total:			179.977,45 €

Total Acumulado:

12.627.900,93 €



6.- ORZAMENTO DO ORGANISMO AUTÓNOMO: INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS:

-ESTADO DE INGRESOS.

-ESTADO DE GASTOS.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

CLAS. ECONÓM.	DENOMINACIÓN DE LAS CLASIFICACIONES	IMPORTE
	A) OPERACIONES NO FINANCIERAS	
	A.1) INGRESOS POR OPERACIONES CORRIENTES	
1	Impuestos Directos.....	0,00 €
2	Impuestos Indirectos.....	0,00 €
3	Tasas y Otros Ingresos.....	0,00 €
4	Transferencias Corrientes.....	274.400,00 €
5	Ingresos Patrimoniales.....	0,00 €
	TOTAL INGRESOS CORRIENTES.....	274.400,00 €
	A.2) INGRESOS POR OPERACIONES DE CAPITAL	
6	Enajenación de Inversiones Reales.....	0,00 €
7	Transferencias de Capital.....	0,00 €
	TOTAL INGRESOS DE CAPITAL.....	0,00 €
	B) OPERACIONES FINANCIERAS	
8	Activos Financieros.....	0,00 €
9	Pasivos Financieros.....	0,00 €
	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS.....	0,00 €
	TOTALES:	274.400,00 €





PRESUPUESTO DE INGRESOS - CLASIFICACIONES

ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
40000	TRANSFERENCIAS CORRENTES DA ENTIDADE LOCAL	274.400,00 €
	Total:	274.400,00 €



Total Acumulado:

274.400,00 €

PRESUPUESTO DE GASTOS

CLAS. ECONÓM.	DENOMINACIÓN DE LAS CLASIFICACIONES	IMPORTE
	A) OPERACIONES NO FINANCIERAS	
	A.1) GASTOS POR OPERACIONES CORRIENTES	
1	Gastos de Personal.....	256.182,31 €
2	Gastos Bienes Corrientes y Servicios.....	18.217,69 €
3	Gastos Financieros.....	0,00 €
4	Transferencias Corrientes.....	0,00 €
5	Fondo de Contingencia y Otros Importes Imprevistos	0,00 €
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES.....	274.400,00 €
	A.2) GASTOS POR OPERACIONES DE CAPITAL	
6	Inversiones Reales.....	0,00 €
7	Transferencias de Capital.....	0,00 €
	TOTAL GASTOS DE CAPITAL.....	0,00 €
	B) OPERACIONES FINANCIERAS	
8	Activos Financieros.....	0,00 €
9	Pasivos Financieros.....	0,00 €
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS.....	0,00 €
	TOTALES:	274.400,00 €





PRESUPUESTO DE GASTOS - CLASIFICACIONES

PROGRAMA	ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
312	13100	PERSONAL TEMPORAL	193.375,92 €
312	16000	SEGURIDAD SOCIAL.	62.306,39 €
312	16200	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL.	500,00 €
312	21200	REPARACIONES E MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	200,00 €
312	21300	REPARACIÓN MAQUINARIA	200,00 €
312	21600	MANTEN. EQUIPOS DE INFORMACIÓN	450,00 €
312	22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE.	800,00 €
312	22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE.	200,00 €
312	22100	ENERGÍA ELÉCTRICA.	2.000,00 €
312	22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES.	3.000,00 €
312	22111	SUMINISTROS DE REPUESTOS DE MAQUINARIA, UTILLAJE Y ELEMENTOS DE TRANSPORTE.	800,00 €
312	22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES.	2.967,69 €
312	22699	OTROS GASTOS DIVERSOS.	1.000,00 €
312	22700	LIMPIEZA Y ASEO:	5.700,00 €
312	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	200,00 €
312	23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	700,00 €

Total:

274.400,00 €

**Total Acumulado:**

274.400,00 €



7.- ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DO ORZAMENTO DO CONCELLO CO ORZAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS.

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN ORZAMENTO 2018

GASTOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.146.630,07	256.182,31		4.402.812,38
CAPITULO II	6.295.058,87	18.217,69		6.313.276,56
CAPITULO III	19.271,17			19.271,17
CAPITULO IV	990.580,24		274.400,00	716.180,24
CAPITULO V	0,00			0,00
TOTAL	11.451.540,35	274.400,00	274.400,00	11.451.540,35
CAPITULO VI	842.149,04			842.149,04
CAPITULO VII	57.226,66			57.226,66
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	272.184,88			272.184,88
TOTAL	1.177.560,58	0,00	0,00	1.177.560,58
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

INGRESOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.978.944,91			4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00			80.000,00
CAPITULO III	2.097.785,77			2.097.785,77
CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87			77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00			0,00
CAPITULO VII	0,00			0,00
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	270.000,00			270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017.

O Alcalde
José Tomé Roca



8.- ESTADO DE PREVISIÓN DE MOVEMENTOS E SITUACIÓN DA DÉBEDA.

ESTADO DE PREVISIÓN DE MOVEMENTOS E SITUACIÓN DA DÉBEDA 2018

PRÉSTAMO	DATA	TIPO DE XURO	DÉBEDA VIVA (31/12/2016)	NOVAS OPERACIÓNS (2017)	AMORTIZACIÓN (2017)	XUROS (2017)	CARGA FINANCEIRA (2017)	DÉBEDA VIVA (31/12/2017)
ABANCA 0126-9.059-6	2004 2017	EURIBOR 12M + 0,04%	69.013,49		69.013,49	1.080,00	70.093,49	0,00
ABANCA 5176-355-7	2005 2017	EURIBOR 12M + 0,03%	195.988,04		39.192,20	1.000,00	40.192,20	156.795,84
ABANCA 0126-9.557-3	2006 2019	EURIBOR 12M + 0,15%	170.333,38		24.333,32	1.000,00	25.333,32	146.000,06
BBVA 95/45436603	2007 2022	EURIBOR 3M + 0,07%	98.117,66		27.080,03	3.120,57	30.200,60	71.037,63
BBVA 95/45710229	2008 2024	EURIBOR 3M + 0,29 %	247.613,94		55.025,36	2.980,62	58.005,98	192.588,58
CAIXA RURAL 60579339255	2009 2021	EURIBOR 3M + 0,95%	190.361,20		24.963,20	2.300,00	27.263,20	165.398,00
SABADELL 807506081039	2015 2022	EURIBOR 3M + 1,19%	325.772,85		32.577,28	3.597,79	36.175,07	293.195,57
ABANCA 500-0126-11.445-7	2015 2025	EURIBOR 3M + 0,94%	325.000,00		CARENCIA ATA 31/12/18			325.000,00
BBVA 16/063069	2016 2027	0,84% FIXO		270.000,00	CARENCIA ATA 31/12/2019			270.000,00
			1.622.200,56	270.000,00	272.184,88	15.078,98	287.263,86	1.620.015,68

OUTRAS DÉBEDAS

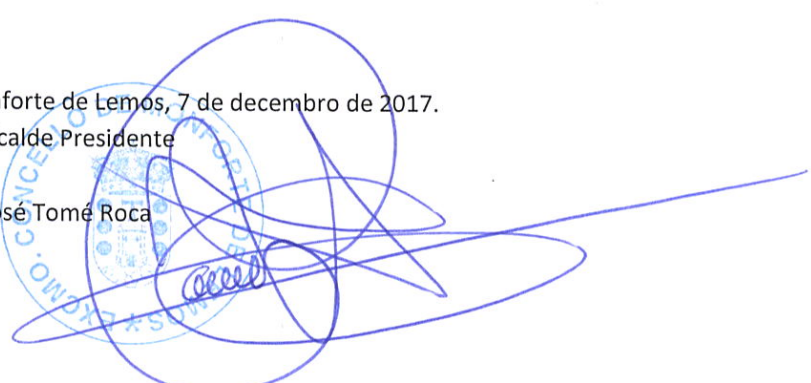
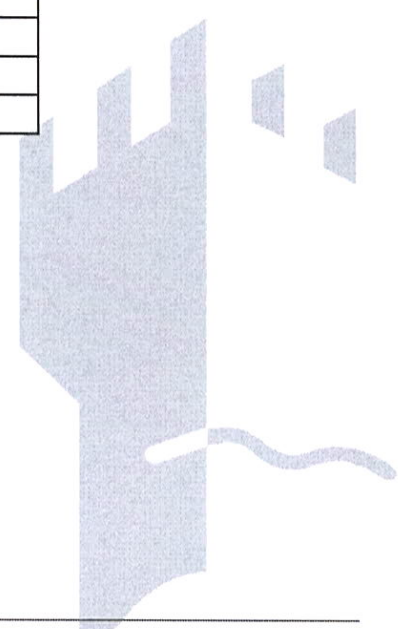
CONCEPTO	DATA	TIPO DE XURO	DÉBEDA VIVA 31/12/2017	NOVAS OPERACIÓNS 2018	AMORTIZACIÓN (2018)	XUROS (2018)	CARGA FINANCEIRA (2018)	DÉBEDA VIVA (31/12/2018)
DEVOLUCIÓN PIE 2008	2011 2021	0,00	162.879,05		11.634,24		11.634,24	151.244,81
DEVOLUCIÓN PIE 2009	2011 2021	0,00	176.498,34		12.606,96		12.606,96	163.891,38
LEASING BBVA	2017 2022	EURIBOR 12M + 0,32%	24.888,98		7.529,27	42,19	7.571,46	17.359,71
LEASING PREVISTO	2018 XXXX			30.000,00	8.000,00	50,00	8.050,00	22.000,00
	TOTAL		364.266,37	30.000,00	39.770,47	942,19	39.862,66	354.495,90

TOTAL A CONSIGNAR:	IMPORTE
APLICACIÓN 011.310.00	15.078,98
APLICACIÓN 011.358.00	192,19
APLICACIÓN 011.913.00	272.184,88
APLICACIÓN 931.352.00	4.000,00
TOTAL	291.456,05

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017.

O Alcalde Presidente

D. José Tomé Roca



9.- LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO EXERCICIO 2016 E AVANCE DA DO EXERCICIO 2017,
REFERIDA AOS NOVE PRIMEIROS MESES.

RESOLUCIÓN DE ALCALDÍA DE 28 DE FEBREIRO DE 2017

Visto o expediente da liquidación do orzamento de 2016.

No uso das atribucións conferidas polos artigos 191.3 e 192 do RD Lex. 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, visto o preceptivo informe de Intervención, de data 29 de febreiro.

RESOLVO:

PRIMEIRO: Aprobar a LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO XERAL DE 2016 do Concello de Monforte de Lemos, integrada pola do propio Concello e a do organismo autónomo Instituto municipal de Drogodependencias, cos seguintes resumos e magnitudes principais a fin de exercicio:

A) Entidade Local: Concello de Monforte de Lemos:

-Liquidación do orzamento de Gastos 2016:

CAP	CRÉDITOS INICIAIS	MODIFICACIÓN	CRÉDITOS TOTAIS	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ESTADO DE EJECUCIÓN	PAGOS TOTAL REALIZADOS	REINTEGROS DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	4.145.673,39	262.184,14	4.407.857,53	3.998.001,54	3.998.001,54	3.998.001,54	409.855,99	3.915.216,01	458,74	3.914.757,27	83.244,27
2	5.910.588,09	352.377,57	6.262.965,66	6.019.474,42	6.019.474,42	6.017.733,35	245.232,31	5.625.998,53	22.632,10	5.603.366,43	414.366,92
3	38.500,00	-115,29	38.384,71	13.652,28	13.652,28	13.652,28	24.732,43	13.227,51	0,00	13.227,51	424,77
4	855.666,07	290.210,80	1.145.876,87	1.019.857,87	1.019.857,87	1.019.857,87	126.019,00	998.114,00	100,55	998.013,45	21.844,42
6	954.919,17	1.071.405,52	2.026.324,69	1.400.383,73	1.400.383,73	1.020.261,93	1.006.062,76	853.085,80	0,00	853.085,80	167.176,13
7	66.714,99	44.700,00	111.414,99	105.697,98	105.697,98	59.795,20	51.619,79	20.812,21	0,00	20.812,21	38.982,99
8	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	325.772,85	0,00	325.772,85	325.457,26	325.457,26	325.457,26	315,59	279.128,90	0,00	279.128,90	46.328,36
	12.303.834,56	2.020.762,74	14.324.597,30	12.882.525,08	12.882.525,08	12.454.759,43	1.869.837,87	11.705.582,96	23.191,39	11.682.391,57	772.367,86

-Liquidación do orzamento de Ingresos 2016:

CAP	PREVISIONS INICIAIS	MODIFICACIÓN	PREVISIONS DEFINITIVAS	DRN	ESTADO DE EJECUCIÓN	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONS DE INGRESOS	RECADACIÓN LÍQUIDA	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	4.906.929,51	0,00	4.906.929,51	5.192.034,88	285.105,37	4.543.052,50	30.382,80	4.512.669,70	-679.365,18
2	70.000,00	0,00	70.000,00	80.191,93	10.191,93	88.930,06	20.827,66	68.102,40	-12.089,53
3	2.028.996,74	9.054,12	2.038.050,86	2.210.089,87	172.039,01	1.842.457,77	3.077,45	1.839.380,32	-370.709,55
4	4.901.735,46	538.227,23	5.439.962,69	5.386.715,68	-53.247,01	4.979.293,78	190.590,44	4.788.703,34	-598.012,34
5	64.400,00	0,00	64.400,00	103.009,06	38.609,06	70.216,93	0,00	70.216,93	-32.792,13
7	0,00	838.507,72	838.507,72	531.169,84	-307.337,88	123.029,52	26.618,71	96.410,81	-434.759,03
8	6.000,00	455.389,47	461.389,47	0,00	+461.389,47	0,00	0,00	0,00	0,00
9	325.772,85	179.584,20	505.357,05	215.100,23	-290.756,82	215.100,23	0,00	215.100,23	0,00
	12.303.834,56	2.020.762,74	14.324.597,30	13.718.311,49	-606.285,81	11.862.080,79	271.497,06	11.590.583,73	-2.127.727,76



-Resultado orzamentario do exercicio:

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes.....	12.972.041,42 €	11.049.245,04 €		1.922.796,38 €
b) Operaciones de capital.....	531.169,84 €	1.080.057,13 €		-548.887,29 €
1. Total operaciones no financieras (a+b).....	13.503.211,26 €	12.129.302,17 €		1.373.909,09 €
c) Activos financieros	0,00 €	0,00 €		0,00 €
d) Pasivos financieros.....	215.100,23 €	325.457,26 €		-110.357,03 €
2. Total operaciones financieras (c+d).....	215.100,23 €	325.457,26 €		-110.357,03 €
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)...	13.718.311,49 €	12.454.759,43 €		1.263.552,06 €
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			455.389,47 €	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....			486.721,87 €	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			567.496,04 €	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5).....			374.615,30 €	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II).....				1.638.167,36 €

-Remanente de tesourería 2016:

ESTADO DE REMANENTE DE TESOURERÍA	2016		2015	
1. Fondos líquidos		4.549.522,77		3.878.079,60
2. Dereitos pendentes de cobro		5.889.104,00		5.341.998,75
(+) Do orzamento corrente	2.127.727,76		1.852.941,01	
(+) De orzamentos pechados	3.698.457,43		3.438.410,09	
(+) De operacións non orzamentarias	62.918,81		50.647,65	
3. Obrigas pendentes de pago		1.250.533,66		1.172.914,35
(+) Do orzamento corrente	772.367,86		694.122,08	
(+) De orzamentos pechados	49.877,80		49.913,86	
(+) De operacións non orzamentarias	428.288,00		428.878,41	
4. Partidas pendentes de aplicación		-539.430,95		-564.958,41
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva	539.430,95		564.958,41	
(-) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
I. Remanente de Tesourería total (1+2-3)		8.648.662,16		7.482.205,59
II Saldos de dubidoso cobro		2.667.715,33		2.441.585,63
III. Exceso de financiamento afectada		209.206,20		0,00
IV. Remanente de Tesourería para gastos xerais (I-II-III)		5.771.740,63		5.040.619,96



B) Organismo Autónomo: Instituto Municipal de Drogodependencias:

-Liquidación do orzamento de Gastos 2016:

CAP	CRÉDITOS INICIAIS	MODIFICACIÓN	CRÉDITOS TOTAIS	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ESTADO DE EJECUCIÓN	PAGOS TOTAL. REALIZADOS	REINTEGROS DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	256.311,20	0,00	256.311,20	250.889,76	250.889,76	250.889,76	5.421,44	245.831,44	0,00	245.831,44	5.058,32
2	19.188,80	0,00	19.188,80	17.230,57	17.230,57	17.230,57	1.958,23	15.079,89	0,00	15.079,89	2.150,68
	275.500,00	0,00	275.500,00	268.120,33	268.120,33	268.120,33	7.379,67	260.911,33	0,00	260.911,33	7.209,00

-Liquidación do orzamento de Ingresos 2016:

CAP	PREVISIONS INICIAIS	MODIFICACIÓN	PREVISIONS DEFINITIVAS	DRN	ESTADO DE EJECUCIÓN	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONS DE INGRESOS	RECADACIÓN LÍQUIDA	ESTADO DE EJECUCIÓN
4	275.500,00	0,00	275.500,00	271.071,82	-4.428,18	271.047,88	0,00	271.047,88	-23 94
	275.500,00	0,00	275.500,00	271.071,82	-4.428,18	271.047,88	0,00	271.047,88	-23 94

-Resultado orzamentario do exercicio:

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes.....	271.071,82	268.120,33		2.951,49
b) Operaciones de capital.....	0,00	0,00		0,00
1. Total operaciones no financieras (a+b).....	271.071,82	268.120,33		2.951,49
c) Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d) Pasivos financieros.....	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c+d).....	0,00	0,00		0,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2).....	271.071,82	268.120,33		2.951,49
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5).....			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II).....				2.951,49

-Remanente de tesourería 2016:

ESTADO DE REMANENTE DE TESOUREIRÍA	2016	2015
1. Fondos líquidos	44.295,37	41.241,50
2. Dereitos pendentes de cobro	410,19	386,25



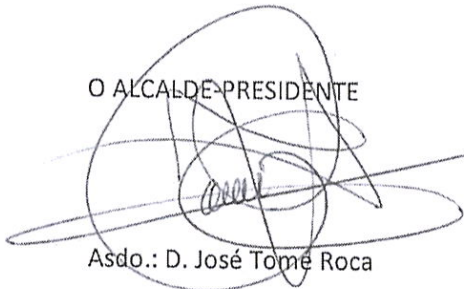
(+) Do orzamento corrente	23,94		22,80	
(+) De orzamentos pechados	386,25		363,45	
(+) De operacións non orzamentarias	0,00		0,00	
3. Obrigas pendentes de pago		16.053,30		15.926,98
(+) Do orzamento corrente	7.209,00		7.117,82	
(+) De orzamentos pechados	0,00		0,00	
(+) De operacións non orzamentarias	8.844,30		8.809,16	
4. Partidas pendentes de aplicación		0,00		0,00
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
(-) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
I. Remanente de Tesoureiría total (1+2-3)		28.652,26		25.700,77
II Saldos de dubidoso cobro		275,82		185,19
III. Exceso de financiamento afectada		0,00		0,00
IV. Remanente de Tesoureiría para gastos xerais (I-II-III)		28.376,44		25.515,58

SEGUNDO: Dar conta da presente resolución ó Pleno, para o seu coñecemento e efectos, así como do informe de estabilidade, de cumprimento da regra de gasto e do límite de débeda.

TERCEIRO: Remitirase copia da liquidación á Administración do Estado e á Comunidade Autónoma antes de finalizar o mes de marzo de 2017

O que manda e asina o Sr. Alcalde-Presidente, en Monforte de Lemos a 28 de febreiro de 2017, ante min, o Secretario, que dou fe e certificado.

O ALCALDE PRESIDENTE



Asdo.: D. José Tomé Roca



O SECRETARIO MUNICIPAL



Asdo.: D. José Mª Baños Campo

AVANCE DA LIQUIDACIÓN EXERCICIO 2017.

ESTADO DE INGRESOS:

Xúntanse datos da liquidación trimestral remitida ó Ministerio no 3º trimestre.

RESUMO POR CAPÍTULOS

CAPITULOS	INICIAS	DEFINITIVOS	DRN 30/09/2017	PREVISIÓN DR 31/12/2017
CAP I	4.951.149,12	4.951.149,12	5.237.301,03	5.237.301,03
CAP II	80.000,00	80.000,00	64.209,89	80.000,00
CAP III	2.063.133,26	2.070.287,43	1.450.961,18	2.070.287,43
CAP IV	4.930.024,13	5.604.687,71	3.852.173,70	5.493.024,13
CAP V	64.533,33	64.533,33	53.643,97	64.533,33
CAP VI	0,00	0,00	1.274,40	1.274,40
CAP VII	0,00	685.783,77	370.000,88	500.000,00
CAP VIII	6.000,00	552.399,40	4.216,75	4.216,75
CAP IX	325.000,00	650.772,85	0,00	328.000,00
PROXECCIONS A 31/12/2017	12.419.839,84	14.659.613,61	11.033.781,80	13.778.637,07

ESTA

ESTADO DE GASTOS:

Xúntanse datos da liquidación trimestral remitida ó Ministerio no 3º trimestre.

RESUMO POR CAPÍTULOS

CAPITULOS	INICIAIS	DEFINITIVOS	OR 30/09/2017	PREVISION GASTO 31/12/2017
CAP I	4.112.963,39	4.645.836,24	2.865.186,47	4.000.000,00
CAP II	6.013.728,57	6.246.941,42	4.365.397,43	6.000.000,00
CAP III	39.375,00	42.375,00	9.484,53	30.000,00
CAP IV	990.788,85	1.044.149,06	537.480,86	1.000.000,00
CAP VI	723.404,34	2.135.015,19	729.365,57	1.800.000,00
CAP VII	206.977,89	212.694,90	12.000,00	202.420,87
CAP VIII	6.000,00	6.000,00	4.216,75	4.216,75
CAP IX	326.601,80	326.601,80	228.316,10	326.601,80
PROXECCIONS A 31/12/2017	12.419.839,84	14.659.613,61	8.751.447,71	13.363.239,42

REMANENTE TESOURERÍA ESTIMADO A 30/09/2017

Remanente de Tesourería	Importe a 30/09/2017
1.- Fondos líquidos	5.865.790,62
Dereitos pendentes de cobro:	
(+) Del Presuposto corrente	2.219.617,50
(+) De Presupostos cerrados	3.657.270,03
(+) De Outras operacións no orzamentarias	63.385,98
2.- Total Dereitos pendentes de cobro	5.940.273,5162
Obrigas pendentes de pago	
(+) Do Presuposto corrente	134.214,24

(+) De Presuposto cerrados	49.817,90
(+) De Operacións no orzamentarias	469.317,04
3.- Total Obrigas pendentes de Pago	653.349,18
Partidas pendentes de aplicación	
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva	562.483,62
(-) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00
4.- Total partidas pendentes de aplicación	-562.483,62
I. Remanente de Tesourería (1 + 2 - 3 + 4)	10.590.231,33
II. Saldos de dubidoso cobro	2.730.655,02
III. Exceso de financiación afectada	560.018,09
IV. Remanente de Tesourería para Gastos xerais (I - II - III)	7.299.558,22
V. Saldo de Obrigas pendentes de aplicar al Presuposto a final de período	484.513,77
VI. Saldo de acredores por devolución de ingresos a final de período	41.479,73
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS XERAIS AXUSTADO(IV-V-VI)	6.773.564,72

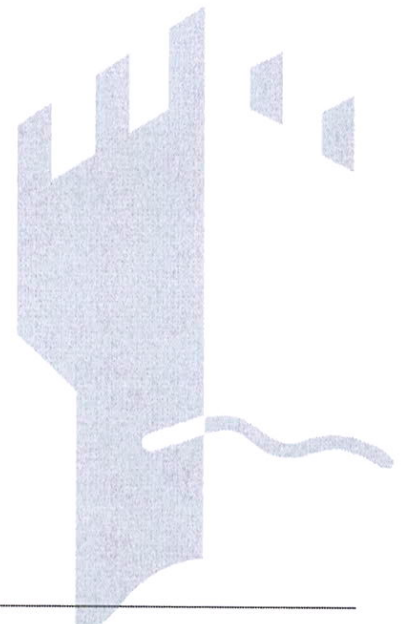
RESULTADO ORZAMENTARIO ESTIMADO A 30/09/2017

Faise a estimación do resultado orzamentario sen axustar coa información que consta na contabilidade municipal a 30.09.2017:

CONCEPTOS	DEREITOS RECONOCIDOS NETOS 30/09/2017	OBRIGAS RECONOCIDAS NETAS 30/09/2017	AXUSTES	RESULTADO ORZAMENTARIO
a. Operacións Correntes	10.658.289,77	7.777.549,29		
b. Outras Operacións no Financeiras	371.275,28	741.365,57		
1. Total Operacións non Financeiras (a+b)	11.029.565,05	8.518.914,86		
2. Activos Financeiros	4.216,75	4.216,75		
3. Pasivos Financeiros		228.316,10		
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO SIN AJUSTAR	11.033.781,80	8.751.447,71		2.282.334,09

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

A Interventora Acctal.



Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 3 - Ejercicio 2017

Entidad Local:

v.1.1-10.34.251.173

F.1.1.2 Desglose de Ingresos corrientes

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 3º trimestre del ejercicio 2017

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR

Los totales coinciden con la Económica.

Desglose de los ingresos corrientes		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados
		Previsiones iniciales Presupuesto 2017	Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)
1	IMPUESTOS DIRECTOS	4.951.149,12	4.951.149,12	5.237.301,03	3.373.604,01	466.899,27
<input checked="" type="checkbox"/>	10 Impuesto sobre la Renta					
	100 Impuestos sobre la Renta de las Personas Físicas					
	101 Impuesto sobre Sociedades					
	102 Impuesto sobre la Renta de No Residentes					
<input checked="" type="checkbox"/>	11 Impuestos sobre el capital	4.782.148,30	4.782.148,30	5.007.941,75	3.191.963,19	394.900,50
	110 Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones					
	111 Impuesto sobre Patrimonio					
	112 Impuesto sobre Bienes Inmuebles. Bienes inmuebles de Naturaleza Rústica.	54.249,26	54.249,26	31.787,36	21.797,67	6.819,49
	113 Impuesto sobre Bienes Inmuebles. Bienes inmuebles de Naturaleza Urbana.	3.558.784,00	3.558.784,00	3.674.431,57	2.110.340,63	224.477,75
	114 Impuesto sobre Bienes Inmuebles. Bienes Inmuebles de características especiales.	33.144,11	33.144,11	33.225,36	29.162,54	369,86
	115 Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	935.970,93	935.970,93	895.208,94	769.939,64	62.616,42
	116 Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	200.000,00	200.000,00	373.288,52	260.722,71	100.616,98
	117 Impuesto sobre viviendas desocupadas					
<input checked="" type="checkbox"/>	13 Impuesto sobre las Actividades Económicas	169.000,82	169.000,82	229.359,28	181.640,82	71.998,77
	130 Impuesto sobre Actividades Económicas	169.000,82	169.000,82	229.359,28	181.640,82	71.998,77
<input checked="" type="checkbox"/>	16 Recargos sobre impuestos directos del Estado y de la Comunidad Autónoma					
	160 Sobre Impuestos del Estado					
	161 Sobre Impuestos de la Comunidad Autónoma					
<input checked="" type="checkbox"/>	17 Recargos sobre impuestos directos de otros entes locales					
	170 En el Impuesto sobre Bienes Inmuebles					
	171 Recargo provincial en el Impuesto sobre Actividades Económicas					
	179 Otros recargos sobre impuestos directos de otros entes locales.					
	18 Impuestos directos extinguidos					
	19 Otros impuestos directos					
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	80.000,00	80.000,00	64.209,89	47.093,58	4.690,06
<input checked="" type="checkbox"/>	21 Impuestos sobre el Valor Añadido					
	210 Impuesto sobre el Valor Añadido					
<input checked="" type="checkbox"/>	22 Sobre consumos específicos					
	220 Impuestos Especiales					
	220.00 Impuesto sobre el alcohol y bebidas derivadas					
	220.01 Impuesto sobre la cerveza					
	220.02 Impuesto sobre el vino y bebidas fermentadas					
	220.03 Impuesto sobre las labores del tabaco					
	220.04 Impuesto sobre hidrocarburos					
	220.05 Impuesto sobre determinados medios de transporte					
	220.06 Impuesto sobre productos intermedios					
	220.07 Impuesto sobre la energía					
	220.08 Impuesto sobre ventas minoristas de hidrocarburos					
	220.09 Exacción sobre la gasolina					
<input checked="" type="checkbox"/>	26 Recargos sobre impuestos indirectos del Estado y de la Comunidad Autónoma.					
	260 Sobre Impuestos del Estado					

	261	Sobre Impuestos de la Comunidad Autónoma							
<input checked="" type="checkbox"/>	27	Recargos sobre impuestos indirectos de otros entes locales.							
	270	Sobre Impuestos de otros entes locales							
	28	Impuestos indirectos extinguidos							
<input checked="" type="checkbox"/>	29	Otros impuestos indirectos	80.000,00	80.000,00	64.209,89	47.093,58	4.690,06		
	290	Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras	80.000,00	80.000,00	64.209,89	47.093,58	4.690,06		
	291	Impuesto sobre gastos suntuarios (Cotos de caza y pesca)							
	292	Arbitrio sobre importaciones y entregas de mercancías en Canarias (AIEM)							
	293	Impuesto general indirecto canario (IGIC)							
	294	Impuesto sobre la producción, los servicios y la importación (IPSI) de Ceuta y Melilla							
	295	Impuesto sobre primas de seguros							
	296	Impuesto sobre transmisiones patrimoniales y actos jurídicos documentados							
	299	Otros Impuestos Indirectos							
	3	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.063.133,26	2.070.287,43	1.450.961,18	1.120.117,65	295.162,89		
<input checked="" type="checkbox"/>	30	Tasas por la prestación de servicios públicos básicos.	1.152.820,00	1.152.820,00	679.194,11	523.853,32	231.979,98		
	300	Servicio de abastecimiento de agua							
	301	Servicio de alcantarillado							
	302	Servicio de recogida de basuras	1.062.000,00	1.062.000,00	563.393,22	514.559,67	228.096,59		
	303	Servicio de tratamiento de residuos							
	304	Canon de saneamiento							
	309	Otras tasas por prestación de servicios básicos.	90.820,00	90.820,00	115.800,89	9.293,65	3.883,39		
<input checked="" type="checkbox"/>	31	Tasas por la prestación de servicios públicos de carácter social y preferente.	31.100,00	31.100,00	25.318,53	23.687,01	4.006,49		
	310	Servicios hospitalarios	0,00	0,00	0,00	0,00	3.323,82		
	311	Servicios asistenciales							
	312	Servicios educativos	0,00	0,00	0,00	0,00	218,90		
	313	Servicios deportivos	31.100,00	31.100,00	25.318,53	23.687,01	463,77		
	319	Otras tasas por prestación de servicios de carácter preferente.							
<input checked="" type="checkbox"/>	32	Tasas por la realización de actividades de competencia local	27.600,00	27.600,00	19.022,34	19.022,34	2.141,82		
	320	Licencias de caza y pesca							
	321	Licencias urbanísticas	0,00	0,00	0,00	0,00	85,15		
	322	Cedulas de habitabilidad y licencias de primera ocupación							
	323	Tasas por otros servicios urbanísticos							
	324	Tasas sobre el juego	0,00	0,00	0,00	0,00	40,34		
	325	Tasa por expedición de documentos.	2.600,00	2.600,00	1.521,06	1.521,06	0,00		
	326	Tasa por retirada de vehículos.	4.000,00	4.000,00	2.106,44	2.106,44	0,00		
	329	Otras tasas por la realización de actividades de competencia local	21.000,00	21.000,00	15.394,84	15.394,84	2.016,33		
<input checked="" type="checkbox"/>	33	Tasas por la utilización privativa o el aprovechamiento especial del dominio público local	399.913,26	399.913,26	299.002,35	160.803,95	17.674,39		
	330	Tasa de estacionamiento de vehículos	4.009,54	4.009,54	4.009,54	0,00	414,78		
	331	Tasa por entrada de vehículos	106.000,00	106.000,00	108.335,79	227,85	7.136,72		
	332	Tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial por empresas explotadoras de servicios de suministros.	170.000,00	170.000,00	74.331,55	74.331,55	7.898,42		
	333	Tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial por empresas explotadoras de servicios de telecomunicaciones.	38.887,00	38.887,00	10.527,62	10.527,62	0,00		
	334	Tasa por apertura de calas y zanjas							
	335	Tasa por ocupación de la vía pública con terrazas	21.000,00	21.000,00	18.310,79	16.268,72	2.068,38		
	336	Tasa por ocupación de la vía pública con suspensión temporal del tráfico rodado.							
	337	Tasas por aprovechamiento del vuelo							
	338	Compensación de Telefónica de España S.A.							
	339	Otras tasas por utilización privativa del dominio público	60.016,72	60.016,72	83.487,06	59.448,21	156,09		
<input checked="" type="checkbox"/>	34	Precios públicos	293.700,00	293.700,00	235.453,45	211.396,44	20.211,82		
	340	Servicios hospitalarios	0,00	0,00	0,00	0,00	121,45		
	341	Servicios asistenciales	160.000,00	160.000,00	114.577,28	98.943,82	14.300,89		
	342	Servicios educativos	108.000,00	108.000,00	78.223,70	69.800,15	5.789,48		
	343	Servicios deportivos							
	344	Entradas a museos, exposiciones, espectáculos.	17.700,00	17.700,00	22.189,12	22.189,12	0,00		
	345	Servicio de transporte público urbano	8.000,00	8.000,00	20.463,35	20.463,35	0,00		
	349	Otros precios públicos.							
<input checked="" type="checkbox"/>	35	Contribuciones especiales							
	350	Para la ejecución de obras							
	351	Para el establecimiento o ampliación de servicios							
	36	Ventas							
<input checked="" type="checkbox"/>	38	Reintegros de operaciones corrientes	0,00	0,00	18.253,77	18.207,96	0,00		
	380	Reintegro de avales							
	389	Otros reintegros de operaciones corrientes	0,00	0,00	18.253,77	18.207,96	0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	39	Otros ingresos	158.000,00	165.154,17	174.716,63	163.146,63	19.148,39		
	391	Multas	53.000,00	53.000,00	29.665,03	18.145,03	17.026,94		
	391.00	Multas por infracciones urbanísticas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
	391.10	Multas por infracciones tributarias y análogas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		

	391.20	Multas por infracciones de la Ordenanza de circulación.	50.000,00	50.000,00	29.633,16	18.113,16	16.726,66
	391.90	Otras multas y sanciones	1.000,00	1.000,00	31,87	31,87	300,28
	392	Recargos del período ejecutivo y por declaración extemporánea sin requerimiento previo	50.000,00	50.000,00	65.548,97	65.548,97	0,00
	392.00	Recargos por declaración extemporánea sin requerimiento previo					
	392.10	Recargo ejecutivo					
	392.11	Recargo de apremio	50.000,00	50.000,00	65.548,97	65.548,97	0,00
	393	Intereses de demora	30.000,00	30.000,00	34.622,08	34.622,08	0,00
	394	Prestación personal					
	395	Prestación de transporte					
	396	Ingresos por actuaciones de urbanización					
	396.00	Canon de urbanización					
	396.10	Cuotas de urbanización					
	397	Aprovechamientos urbanísticos					
	397.00	Canon por aprovechamientos urbanísticos					
	397.10	Otros ingresos por aprovechamientos urbanísticos					
	398	Indemnizaciones de seguros de no vida					
	399	Otros ingresos diversos	25.000,00	32.154,17	44.880,55	44.830,55	2.121,45
	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.930.024,13	5.604.687,71	3.852.173,70	3.852.173,70	600.715,37
	40	De la Administración General de la Entidad Local.					
	41	De Organismos Autónomos de la Entidad Local.					
	42	De la Administración del Estado.	3.459.601,20	3.459.601,20	2.486.276,86	2.486.276,86	284.696,64
	420	De la Administración General del Estado.	3.459.601,20	3.459.601,20	2.486.276,86	2.486.276,86	284.696,64
	420.00	Participación en los Tributos del Estado	3.459.601,20	3.459.601,20	2.486.276,86	2.486.276,86	284.696,64
	420.10	Fondo Complementario de Financiación					
	420.20	Compensación por beneficios fiscales					
	420.90	Otras transferencias corrientes de la Administración General del Estado.					
	421	De Organismos Autónomos y agencias estatales.					
	421.00	Del Servicio Público de Empleo Estatal					
	421.90	De otros Organismos Autónomos y Agencias.					
	422	De fundaciones estatales.					
	423	De sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos.					
	423.00	De Loterías y Apuestas del Estado					
	423.90	De otras sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y organismos públicos					
	43	De la Seguridad Social.					
	44	De entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad local.					
	440	De entes públicos					
	441	De sociedades mercantiles					
	45	De Comunidades Autónomas	1.467.422,93	1.917.349,28	1.154.293,53	1.154.293,53	279.093,73
	450	De la Administración General de las Comunidades Autónomas	1.467.422,93	1.917.349,28	1.154.293,53	1.154.293,53	279.093,73
	450.00	Participación en tributos de la Comunidad Autónoma	732.751,80	732.751,80	508.857,26	508.857,26	61.062,68
	450.01	Otras transferencias Incondicionadas					
	450.02	Transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Servicios Sociales y Políticas de Igualdad.					
	450.30	Transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Educación.					
	450.50	Transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Empleo y Desarrollo local.					
	450.60	Otras transferencias corrientes en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma.					
	450.80	Otras subvenciones corrientes de la Administración General de la Comunidad Autónoma.	734.671,13	1.184.597,48	645.436,27	645.436,27	218.031,05
	451	De Organismos Autónomos y agencias de las Comunidades Autónomas.					
	452	De fundaciones de las Comunidades Autónomas					
	453	De sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos dependientes de las Comunidades Autónomas.					
	46	De Entidades Locales	0,00	224.737,23	209.353,31	209.353,31	36.925,00
	461	De Diputaciones, Consejos o Cabildos	0,00	224.737,23	209.353,31	209.353,31	36.925,00
	462	De Ayuntamientos					
	463	De Mancomunidades					
	464	De Áreas Metropolitanas					
	465	De Comarcas					
	466	De Entidades que agrupen Municipios					
	467	De Consorcios					
	468	De Entidades locales Menores					
	47	De Empresas privadas	3.000,00	3.000,00	2.250,00	2.250,00	0,00
	48	De familias e instituciones sin fines de lucro					
	49	Del exterior					
	490	Del Fondo Social Europeo					
	491	Del Fondo de Desarrollo Regional					

	492	Del Fondo de Cohesión						
	493	Del Fondo Europeo Agrícola de Garantía (FEAGA)						
	494	Del Fondo Europeo Agrícola de Desarrollo Rural (FEADER)						
	495	Del FEOGA-Orientación						
	496	Del Fondo Europeo de la Pesca (FEP)						
	497	Otras transferencias de la Unión Europea.						
	499	Otras transferencias del exterior, excluyendo la Unión Europea.						
	5	INGRESOS PATRIMONIALES	64.533,33	64.533,33	53.643,97	47.957,90	28.302,81	
	<input checked="" type="checkbox"/>	50 Intereses de títulos y valores						
		500 Del Estado						
		501 De Organismos Autónomos y agencias.						
		504 De sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos						
		505 De Comunidades Autónomas						
		506 De Entidades locales						
		507 De empresas privadas						
	<input checked="" type="checkbox"/>	51 Intereses de anticipos y préstamos concedidos						
		511 A Organismos Autónomos y agencias.						
		514 A sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos						
		518 A familias e instituciones sin ánimo de lucro						
		52 Intereses de depósitos	1.000,00	1.000,00	152,84	152,84	0,00	
	<input checked="" type="checkbox"/>	53 Dividendos y participación beneficios						
		531 De Organismos Autónomos y agencias.						
		534 De Sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos.						
		534.00 De sociedades y entidades dependientes de las entidades locales						
		534.10 De sociedades y entidades no dependientes de las entidades locales						
		537 De empresas privadas						
	<input checked="" type="checkbox"/>	54 Rentas de bienes inmuebles	27.714,24	27.714,24	19.325,22	13.639,15	4.377,20	
		541 Arrendamientos de fincas urbanas	27.714,24	27.714,24	19.325,22	13.639,15	4.377,20	
		542 Arrendamientos de fincas rústicas						
		544 Censos						
		549 Otras rentas de bienes Inmuebles						
	<input checked="" type="checkbox"/>	55 Productos de concesiones y aprovechamientos especiales	35.819,09	35.819,09	34.165,91	34.165,91	23.925,61	
		550 De concesiones administrativas con contraprestación periódica						
		551 De concesiones administrativas con contraprestación no periódica	35.819,09	35.819,09	34.165,91	34.165,91	23.925,61	
		552 Derecho de superficie con contraprestación periódica						
		553 Derecho de superficie con contraprestación no periódica						
		554 Aprovechamientos agrícolas y forestales						
		554.00 Producto de explotaciones forestales						
		554.10 Fondo de mejora de montes						
		555 Aprovechamientos especiales con contraprestación						
		559 Otras concesiones y aprovechamientos						
	<input checked="" type="checkbox"/>	59 Otros ingresos patrimoniales						
		591 Beneficios por realización de inversiones financieras						
		592 Ingresos por operaciones de Intercambio financiero						
		599 Otros ingresos patrimoniales						
		TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES CORRIENTES	12.088.839,84	12.770.657,59	10.658.289,77	8.440.946,84	1.395.770,40	

(1) Estimación Previsiones definitivas al final ejercicio - Presupuesto actualizado, incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio.
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

Los totales coinciden con la Económica.

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 3 - Ejercicio 2017

Entidad Local: **11-27-031-AA-000** **Monforte de Lemos** (16761)

v.1.1-10.34.251.173

F.1.1.3 Desglose de Ingresos de capital y financieros

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 3º trimestre del ejercicio 2017

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR

Los totales coinciden con la Económica.

Desglose de los ingresos de operaciones de capital y financieras		Ejercicio Corriente			Ejercicios cerrados	
		Previsiones iniciales Presupuesto 2017	Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00	0,00	1.274,40	1.274,40	0,00
<input checked="" type="checkbox"/>	60 De terrenos	0,00	0,00	1.274,40	1.274,40	0,00
	600 Venta de solares					
	601 Venta de fincas rústicas	0,00	0,00	1.274,40	1.274,40	0,00
	602 Parcelas sobrantes de la vía pública					
	603 Patrimonio público del suelo					
	609 Otros terrenos.					
<input checked="" type="checkbox"/>	61 De las demás inversiones reales					
	611 De inversiones de carácter inmaterial					
	612 De objetos valiosos					
	619 De otras inversiones reales					
<input checked="" type="checkbox"/>	68 Reintegros por operaciones de capital					
	680 De ejercicios cerrados					
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	685.783,77	370.000,88	370.000,88	432.056,00
	70 De la Administración General de la Entidad Local.					
	71 De Organismos Autónomos de la Entidad Local					
<input checked="" type="checkbox"/>	72 De la Administración del Estado	0,00	5.717,01	20.984,88	20.984,88	0,00
	720 De la Administración General del Estado.	0,00	5.717,01	20.984,88	20.984,88	0,00
	721 De Organismos Autónomos y agencias estatales.					
	721.00 Del Servicio Público de Empleo Estatal					
	721.90 De otros Organismos Autónomos y agencias.					
	722 De fundaciones estatales.					
	723 De sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos.					
	723.00 De Loterías y Apuestas del Estado					
	723.90 De otras sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos					
	73 De la Seguridad Social.					
<input checked="" type="checkbox"/>	74 De entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad local.					
	740 De entes públicos.					
	741 De sociedades mercantiles					
<input checked="" type="checkbox"/>	75 De Comunidades Autónomas	0,00	218.348,64	0,00	0,00	72.056,00
	750 De la Administración General de las Comunidades Autónomas	0,00	144.611,64	0,00	0,00	72.056,00
	750.00 Subvenciones afectas a la amortización de préstamos y operaciones financieras.					
	750.02 Transferencias de capital en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Servicios Sociales y Políticas de Igualdad.					
	750.30 Transferencias de capital en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Educación.					
	750.50 Transferencias de capital en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de Empleo y Desarrollo local.					
	750.60 Otras transferencias de capital en cumplimiento de convenios suscritos con la Comunidad Autónoma.					
	750.80 Otras transferencias de capital de la Administración General de la Comunidad Autónoma.	0,00	144.611,64	0,00	0,00	72.056,00
	751 De Organismos Autónomos y agencias de las Comunidades Autónomas.	0,00	73.737,00	0,00	0,00	0,00
	752 De fundaciones de las Comunidades Autónomas					
	753					

		De sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos dependientes de las Comunidades Autónomas.				
<input checked="" type="checkbox"/>	76 De Entidades Locales	0,00	461.718,12	349.016,00	349.016,00	360.000,00
	761 De Diputaciones, Consejos o Cabildos	0,00	461.718,12	349.016,00	349.016,00	360.000,00
	762 De Ayuntamientos					
	763 De Mancomunidades					
	764 De Áreas Metropolitanas					
	765 De Comarcas					
	766 De otras Entidades que agrupen Municipios					
	767 De Consorcios					
	768 De Entidades locales Menores					
	77 De empresas privadas					
	78 De familias e instituciones sin fines de lucro					
<input checked="" type="checkbox"/>	79 Del exterior					
	790 Del Fondo Social Europeo					
	791 Del Fondo de Desarrollo Regional					
	792 Del Fondo de Cohesión					
	793 Del Fondo Europeo Agrícola de Garantía (FEAGA)					
	794 Del Fondo Europeo Agrícola de Desarrollo Rural (FEADER)					
	795 Del FEOGA-Orientación					
	796 Del Fondo Europeo de la Pesca (FEP)					
	797 Otras transferencias de la Unión Europea					
	799 Otras transferencias del exterior, excluyendo la Unión Europea					
8	ACTIVOS FINANCIEROS	6.000,00	552.399,40	4.216,75	1.942,18	0,00
<input checked="" type="checkbox"/>	80 Enajenación de deuda del sector público					
	800 Enajenación de deuda del sector público a corto plazo					
	800.00 Del Estado					
	800.10 De Comunidades Autónomas					
	800.20 De Entidades locales					
	801 Enajenación de deuda del sector público a largo plazo					
	801.00 Del Estado					
	801.10 De Comunidades Autónomas					
	801.20 De Entidades locales					
<input checked="" type="checkbox"/>	81 Enajenación de obligaciones y bonos fuera del sector público					
	810 Enajenación de obligaciones y bonos fuera del sector público a corto plazo					
	811 Enajenación de obligaciones y bonos fuera del sector público a largo plazo					
<input checked="" type="checkbox"/>	82 Reintegro de préstamos y anticipos concedidos al sector público					
	820 Reintegro de préstamos y anticipos concedidos al sector público a corto plazo					
	820.00 Del Estado					
	820.10 De Comunidades Autónomas					
	820.20 De Entidades locales					
	821 Reintegro de préstamos y anticipos concedidos al sector público a largo plazo					
	821.00 Del Estado					
	821.10 De Comunidades Autónomas					
	821.20 De Entidades locales					
<input checked="" type="checkbox"/>	83 Reintegros de préstamos de fuera del sector público	6.000,00	6.000,00	4.216,75	1.942,18	0,00
	830 Reintegros de préstamos de fuera del sector público a corto plazo.					
	831 Reintegros de préstamos de fuera del sector público a largo plazo.	6.000,00	6.000,00	4.216,75	1.942,18	0,00
<input checked="" type="checkbox"/>	84 Devolución de depósitos y fianzas constituidos					
	840 Devolución de depósitos					
	841 Devolución de fianzas					
	85 Enajenación de acciones y participaciones del sector público.					
	86 Enajenación de acciones y participaciones fuera del sector público.					
<input checked="" type="checkbox"/>	87 Remanente de tesorería	0,00	546.399,40	0,00	0,00	0,00
	870 Remanente de tesorería.	0,00	546.399,40	0,00	0,00	0,00
	870.00 Para gastos generales	0,00	337.193,20	0,00	0,00	0,00
	870.10 Para gastos con financiación afectada	0,00	209.206,20	0,00	0,00	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	325.000,00	650.772,85	0,00	0,00	0,00
<input checked="" type="checkbox"/>	90 Emisión de Deuda Pública en euros					
	900 Emisión de Deuda Pública en euros a corto plazo.					
	901 Emisión de Deuda Pública en euros a largo plazo.					
<input checked="" type="checkbox"/>	91 Préstamos recibidos en euros	325.000,00	650.772,85	0,00	0,00	0,00
	910 Préstamos recibidos a corto plazo de entes del sector público.					
	911 Préstamos recibidos a largo plazo de entes del sector público.					
	912 Préstamos recibidos a corto plazo de entes de fuera del sector público.					
	913 Préstamos recibidos a largo plazo de entes de fuera del sector público.	325.000,00	650.772,85	0,00	0,00	0,00

<input type="checkbox"/>	92	Emisión de Deuda Pública en moneda distinta del euro					
	920	Emisión de Deuda Pública en moneda distinta del euro a corto plazo.					
	921	Emisión de Deuda Pública en moneda distinta del euro a largo plazo.					
<input type="checkbox"/>	93	Préstamos recibidos en moneda distinta del euro					
	930	Préstamos recibidos en moneda distinta del euro a corto plazo.					
	931	Préstamos recibidos en moneda distinta del euro a largo plazo.					
<input type="checkbox"/>	94	Depósitos y fianzas recibidos					
	940	Depósitos recibidos					
	941	Fianzas recibidas					
TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES DE CAPITAL Y FINANCIERAS			331.000,00	1.888.956,02	375.492,03	373.217,46	432.056,00
<small>(1) Estimación Previsiones definitivas al final ejercicio - Presupuesto actualizado, Incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio. (2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido</small>							

Los totales coinciden con la Económica.

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 3 - Ejercicio 2017

Entidad Local: **11-27-031-AA-000** **Monforte de Lemos** (16761)

v.1.1-10.34.254.273

F.1.1.4 Desglose de Gastos corrientes

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 3º trimestre del ejercicio 2017

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR

Los totales coinciden con la Económica.

Desglose de los gastos corrientes		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados
		Créditos iniciales Presupuesto 2017	Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	Obligaciones Reconocidas Netas (2)	Pagos Líquidos (2)	Pagos Líquidos (2)
1	GASTOS DE PERSONAL	4.112.963,39	4.645.836,24	2.865.186,47	2.784.742,56	83.244,27
<input checked="" type="checkbox"/>	10 Órganos de gobierno y personal directivo	106.357,23	106.357,23	71.207,10	71.207,10	0,00
	100 Retribuciones básicas y otras remuneraciones de los miembros de los órganos de gobierno	106.357,23	106.357,23	71.207,10	71.207,10	0,00
	100.00 Retribuciones básicas					
	100.01 Otras remuneraciones	106.357,23	106.357,23	71.207,10	71.207,10	0,00
	101 Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal directivo					
	101.00 Retribuciones básicas					
	101.01 Otras remuneraciones					
	107 Contribuciones a planes y fondos de pensiones					
	107.00 De los miembros de los órganos de gobierno					
	107.01 Del personal directivo					
<input checked="" type="checkbox"/>	11 Personal eventual	26.021,45	26.021,45	19.836,09	19.836,09	0,00
	110 Retribuciones básicas y otras remuneraciones de personal eventual	26.021,45	26.021,45	19.836,09	19.836,09	0,00
	110.00 Retribuciones básicas					
	110.01 Retribuciones complementarias					
	110.02 Otras remuneraciones	26.021,45	26.021,45	19.836,09	19.836,09	0,00
	117 Contribuciones a planes y fondos de pensiones					
<input checked="" type="checkbox"/>	12 Personal Funcionario	1.769.899,50	1.769.899,50	1.169.710,76	1.169.710,76	0,00
	120 Retribuciones básicas	694.963,71	694.963,71	427.908,51	427.908,51	0,00
	120.00 Sueldos del Grupo A1	126.575,99	126.575,99	73.276,88	73.276,88	0,00
	120.01 Sueldos del Grupo A2	78.967,79	78.967,79	46.087,01	46.087,01	0,00
	120.02 Sueldos del Grupo B					
	120.03 Sueldos del Grupo C1	264.153,43	264.153,43	151.686,20	151.686,20	0,00
	120.04 Sueldos del Grupo C2	215.489,40	215.489,40	149.430,39	149.430,39	0,00
	120.05 Sueldos del Grupo E	9.777,10	9.777,10	7.428,03	7.428,03	0,00
	120.06 Trienios					
	120.09 Otras retribuciones básicas					
	121 Retribuciones complementarias	1.074.935,79	1.074.935,79	741.802,25	741.802,25	0,00
	121.00 Complemento de destino	325.069,03	325.069,03	212.115,95	212.115,95	0,00
	121.01 Complemento específico	749.866,76	749.866,76	459.012,91	459.012,91	0,00
	121.03 Otros complementos	0,00	0,00	70.673,39	70.673,39	0,00
	122 Retribuciones en especie					
	124 Retribuciones de funcionarios en prácticas					
	124.00 Sueldos del Grupo A1					
	124.01 Sueldos del Grupo A2					
	124.02 Sueldos del Grupo B					
	124.03 Sueldos del Grupo C1					
	124.04 Sueldos del Grupo C2					
	124.05 Sueldos del Grupo E					
	124.06 Trienios					
	124.09 Otras retribuciones básicas					
	127 Contribuciones a planes y fondos de pensiones					
<input checked="" type="checkbox"/>	13 Personal Laboral	1.101.471,89	1.512.572,32	884.127,15	884.127,15	0,00
	130 Laboral Fijo					

			956.646,64	956.646,64	579.047,88	579.047,88	0,00
	130.00	Retribuciones básicas	453.611,19	453.611,19	273.247,95	273.247,95	0,00
	130.01	Horas extraordinarias					
	130.02	Otras remuneraciones	503.035,45	503.035,45	305.799,93	305.799,93	0,00
	131	Laboral temporal	144.825,25	555.925,68	305.079,27	305.079,27	0,00
	132	Retribuciones en especie					
	137	Contribuciones a planes y fondos de pensiones					
	14	Otro personal					
	143	Otro personal					
	147	Contribuciones a planes y fondos de pensiones					
	15	Incentivos al rendimiento	34.450,00	34.450,00	54.640,90	54.640,90	0,00
	150	Productividad	5.200,00	5.200,00	1.929,17	1.929,17	0,00
	151	Gratificaciones	29.250,00	29.250,00	52.711,73	52.711,73	0,00
	152	Otros incentivos al rendimiento					
	153	Complemento de dedicación especial					
	16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	1.074.763,32	1.196.535,74	665.664,47	585.220,56	83.244,27
	160	Cuotas sociales	1.030.337,56	1.152.109,98	665.192,47	584.748,56	83.244,27
	160.00	Seguridad Social	949.470,81	1.071.243,23	639.794,81	559.350,90	80.431,59
	160.08	Asistencia médico-farmacéutica	80.866,75	80.866,75	25.397,66	25.397,66	2.812,68
	160.09	Otras cuotas					
	161	Prestaciones sociales	42.425,76	42.425,76	0,00	0,00	0,00
	161.03	Pensiones excepcionales	42.425,76	42.425,76	0,00	0,00	0,00
	161.04	Indemnizaciones al personal laboral por jubilaciones anticipadas					
	161.05	Pensiones a cargo de la Entidad local					
	161.07	Asistencia médico-farmacéutica a pensionistas					
	162	Gastos sociales del personal	2.000,00	2.000,00	472,00	472,00	0,00
	162.00	Formación y perfeccionamiento del personal	2.000,00	2.000,00	472,00	472,00	0,00
	162.01	Economatos y comedores					
	162.02	Transporte de personal					
	162.04	Acción social					
	162.05	Seguros					
	162.09	Otros gastos sociales					
	164	Complemento familiar					
	2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	6.013.728,57	6.246.941,42	4.365.397,43	4.311.677,48	414.366,92
	20	Arrendamientos y cánones	45.947,44	45.947,44	25.858,34	25.858,34	6.890,63
	200	Arrendamientos de terrenos y bienes naturales	19.290,92	19.290,92	12.327,28	12.327,28	1.116,91
	202	Arrendamientos de edificios y otras construcciones	23.796,52	23.796,52	12.716,61	12.716,61	4.972,08
	203	Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje	2.360,00	2.360,00	0,00	0,00	801,64
	204	Arrendamientos de material de transporte					
	205	Arrendamientos de mobiliario y enseres	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	206	Arrendamientos de equipos para procesos de información	0,00	0,00	814,45	814,45	0,00
	208	Arrendamientos de otro inmovilizado material					
	209	Cánones					
	21	Reparaciones, mantenimiento y conservación	406.964,07	401.589,02	183.965,05	183.965,05	23.252,24
	210	Infraestructuras y bienes naturales	269.541,00	267.165,95	112.932,88	112.932,88	14.834,94
	212	Edificios y otras construcciones	52.000,00	49.000,00	26.253,22	26.253,22	3.085,40
	213	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	39.580,00	39.580,00	17.595,17	17.595,17	4.103,65
	214	Elementos de transporte	24.800,00	24.800,00	13.055,51	13.055,51	0,00
	215	Mobiliario	3.932,96	3.932,96	2.582,01	2.582,01	66,46
	216	Equipos para procesos de información	17.110,11	17.110,11	11.546,26	11.546,26	1.161,79
	219	Otro inmovilizado material					
	22	Material, suministros y otros	5.543.817,06	5.782.404,96	4.145.856,92	4.092.595,65	384.224,05
	220	Material de oficina	27.090,00	27.090,00	16.888,21	16.888,21	455,13
	220.00	Ordinario no inventariable	14.110,00	14.110,00	8.154,41	8.154,41	348,64
	220.01	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	7.600,00	7.600,00	7.984,01	7.984,01	0,00
	220.02	Material informático no inventariable	5.380,00	5.380,00	749,79	749,79	106,49
	221	Suministros	638.800,00	638.800,00	450.828,67	415.342,40	28.099,43
	221.00	Energía eléctrica	512.700,00	512.700,00	380.935,83	345.449,56	20.703,79
	221.01	Agua					
	221.02	Gas					
	221.03	Combustibles y carburantes	99.100,00	99.100,00	55.405,87	55.405,87	4.213,75
	221.04	Vestuario	13.200,00	13.200,00	9.449,11	9.449,11	3.181,89
	221.05	Productos alimenticios					
	221.06	Productos farmacéuticos y material sanitario					
	221.10	Productos de limpieza y aseo	800,00	800,00	691,52	691,52	0,00
	221.11	Suministros de repuestos de maquinaria, utillaje y elementos de transporte	13.000,00	13.000,00	4.021,54	4.021,54	0,00
	221.12	Suministros de material electrónico, eléctrico y de telecomunicaciones					
	221.13	Manutención de animales					

		221.99	Otros suministros	0,00	0,00	175,20	175,20	0,00
				0,00	0,00	149,60	149,60	0,00
		222	Comunicaciones	59.350,00	59.350,00	47.252,83	47.235,43	4.366,07
		222.00	Servicios de Telecomunicaciones	29.350,00	29.350,00	22.580,98	22.563,58	2.448,48
		222.01	Postales	30.000,00	30.000,00	24.671,85	24.671,85	1.917,59
		222.02	Telegráficas					
		222.03	Informáticas					
		222.99	Otros gastos en comunicaciones					
		223	Transportes	6.400,00	6.400,00	5.224,68	5.224,68	1.573,00
		224	Primas de seguros	30.819,00	30.819,00	35.273,00	35.273,00	0,00
		225	Tributos	102.500,00	99.535,50	22.568,89	22.568,89	0,00
		225.00	Tributos estatales	102.000,00	99.035,50	22.568,89	22.568,89	0,00
		225.01	Tributos de las Comunidades Autónomas					
		225.02	Tributos de las Entidades locales	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		226	Gastos diversos	553.025,00	653.166,03	509.892,59	506.438,41	46.832,70
		226.01	Atenciones protocolarias y representativas	6.000,00	6.000,00	11.979,49	11.814,49	2.069,60
		226.02	Publicidad y propaganda	17.750,00	17.750,00	18.985,77	18.985,77	0,00
		226.03	Publicación en Diarios Oficiales	5.000,00	5.000,00	6.217,43	6.217,43	0,00
		226.04	Jurídicos, contenciosos	20.000,00	20.000,00	7.889,56	7.889,56	0,00
		226.06	Reuniones, conferencias y cursos					
		226.07	Oposiciones y pruebas selectivas					
		226.09	Actividades culturales y deportivas	192.275,00	238.977,00	180.786,88	179.037,37	10.336,25
		226.99	Otros gastos diversos	312.000,00	365.439,03	284.033,46	282.493,79	34.426,85
		227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	4.125.833,06	4.267.244,43	3.057.928,05	3.043.624,63	302.897,72
		227.00	Limpieza y aseo	2.500.919,15	2.498.115,58	1.818.373,42	1.814.011,37	59.498,80
		227.01	Seguridad					
		227.02	Valoraciones y peritajes					
		227.04	Custodia, depósito y almacenaje					
		227.05	Procesos electorales					
		227.06	Estudios y trabajos técnicos	1.443.913,91	1.476.149,50	1.009.593,66	999.652,29	99.463,83
		227.08	Servicios de recaudación a favor de la entidad	181.000,00	292.979,35	229.960,97	229.960,97	143.935,09
		227.99	Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales					
		23	Indemnizaciones por razón del servicio	17.000,00	17.000,00	9.717,12	9.258,44	0,00
		230	Dietas	4.500,00	4.500,00	843,26	763,25	0,00
		230.00	De los miembros de los órganos de gobierno	2.500,00	2.500,00	555,95	475,94	0,00
		230.10	Del personal directivo					
		230.20	Del personal no directivo	2.000,00	2.000,00	287,31	287,31	0,00
		231	Locomoción	9.500,00	9.500,00	4.814,94	4.436,27	0,00
		231.00	De los miembros de los órganos de gobierno	5.000,00	5.000,00	2.697,47	2.318,80	0,00
		231.10	Del personal directivo					
		231.20	Del personal no directivo	4.500,00	4.500,00	2.117,47	2.117,47	0,00
		233	Otras indemnizaciones	3.000,00	3.000,00	4.058,92	4.058,92	0,00
		24	Gastos de publicaciones					
		240	Gastos de edición y distribución					
		25	Trabajos realizados por administraciones públicas y otras entidades públicas					
		26	Trabajos realizados por Instituciones sin fines de lucro					
		3	GASTOS FINANCIEROS	39.375,00	42.375,00	9.484,53	9.434,15	424,77
		30	De Deuda Pública en euros					
		300	Intereses					
		301	Gastos de emisión, modificación y cancelación					
		309	Otros gastos financieros de Deuda Pública					
		31	De préstamos y otras operaciones financieras en euros	31.000,00	31.000,00	5.051,03	5.051,03	424,77
		310	Intereses	31.000,00	31.000,00	5.051,03	5.051,03	424,77
		311	Gastos de formalización, modificación y cancelación					
		319	Otros gastos financieros de préstamos y otras operaciones financieras en euros					
		32	De Deuda Pública en moneda distinta del euro					
		320	Intereses					
		321	Gastos de emisión, modificación y cancelación					
		322	Diferencias de cambio					
		329	Otros gastos financieros de Deuda Pública en moneda distinta del euro					
		33	De préstamos y otras operaciones financieras en moneda distinta del euro					
		330	Intereses					
		331	Gastos de formalización, modificación y cancelación					
		332	Diferencias de cambio					
		339	Otros gastos financieros de préstamos y otras operaciones financieras en moneda distinta del euro					
		34	De depósitos, fianzas y otros					
		340	Intereses de depósitos					

	341	Intereses de fianzas							
<input checked="" type="checkbox"/>	35	Intereses de demora y otros gastos financieros	8.375,00	11.375,00	4.433,50	4.383,12	0,00		
	352	Intereses de demora	4.000,00	7.000,00	4.409,84	4.359,46	0,00		
	353	Operaciones de Intercambio financiero							
	357	Ejecución de avales							
	358	Intereses por operaciones de arrendamiento financiero (leasing)	4.375,00	4.375,00	23,66	23,66	0,00		
	359	Otros gastos financieros							
	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	990.788,85	1.044.149,06	537.480,86	537.480,86	21.844,42		
	40	A la Administración General de la Entidad Local							
	41	A Organismos Autónomos de la Entidad Local	275.500,00	289.437,89	200.000,00	200.000,00	0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	42	A la Administración del Estado							
	420	A la Administración General del Estado							
	421	A Organismos Autónomos y agencias del Estado							
	421.00	Al Servicio Público de Empleo Estatal							
	421.10	A otros organismos autónomos							
	422	A Fundaciones estatales							
	423	A sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos							
	423.00	Subvenciones para fomento del empleo							
	423.10	Subvenciones para bonificación de intereses y primas de seguros							
	423.20	Subvenciones para reducir el precio a pagar por los consumidores							
	423.90	Otras subvenciones a sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos							
	43	A la Seguridad Social							
<input checked="" type="checkbox"/>	44	A entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad Local							
	440	Subvenciones para fomento del empleo							
	441	Subvenciones para bonificación de intereses y primas de seguros							
	442	Subvenciones para reducir el precio a pagar por los consumidores							
	449	Otras subvenciones a entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad Local							
<input checked="" type="checkbox"/>	45	A Comunidades Autónomas	47.106,72	47.106,72	12.759,62	12.759,62	0,00		
	450	A la Administración General de las Comunidades Autónomas							
	451	A Organismos Autónomos y agencias de las Comunidades Autónomas							
	452	A fundaciones de las Comunidades Autónomas							
	453	A sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos dependientes de las Comunidades Autónomas	47.106,72	47.106,72	12.759,62	12.759,62	0,00		
	453.00	Subvenciones para fomento del empleo							
	453.10	Subvenciones para bonificación de intereses y primas de seguros							
	453.20	Subvenciones para reducir el precio a pagar por los consumidores							
	453.90	Otras subvenciones a sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos dependientes de las Comunidades Autónomas	47.106,72	47.106,72	12.759,62	12.759,62	0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	46	A Entidades Locales	20.000,00	20.000,00	18.922,00	18.922,00	0,00		
	461	A Diputaciones, Consejos o Cabildos Insulares							
	462	A Ayuntamientos							
	463	A Mancomunidades							
	464	A Áreas Metropolitanas							
	465	A Comarcas							
	466	A otras Entidades que agrupen municipios							
	467	A Consorcios	20.000,00	20.000,00	18.922,00	18.922,00	0,00		
	468	A Entidades Locales Menores							
<input checked="" type="checkbox"/>	47	A Empresas privadas	220.722,13	260.144,45	155.095,89	155.095,89	9.844,57		
	470	Subvenciones para fomento del empleo							
	471	Subvenciones para bonificación de intereses y primas de seguros							
	472	Subvenciones para reducir el precio a pagar por los consumidores	220.722,13	260.144,45	155.095,89	155.095,89	9.844,57		
	479	Otras subvenciones a Empresas privadas							
	48	A Familias e Instituciones sin fines de lucro	427.460,00	427.460,00	150.703,35	150.703,35	11.999,85		
	49	Al exterior							
	5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	50	Dotación al Fondo de Contingencia de ejecución presupuestaria							
	500	Fondo de Contingencia Art. 31 de la Ley Organica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera							
	501	Otros Imprevistos							
		TOTAL GASTOS DE OPERACIONES CORRIENTES	11.156.855,81	11.979.301,72	7.777.549,29	7.643.335,05	519.880,38		

(1) Estimación Creditos definitivos al final ejercicio - Presupuesto actualizado, Incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio.
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

Los totales coinciden con la Económica.

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 3 - Ejercicio 2017

Entidad Local: **11-27-031-AA-000** **Monforte de Lemos** (16761)

V.1.1-10.34.251.173

F.1.1.5 Desglose de Operaciones de capital y financieras

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 3º trimestre del ejercicio 2017

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR

Los totales coinciden con la Económica.

Desglose de los gastos de operaciones de capital y financieras		Ejercicio Corriente			Ejercicios cerrados	
		Créditos iniciales Presupuesto 2017	Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	Obligaciones Reconocidas Netas (2)	Pagos Líquidos (2)	Pagos Líquidos (2)
6	INVERSIONES REALES	723.404,34	2.135.015,19	729.365,57	729.365,57	167.176,13
<input checked="" type="checkbox"/>	60 Inversión nueva en infraestructuras y bienes destinados al uso general	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
	600 Inversiones en terrenos	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
	609 Otras inversiones nuevas en infraestructuras y bienes destinados al uso general					
<input checked="" type="checkbox"/>	61 Inversiones de reposición de infraestructuras y bienes destinados al uso general	531.484,34	1.512.574,39	369.390,65	369.390,65	127.289,53
	610 Inversiones en terrenos					
	619 Otras inversiones de reposición en infraestructuras y bienes destinados al uso general	531.484,34	1.512.574,39	369.390,65	369.390,65	127.289,53
<input checked="" type="checkbox"/>	62 Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	102.820,00	383.494,80	249.865,50	249.865,50	5.842,12
	621 Terrenos y bienes naturales	0,00	146.954,50	82.404,92	82.404,92	0,00
	622 Edificios y otras construcciones	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	623 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	6.000,00	33.525,08	36.453,07	36.453,07	1.914,22
	624 Elementos de transporte	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
	625 Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00	532,40
	626 Equipos para procesos de información	7.000,00	7.000,00	535,00	535,00	2.730,00
	627 Proyectos complejos	38.320,00	133.900,00	108.900,00	108.900,00	0,00
	629 Otras inversiones nuevas asociadas al funcionamiento operativo de los servicios	41.000,00	51.615,22	21.572,51	21.572,51	665,50
<input checked="" type="checkbox"/>	63 Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	48.600,00	198.446,00	95.478,33	95.478,33	15.194,48
	631 Terrenos y bienes naturales					
	632 Edificios y otras construcciones	24.000,00	91.566,94	56.328,07	56.328,07	4.760,00
	633 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
	634 Elementos de transporte					
	635 Mobiliario					
	636 Equipos para procesos de información					
	637 Proyectos complejos					
	639 Otras inversiones de reposición asociadas al funcionamiento operativo de los servicios	24.600,00	106.879,06	39.150,26	39.150,26	8.334,48
<input checked="" type="checkbox"/>	64 Gastos en inversiones de carácter inmaterial	32.500,00	32.500,00	14.631,09	14.631,09	18.850,00
	640 Gastos en inversiones de carácter inmaterial					
	641 Gastos en aplicaciones informáticas	15.000,00	15.000,00	11.500,00	11.500,00	18.850,00
	648 Cuotas netas de intereses por operaciones de arrendamiento financiero (leasing)	17.500,00	17.500,00	3.131,09	3.131,09	0,00
<input checked="" type="checkbox"/>	65 Inversiones gestionadas para otros entes públicos					
	650 Gastos en inversiones gestionadas para otros entes públicos					
<input checked="" type="checkbox"/>	68 Gastos en inversiones de bienes patrimoniales					
	681 Terrenos y bienes naturales					
	682 Edificios y otras construcciones					
	689 Otros gastos en inversiones de bienes patrimoniales					
<input checked="" type="checkbox"/>	69 Inversiones en bienes comunales					
	690 Terrenos y bienes naturales					
	692 Inversión en infraestructuras					
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	206.977,89	212.694,90	12.000,00	12.000,00	38.982,99
	70 A la Administración General de la Entidad Local					
	71 A Organismos Autónomos de la Entidad Local					
<input checked="" type="checkbox"/>	72 A la Administración del Estado	192.977,89	192.977,89	0,00	0,00	0,00

	720	A la Administración General del Estado						
	721	A Organismos Autónomos y agencias	192.977,89	192.977,89	0,00	0,00	0,00	
	721.00	Al Servicio Público de Empleo Estatal						
	721.09	A otros organismos autónomos	192.977,89	192.977,89	0,00	0,00	0,00	
	722	A fundaciones estatales						
	723	A sociedades mercantiles estatales, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos						
	73	A la Seguridad Social						
	74	A entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad local						
	75	A Comunidades Autónomas						
	750	A la Administración General de las Comunidades Autónomas						
	751	A Organismos Autónomos y agencias de las Comunidades Autónomas						
	752	A fundaciones de las Comunidades Autónomas						
	753	A sociedades mercantiles, entidades públicas empresariales y otros organismos públicos dependientes de las Comunidades Autónomas						
	76	A Entidades Locales						
	761	A Diputaciones, Consejos o Cabildos						
	762	A Ayuntamientos						
	763	A Mancomunidades						
	764	A Áreas Metropolitanas						
	765	A Comarcas						
	766	A Entidades que agrupen Municipios						
	767	A Consorcios						
	768	A Entidades Locales Menores						
	77	A empresas privadas						
	78	A familias e Instituciones sin fines de lucro	14.000,00	19.717,01	12.000,00	12.000,00	38.982,99	
	79	Al exterior						
	8	ACTIVOS FINANCIEROS	6.000,00	6.000,00	4.216,75	4.216,75	0,00	
	80	Adquisición de deuda del sector público						
	800	Adquisición de deuda del sector público a corto plazo						
	800.00	Al Estado						
	800.10	A Comunidades Autónomas						
	800.20	A Entidades locales						
	800.90	A otros subsectores						
	801	Adquisición de deuda del sector público a largo plazo						
	801.00	Al Estado						
	801.10	A Comunidades Autónomas						
	801.20	A Entidades locales						
	801.90	A otros subsectores						
	81	Adquisición de Obligaciones y Bonos fuera del sector público						
	810	Adquisición de obligaciones y bonos fuera del sector público a corto plazo. Desarrollo por sectores.						
	811	Adquisición de obligaciones y bonos fuera del sector público a largo plazo. Desarrollo por sectores.						
	82	Concesión préstamos al sector público						
	820	Préstamos a corto plazo						
	820.00	Al Estado						
	820.10	A Comunidades Autónomas						
	820.20	A Entidades locales						
	820.90	A otros subsectores						
	821	Préstamos a largo plazo						
	821.00	Al Estado						
	821.10	A Comunidades Autónomas						
	821.20	A Entidades locales						
	821.90	A otros subsectores						
	83	Concesión de préstamos fuera del sector público	6.000,00	6.000,00	4.216,75	4.216,75	0,00	
	830	Préstamos a corto plazo. Desarrollo por sectores.						
	831	Préstamos a largo plazo. Desarrollo por sectores.	6.000,00	6.000,00	4.216,75	4.216,75	0,00	
	84	Constitución de depósitos y fianzas						
	840	Depósitos						
	840.00	A corto plazo						
	840.10	A largo plazo						
	841	Fianzas						
	841.00	A corto plazo						
	841.10	A largo plazo						
	85	Adquisición de acciones y participaciones del sector público						
	850	Adquisición de acciones y participaciones del sector público						
	850.10	Adquisición de acciones y participaciones para compensar pérdidas						
	850.20	Adquisición de acciones y participaciones para financiar inversiones no rentables						
	850.90							

		Resto de adquisiciones de acciones dentro del sector público							
<input type="checkbox"/>	86	Adquisición de acciones y participaciones fuera del sector público							
	860	Adquisición de acciones y participaciones fuera del sector público							
	860.10	De empresas nacionales							
	860.20	De empresas de la Unión Europea							
	860.90	De otras empresas							
<input type="checkbox"/>	87	Aportaciones patrimoniales							
	870	Aportaciones a fundaciones							
	871	Aportaciones a consorcios							
	872	Aportaciones a otros entes							
	872.10	Aportaciones para compensar pérdidas							
	872.20	Aportaciones para financiar inversiones no rentables							
	872.90	Resto de aportaciones							
9		PASIVOS FINANCIEROS	326.601,80	326.601,80	228.316,10	228.316,10	228.316,10	228.316,10	46.364,42
<input type="checkbox"/>	90	Amortización de Deuda Pública en euros							
	900	Amortización de Deuda Pública en euros a corto plazo							
	901	Amortización de Deuda Pública en euros a largo plazo							
<input type="checkbox"/>	91	Amortización de préstamos y de operaciones en euros	326.601,80	326.601,80	228.316,10	228.316,10	228.316,10	228.316,10	46.328,36
	910	Amortización de préstamos a corto plazo de entes del sector público							
	911	Amortización de préstamos a largo plazo de entes del sector público							
	912	Amortización de préstamos a corto plazo de entes de fuera del sector Público							
	913	Amortización de préstamos a largo plazo de entes de fuera del sector público	326.601,80	326.601,80	228.316,10	228.316,10	228.316,10	228.316,10	46.328,36
<input type="checkbox"/>	92	Amortización de Deuda Pública en moneda distinta del euro							
	920	Amortización de Deuda Pública en moneda distinta del euro a corto plazo							
	921	Amortización de Deuda Pública en moneda distinta del euro a largo plazo							
<input type="checkbox"/>	93	Amortización de préstamos en moneda distinta del euro							
	930	Amortización de préstamos en moneda distinta del euro a corto plazo							
	931	Amortización de préstamos en moneda distinta del euro a largo plazo							
<input type="checkbox"/>	94	Devolución de depósitos y fianzas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,06
	940	Devolución de depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,06
	941	Devolución de fianzas							
		TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE CAPITAL Y FINANCIERAS	1.262.984,03	2.680.311,89	973.898,42	973.898,42	973.898,42	973.898,42	252.523,54

(1) Estimación Créditos definitivos al final ejercicio - Presupuesto actualizado, incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio.
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

Los totales coinciden con la Económica.

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER

IMPRIMIR



10.- ANEXO DE PERSOAL. MEMORIA E CADROS DE PERSOAL DO CONCELLO.

MEMORIA DO ANEXO DE PERSOAL.

O artigo 90.1 da Lei 7/1985 de 2 de abril, Reguladora de Bases de Réxime Local establece que corresponde a cada Corporación local aprobar anualmente, a través do Orzamento, o cadro de persoal, que deberá comprender todos os postos de traballo reservados a funcionarios, persoal laboral e eventual. Sinálase no apartado 2 do mesmo artigo que as Corporacións locais formarán a relación de todos os postos de traballo existentes na súa organización, nos termos previstos na lexislación básica sobre función pública.

Con referencia ó anterior, o artigo 74 da lei 7/2007 de 12 de abril, do Estatuto Básico do Empregado Público dispón que as Administracións Públicas estruturarán a súa organización a través de relacións de postos de traballo ou outros instrumentos organizativos similares que comprenderán, polo menos, a denominación dos postos, os grupos de clasificación profesional, os corpos ou escalas, no seu caso, a que estean adscritos, os sistemas de provisión e as retribucións complementarias.

Conforme dispón o artigo 69 do Estatuto Básico do Empregado Público, a planificación dos recursos humanos nas Administracións Públicas terá como obxectivo contribuír á consecución da eficacia na prestación dos servizos e da eficiencia na utilización dos recursos económicos dispoñibles mediante a dimensión adecuada dos seus efectivos, a súa mellor distribución, formación, promoción profesional e mobilidade.

Conforme a estes criterios, o Cadro de Persoal que acompaña ó orzamento para o exercicio 2018 inclúe a actualización do Persoal.

O Anexo de Persoal foi entregado para o seu análise ós representantes legais de persoal.

O cadro de persoal, tanto laboral coma funcionario, consta dun total de 112 prazas, ordenadas segundo o réxime xurídico, características, escalas, subescalas e grupos.

1.- DOTACIÓN DE PRAZAS EN PERSOAL

1.1 – DISTRIBUCIÓN DAS PRAZAS

1.1.1.- Prazas reservadas a funcionarios de carreira 55, coa seguinte clasificación:

1.1.1.1.- Prazas reservadas a funcionarios con habilitación estatal, 3 prazas.

1.1.1.2.- Prazas reservadas a funcionarios de carreira da propia entidade 52 , coa seguinte desagregación:

- Escala de Administración Xeral, 22 prazas.
- Escala de Administración Especial, 30 prazas.

1.1.2.- Prazas de persoal laboral fixo, 41 prazas, coa seguinte clasificación:

- Técnico superior, asimilado a grupo A1, 3 prazas.
- Técnico medio, asimilado a grupo A2, 15 prazas.
- Especialista, asimilado a grupo C1, 1 praza
- Axudante/Auxiliar, asimilado a grupo C2, 10 prazas.
- Peón/ Operario/s, asimilado a grupo E, 12 prazas.

1.1.3.- Prazas reservadas a persoal eventual ou de confianza, 1 praza.

1.1.4 – Persoal Temporal 8 prazas.

1.1.5- Persoal Temporal Instituto Municipal de Drogodependencias 7 Prazas.

1.2.- ESTADO DE COBERTURA DAS PRAZAS.

1.2.1.- Prazas cubertas con carácter definitivo ou fixo. No conxunto do persoal, existe un total de 77 prazas cubertas con carácter definitivo, coa seguinte distribución:

- 1.2.1.1.- Funcionarios de carreira, 49 prazas, coa seguinte distribución segundo clasificación en escalas e subescalas:
 - Administración Xeral, 22 prazas

- Administración Especial, 27 prazas.

1.2.1.2.- Persoal laboral fixo, 31 prazas.

1.2.2.- Prazas vacantes pendentes de convocatoria para cobertura definitiva: Sinálanse en persoal un total de 11 prazas en situación administrativa de vacante, entre as cales hai varios grupos distintos de prazas, segundo o seu carácter:

1.2.2.1.- Un grupo de prazas vacantes que están cubertas interinamente ou por algún outro sistema de provisión temporal, coa seguinte distribución:

FUNCIONARIOS:

FUNCIONARIOS CON HABILITACION ESTATAL	Grupo	Nº
INTERVENTOR/A	A1	1
Pendentes de provisión definitiva por Concurso unitario		

ESCALA DE ADMINISTRACION ESPECIAL		
SUBESCALA TECNICA		
ENXEÑEIRO/A TECNICO/A DE INDUSTRIAL	A2	1

LABORAIS

- Técnico medio, asimilado a grupo A2, 3 prazas.(CONSERVATORIO)
- Peón/ Operario/s, asimilado a grupo E, 4 prazas.(2 PE X, 1 SUBALTERNO E 1 AUX. ELECTRICISTA)
- Técnico/a Superior, asimilado A1, 1 prazas(T. GRAO SUPERIOR SERVICIOS SOCIAIS)

1.2.2.2.- Un grupo de 3 prazas vacantes de policía, que se cubrirán ó abeiro da Lei 4/2007, de 20 de abril, de coordinación de policías locais e do Decreto 243/2008, de 16 de outubro, polo que se desenvolve a lei 4/2007, de 20 de abril, e unha de inspector.

1.2.2.3.- O resto, corresponden a vacantes efectivas, cuxo procedemento de cobertura é o de quenda libre, salvo nos casos que, previa negociación cos representantes legais de persoal, poidan ser reservadas a promoción interna por existir persoal que poida reunir os requisitos exhibibles para o acceso á convocatoria, coa seguinte distribución:

LABORAIS

- Técnico/a Superior, asimilado A1, 1 praza (T. PROMOCIÓN ECONÓMICA)
- Peón Obras.

TEMPORAIS:

-8 prazas temporais do Concello de Monforte de Lemos: 3 Grumir estables, 2 Profesores Escolas Música, 1 Técnico de deportes, 1 Psicóloga CIM e 1 Educadoras Sociais.

-7 prazas temporais do Instituto Municipal de Drogodependencia: 1 Director/a- Psiquiatra, 1 Psicólogo /a Clínico/a, 1 Traballador/a Social, 1 Educador/a Social, 1 Enfermeiro/a, 1 Animador/a Cultural e 1 Auxiliar Administrativo/a.

Dótase unha partida orzamentaria por importe de 23.895,00 € en concepto de aportación municipal a Plans de Cooperación con outras Administracións.

1.3.- VARIACIÓNS RESPECTO Ó EXERCICIO ANTERIOR

As variacións respecto do persoal aprobado no exercicio 2017 son as seguintes:

1. - DESGREGACIÓN DE CUSTOS

O capítulo de gastos de persoal para o 2018 do Concello ascende a un total de 4.146.630,07 € coa seguinte desagregación, (Incluídos 17.056,35 € de Asistencias a Plenos e Comisións):

	POLÍTICA GASTO	2017	2018
XEFE POLICIA	130	124.204,14 €	119.747,96 €
SEGURIDADE POLICÍA	132	717.903,04 €	756.899,60 €

PROTEC. CIVIL	135	55.529,35 €	62.437,13 €
URBANISMO	151	69.453,03 €	67.007,00 €
VIAS PÚBLICAS	1532	193.719,84 €	189.789,39 €
CEMITERIO	164	89.389,12 €	90.143,22 €
MED AMBIENTE	170	87.983,13 €	90.152,90 €
PARQUES E XARDÍNS	171	198.904,95 €	174.118,95 €
OUTRAS PRESTACIÓNS	221	123.292,51 €	122.547,90 €
SERVIZOS SOCIAIS	231	309.667,60 €	306.778,61 €
PROMOCION EMPREGO	241	23.895,00 €	23.895,00 €
A.X. ENSINO	323	56.723,57 €	58.025,61 €
SERV. COMPLEM. ENSINO	326	225.689,31 €	242.255,19 €
CULTURA	330	192.159,53 €	198.947,06 €
BIBLIOTECA	3321	61.132,92 €	58.552,80 €
DEPORTES	340	33.264,24 €	34.144,76 €
A.X. COMERCIO TURISMO	430	43.075,77 €	43.965,82 €
ORGS GOBERNO	912	167.064,54 €	159.068,78 €
ADM XERAL	920	486.438,13 €	470.640,31 €
PADRÓN	9231	41.078,17 €	42.068,85 €
ATENCION A CIDADANIA	925	307.672,32 €	310.552,52 €
ADM FINANC	931	174.433,79 €	180.876,66 €
SISTEMA TRIBUTARIO (RENDAS)	932	157.047,19 €	164.036,59 €
DÉBEDA E TESOURERÍA		173.242,22 €	179.977,44 €
TOTAIS		4.112.963,39 €	4.146.630,07 €

O capítulo de gastos de persoal para o 2018 do IM de Drogodependencia ascende a un total de 256.182,31€.

As retribucións para o exercicio 2018 non contemplan ningún tipo de incremento en termos homoxéneos con respecto das vixentes en 2017, a salvo do que se dispoña ó efecto na Lei de Orzamentos Xerais do Estado ou outra norma con rango de lei que sexa de aplicación de preceptiva á Administración Local. Polo que a variación de custos, en termos absolutos, responde aos seguintes apartados:

Total Capítulo 1 2017				4.112.963,39 €	
GRUPO PERONAL	Nº DE EFECTIVOS	BASICAS	COMPLEM	INCENTIVOS	TOTAL
ORGANOS DE GOBIERNO	3	79.087,23 €	27.270,00 €		106.357,23 €
EVENTUAL	1	26.021,45 €			26.021,45 €
F. CARRERA	52	429.602,46 €	667.139,58 €		1.096.742,04 €
F. INTERINOS	1	13.802,36 €	21.863,84 €		35.666,20 €
FIXOS	41	453.611,18 €	503.035,46 €		956.646,64 €
TEMPORALES	11	134.290,39 €			134.290,39 €
OTRO PERSONAL		18.000,00 €			18.000,00 €
INCENTIVOS				34.450,00 €	34.450,00 €
TOTAL					IMPORTE
CONCEPTO					2.408.173,95 €
ACCION SOCIAL					IMPORTE
SS					125.292,51 €
					737.389,75 €



TOTAL GASTOS COMUNES					862.682,27 €
	Nº DE EFECTIVOS	BASICAS	COMPLEM	INCENTIVOS	SS EMPRESA
POLICÍA	19	251.558,88 €	385.932,36 €		204.615,93 €
					IMPORTE
TOTAL					4.112.963,39 €

Total Capítulo 1 2018					4.146.630,07 €
GRUPO PERONAL	Nº DE EFECTIVOS	BASICAS	COMPLEM	INCENTIVOS	TOTAL
ORGANOS DE GOBIERNO	3	80.231,78 €	17.056,35 €		97.288,13 €
EVENTUAL	1	26.544,48 €			26.544,48 €
F. CARRERA	52	441.814,02 €	680.549,09 €	12.373,85 €	1.134.736,97 €
F. INTERINOS	1	13.802,36 €	21.863,84 €		35.666,20 €
FIXOS	41	440.681,68 €	491.428,67 €	9.376,11 €	941.486,46 €
TEMPORALES	11	142.175,27 €			142.175,27 €
OTRO PERSONAL		18.000,00 €			18.000,00 €
INCENTIVOS					€
					IMPORTE
TOTAL					2.395.897,52 €
CONCEPTO					IMPORTE
ACCION SOCIAL					124.047,90 €
SS					750.037,09 €
TOTAL GASTOS COMUNES					874.085,00 €
	Nº DE EFECTIVOS	BASICAS	COMPLEM	INCENTIVOS	SS EMPRESA
POLICÍA	20	257.885,99 €	393.670,56 €	23.000,00 €	202.091,01 €
P. EXTRA 2012					
					IMPORTE
TOTAL					4.146.630,07 €

A masa salarial, con respecto ó 2017, incrementase nun 2,1%, con respecto á de 2017, debido a que a inicial de 2017 non recollía a subida do 1% aprobada na Lei 3/2017, de 27 de xuño de orzamentos xerais do Estado para o exercicio 2017; orzáméntase por prudencia un incremento do 1% para 2018 sobre o anterior, a expensas do que se aprrobe na Lei de Orzamentos do estado para 2018, da que non se disporá se non produce dita aprobación.

Así mesmo de conformidade co establecido no artigo 103 bis da Lei 7 de 1985, de 2 de abril, reguladora das Bases de Réxime Local, deberase facer público o acordo adoptado, no seu caso, polo Pleno do Concello polo que se aproba a masa salarial do persoal laboral para 2018 do Concello de Monforte de Lemos, que queda fixada:

CONCELLO	1.027.290,10 €
IM DROGODEPENENDENCIAS	174.041,72 €

En Monforte de Lemos a 7 de decembro de 2017.

O Alcalde.

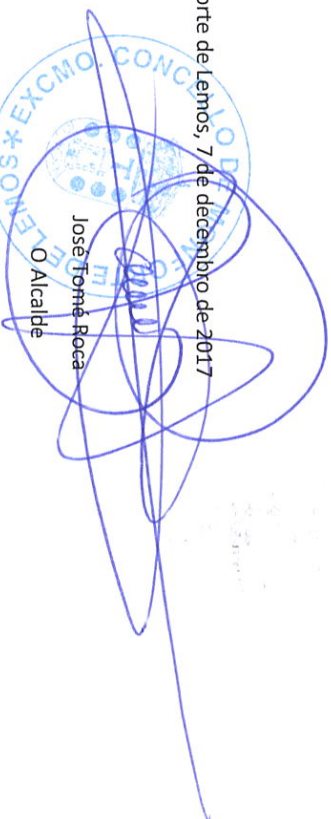
José Tomé Roca.



POLITICOS DEDICACION EXCLUSIVA (PROGRAMA DE GASTO 912) 2018

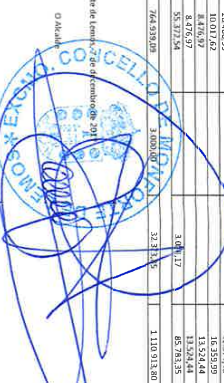
	BRUTO	SS EMPRESA	TOTAL
TOMÉ ROCA JOSÉ	44.509,70	14.688,20	59.197,90
LOSADA FERNÁNDEZ JOSÉ LUÍS	17.861,04	5.894,14	23.755,19
PRADA RODRÍGUEZ GLORIA MARÍA	17.861,04	5.894,14	23.755,19
TOTAL	80.231,78	26.476,49	106.708,27

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017


José Tomé Roca
O Alcalde



Nº	Subg.	Model	Punto de Entrada	Nombre e apellidos	T. Residencia	Saldo	Nº T.	Tiempos	CUVAT/E TRIMEN	PE	PE	complementaria	PE	suma basicas	C. Primitiva	C. Ejercicio	PRODIMUTUO	OBRAS RECCIONES	Suma Comp.	Subtotal	55 Empresa
1	A2	20	Inspección (2 subalternos)	Fernando Muñoz Torres	30/03/81	11.956,46	0	4.680,00	44.134,00	2.077,63	906,00	2.843,89	18.848,09	5.843,32	25.039,91	31.987,28	46.278,96	13.005,85	91.962,31	46.278,96	13.005,85
2	A2	20	Inspección (2 subalternos)	Vicente Pérez 27769168	30/03/81	11.956,46	0	4.680,00	44.134,00	2.077,63	906,00	2.843,89	18.848,09	5.843,32	25.039,91	31.987,28	46.278,96	13.005,85	91.962,31	46.278,96	13.005,85
3	C1	16	Oficial	PROGRAMA DE GASTO 130 - MHTI POLICIA																	
4	C1	14	Oficial M.	Martine Du Regard (II)	31/01/90	8.902,17	10	2.424,32	1.673,07	772,07	2.393,09	13.038,61	4.316,41	17.880,78	22.878,76	35.914,07	35.914,07	10.052,16	66.824,90	35.914,07	10.052,16
5	C1	14	Oficial M.	Vicente Pérez 27769168	30/03/81	8.902,17	7	0,00	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
6	C1	14	Oficial M.	Andrés López Medina (II)	23/03/99	8.902,17	0	0,00	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
7	C1	14	Oficial M.	Vicente Pérez 27769168	30/03/81	8.902,17	7	1.759,50	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
8	C1	14	Oficial M.	Dora Rodríguez González (II)	06/04/84	8.902,17	8	2.156,05	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
9	C1	14	Oficial M.	Dora Rodríguez González (II)	06/04/84	8.902,17	8	2.156,05	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
10	C1	14	Oficial M.	Dora Rodríguez González (II)	06/04/84	8.902,17	8	2.156,05	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
11	C1	14	Oficial M.	Fernando Muñoz Torres (II)	31/01/90	8.902,17	10	2.424,32	1.673,07	772,07	2.393,09	13.038,61	4.316,41	17.880,78	22.878,76	35.914,07	35.914,07	10.052,16	66.824,90	35.914,07	10.052,16
12	C1	14	Oficial M.	Fernando Muñoz Torres (II)	31/01/90	8.902,17	10	2.424,32	1.673,07	772,07	2.393,09	13.038,61	4.316,41	17.880,78	22.878,76	35.914,07	35.914,07	10.052,16	66.824,90	35.914,07	10.052,16
13	C1	14	Oficial M.	Marta Fernández Benito (II)	06/03/94	8.902,17	8	2.156,05	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
14	C1	14	Oficial M.	Chungu Santos Fernández (II)	09/01/83	8.902,17	12	3.308,63	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
15	C1	14	Oficial M.	Rodríguez Álvaro Barroja (II)	10/07/85	8.902,17	11	3.125,63	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
16	C1	14	Oficial M.	Marta Fernández Benito (II)	06/03/94	8.902,17	8	2.156,05	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
17	C1	14	Oficial M.	Samuel Martínez Acosta (II)	02/02/82	8.902,17	12	3.308,63	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
18	C1	14	Oficial M.	Samuel Martínez Acosta (II)	02/02/82	8.902,17	12	3.308,63	4.881,00	1.385,51	663,35	1.100,86	6.349,72	8.003,78	13.523,53	18.048,69	28.312,18	7.966,39	46.311,92	28.312,18	7.966,39
19	C1	14	Oficial M.	Vicente Pérez 27769168	31/01/80	8.902,17	10	2.424,32	1.673,07	772,07	2.393,09	13.038,61	4.316,41	17.880,78	22.878,76	35.914,07	35.914,07	10.052,16	66.824,90	35.914,07	10.052,16
20	C1	14	Oficial M.	Vicente Pérez 27769168	31/01/80	8.902,17	10	2.424,32	1.673,07	772,07	2.393,09	13.038,61	4.316,41	17.880,78	22.878,76	35.914,07	35.914,07	10.052,16	66.824,90	35.914,07	10.052,16
21	A2	26	Agrupador	PROGRAMA DE GASTO 151 - LIBANANZO																	
22	E	14	Operario	Fernando Muñoz Torres	30/03/81	11.956,46	13	5.978,23	03/2019	2.156,05	1.438,13	3.584,77	19.959,52	8.631,37	26.955,10	36.956,30	55.831,72	11.552,32	65.456,62	36.956,30	11.552,32
23	A2	24	Ing. Industrial Técnico	PROGRAMA DE GASTO 109 - SERVICIOS OBRAS																	
24	C2	16	Oficial	PROGRAMA DE GASTO 171 - PARQUES Y JARDINES																	
25	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 231 - ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA, SERVICIOS SOCIALES																	
26	A3	26	Biblioteca	PROGRAMA DE GASTO 331 - BILIBIOTECA																	
27	A1	30	Secretaria	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
28	A1	26	funcion. tecnico	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
29	A1	26	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
30	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
31	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
32	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
33	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
34	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
35	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 920 - ABOGADO XEPA																	
36	C2	18	XeC Equipo	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
37	C2	16	Comedor Especiales	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
38	C2	16	Comedor Especiales	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
39	C2	16	Comedor Especiales	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
40	C2	16	Comedor Especiales	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
41	C2	16	Comedor Especiales	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
42	C2	16	Comedor Especiales	PROGRAMA DE GASTO 925 - ATENCION DE CONSULTAS																	
43	C1	20	Administrativo	PROGRAMA DE GASTO 931 - PABLONA																	
44	A1	30	Ingeniera	PROGRAMA DE GASTO 931 - PABLONA																	
45	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 931 - PABLONA																	
46	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 931 - PABLONA																	
47	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 931 - PABLONA																	
48	A1	26	Técnica	PROGRAMA DE GASTO 932 - SÍM. FINANCIERO BANCOS																	
49	C1	20	Administrativo	PROGRAMA DE GASTO 932 - SÍM. FINANCIERO BANCOS																	
50	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 932 - SÍM. FINANCIERO BANCOS																	
51	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 932 - SÍM. FINANCIERO BANCOS																	
52	A1	28	Tecnología	PROGRAMA DE GASTO 934 - OPERATIVA TIPOLOGICA																	
53	C1	20	Administrativo	PROGRAMA DE GASTO 934 - OPERATIVA TIPOLOGICA																	
54	C1	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 934 - OPERATIVA TIPOLOGICA																	
55	C2	16	Aux. Administrativa	PROGRAMA DE GASTO 934 - OPERATIVA TIPOLOGICA																	



FOLIO 54.313/50

PERSONAL LABORAL EVENTUAL 2017

PERSONAL LABORAL CONFIANZA (PROGRAMA DE GASTO 912)

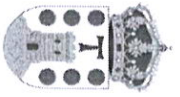
NOME	R. BRUTO	SS EMPRESA	TOTAL
NOELIA FERNÁNDEZ SALGADO	26.544,48 €	8.759,68 €	35.304,16 €
SUMA PERSONAL DE CONFIANZA	26.544,48 €	8.759,68 €	35.304,16 €

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

Asina:


 José Tomé Roca
 O Alcalde





CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS

PERSONAL I.M. DROGODEPENDENCIA 2018 (PROGRAMA DE GASTO 312)

NOME	ANTIGÜIDADE	Nº T.	SUELDO	TRIENIOS	PLUSSES	P. TRANSPORTE	TOTAL	SSEMPRESA
Mª LUISA	ASTRAY GARCIA 17/10/1996	7	13.746,20	3.569,28	10.212,19		27.527,67	8.974,02
NOEMI	ESCOBAR MOURE 10/02/2017		13.746,20		10.212,19		23.958,39	7.522,94
VACACIONS			1.145,52		851,02		1.996,53	626,91
ANA MARIA	FERNANDEZ SOBRINO 17/05/1994	8	16.201,89	4.773,71	16.236,32	4.506,09	41.718,01	13.600,07
SAGRARIO	FERREIRA PERNAS 13/06/2001	6	16.201,89	3.402,40	11.114,77	4.506,09	35.225,16	11.060,70
TERESA	GONZALEZ CARBALLO 13/11/1994	8	13.746,20	3.879,19	10.212,19		27.837,58	9.075,05
ANTONIO	GONZALEZ URDIALES 06/10/1995	8	8.381,63	1.997,87	7.401,81		17.781,30	5.796,70
GLORIA MARIA	RODRIGUEZ LOPEZ 17/12/1996	6	8.381,63	1.547,85	7.401,81		17.331,28	5.650,00
			91.551,16	19.170,29	73.642,28	9.012,19	193.375,92	62.306,39

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

José Tomé Roca
O Alcalde

PERSONAL LABORAL FIJO DE PLANTILLA 2018

SUBGRUPO	NIVEL	Puesto	Nombre e Apellidos	Antigüedad	SUELDO	NºTr.	TREINIO	CUMPLE	SUMAS BÁSICAS	PERIFONEA	PER	TOTAL PER	COMPLEM. PLUS COMVENIO	PLUS COMVENIO ANUAL	COMPLEMENTARIAS	GRATIFICACIONES	TOTAL	CIUDAD 5.5
URBANISMO (PROGRAMA DE GASTO 1332)																		
1	C2	18	Gerente	1ma-92	7.408,99	9	1.979,39	03/2016	10.938,74	1.350,37	813,51	2.363,97	4.881,06	8.794,20	14.468,77	25.897,50	9.393,38	
2	C2	16	Oficial	Edra Gonzalez Victoriano		7.408,99	11	2.314,53	05/2017	11.332,51	1.690,00	721,07	2.310,07	4.291,41	7.911,39	14.648,77	24.311,88	8.929,38
3	C2	16	Oficial	Fernando Rodriguez José Ramón		7.408,99	9	1.979,39	05/2016	10.938,74	1.350,37	2.363,97	4.881,06	8.794,20	14.468,77	25.897,50	9.393,38	
4	C2	16	Oficial	David Rodriguez Rodriguez Luis		7.408,99	5	1.579,99	02/2018	8.382,54	721,07	2.277,48	4.282,41	7.911,39	12.938,67	23.677,61	8.841,11	
5	E	14	Ponon	Diego Rodriguez Rodriguez Luis		6.831,14	8	1.330,07	02/2016	7.911,32	638,52	1.587,28	3.325,22	7.153,38	12.272,28	21.053,98	2.727,28	
6	E	14	Ponon	VACANTE		6.831,14	0,00											
				SUMA URBANISMO		43.198,22	60.489,57	8.698,50	60.489,57	8.592,86	4.293,76	12.856,62	23.402,57	46.890,66	76.595,61	136.926,57	50.662,83	
CENTRO PROGRAMA DE GASTO 141																		
7	C2	16	Oficial	Fernando Rodriguez José Luis		7.408,99	9	2.016,07	03/2018	10.981,48	1.356,64	721,07	2.277,49	4.238,41	7.911,39	13.938,67	23.840,35	8.857,93
8	E	14	Ponon	David Rodriguez Rodriguez Luis		6.831,14	8	1.330,07	02/2016	7.911,32	638,52	1.587,28	3.325,22	7.153,38	12.272,28	21.053,98	2.727,28	
				SUMA CENTRO		14.239,12	20.870,95	2.000,00	18.982,90	2.817,40	1.965,29	3.804,76	7.650,51	14.383,89	25.166,42	43.989,74	18.646,03	
SERVICIOS (PROGRAMA DE GASTO 230)																		
9	C2	18	Gerente	Ángel Almaraz Carlos		7.408,99	5	1.072,79	06/2016	9.480,26	1.400,69	813,51	2.214,40	4.881,06	9.107,30	14.801,87	24.634,33	9.133,20
10	C2	18	Gerente	Peter Pérez Juan Antonio		7.408,99	7	1.576,51	08/2018	10.469,81	1.483,92	813,51	2.297,48	4.881,06	9.107,30	14.801,87	24.634,33	9.133,20
11	E	14	Aux. Estadística Interino	Carmen Lilia Enrique		6.831,14	3	1.322,95	31/07/2018	8.571,43	1.272,58	1.207,08	2.478,40	3.377,15	7.665,99	12.674,74	21.595,61	8.054,33
				SUMA SERVICIOS		21.299,11	31.273,85	2.873,71	28.273,71	4.107,95	3.493,59	5.898,02	13.593,28	28.800,80	42.277,92	71.151,68	26.260,23	
ADMINISTRACION GENERAL DE MEDIO AMBIENTE (PROGRAMA DE GASTO 170)																		
12	A2	15	Tec. Ma	Juan Carlos Frias Diaz		11.856,46	9	4.061,46	27/08/2017	17.515,83	1.597,91	721,07	2.318,97	4.238,41	9.190,53	14.238,01	31.753,84	10.161,23
PARKING E PARQUIS (PROGRAMA DE GASTO 173)																		
13	E	14	Ponon	Fernando Rodriguez José Antonio		6.781,14	9	1.545,05	07/2017	8.960,69	1.399,80	628,52	2.023,32	3.771,15	7.155,14	11.555,61	21.510,50	6.786,46
14	E	14	Ponon	Peter Pérez Juan Antonio		6.781,14	3	1.545,05	01/12/2017	8.564,44	1.232,48	628,52	1.863,50	2.731,93	5.265,95	11.272,55	17.590,52	8.221,24
15	E	14	Ponon	Genarito Lorenza Emilio José		6.781,14	7	1.609,48	06/2016	9.189,35	1.311,94	628,52	1.900,66	3.771,15	7.155,14	11.555,61	21.510,50	6.786,46
16	E	14	Ponon	Peter González Manuel		6.781,14	3	1.504,28	01/12/2018	8.409,65	1.274,29	628,52	1.847,76	3.771,15	7.155,14	11.555,61	21.510,50	6.786,46
17	E	14	Ponon	SUMA PARQUES E PARQUINGS		45.742,13	9.581,11	46.200,31	65.709,89	5.370,62	9.719,51	18.859,73	34.452,44	28.859,73	54.460,80	104.651,11	37.181,82	
ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA - SERVICIOS SOCIALES (PROGRAMA DE GASTO 231)																		
18	A2	16	Coordinador/a de Área	Gloria Ortizo Soto		11.856,46	0,00		05/03/2018	11.302,62	1.441,16	721,07	1.310,22	4.238,41	9.623,10	14.666,58	22.827,30	8.150,38
19	A2	16	Trabajador/a S. Comul	Mª Carmen Gutiérrez Quiñera		11.856,46	7	2.906,27	14/09/2016	16.638,34	1.796,61	721,07	2.515,66	9.623,10	11.218,82	21.245,98	11.669,58	
20	A2	16	Trabajador/a S. Comul	Marta Belén Gomez Rodríguez		11.856,46	5	2.072,50	10/05/2016	15.627,61	1.639,65	721,07	2.414,72	4.326,41	9.623,10	11.555,61	20.927,10	8.869,50
21	A1	20	Tec. Grado Superior	POSTO A ESTABILIZAR		13.211,98	13.211,98	0,00	13.211,98	60.605,76	6.399,63	3.042,60	9.382,23	18.412,54	35.939,96	54.392,10	118.998,86	38.809,74
ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA - CDA (PROGRAMA DE GASTO 231)																		
22	A2	15	Coordinador/a de Área	Paola Cordero Martínez		13.211,98	4	2.323,47	05/03/2018	17.602,28	1.641,63	966,05	2.547,88	5.385,50	8.692,38	14.409,13	32.016,22	10.265,13
23	A2	15	Coordinador/a de Área	González Montes Teresa		13.211,98	6	4.913,13	05/08/2016	21.644,06	2.464,22	1.539,32	3.824,21	9.623,10	11.555,61	20.927,10	18.669,50	9.869,50
				SUMA CDA		26.423,96	10.018,19	8.648,06	32.817,77	3.929,20	1.579,93	5.012,52	8.366,73	15.010,60	26.668,69	49.525,71	19.949,62	
OMNICA (PROGRAMA DE GASTO 330)																		
24	C2	16	Aux. Admvo.	Isabel Medina Rodríguez		7.408,99	6	1.382,44	04/04/2018	10.203,23	1.451,81	721,07	2.172,88	4.238,41	8.478,97	13.524,44	23.797,67	8.299,44
				SUMA OMNICA		7.408,99	6	1.382,44	04/04/2018	10.203,23	1.451,81	721,07	2.172,88	4.238,41	8.478,97	13.524,44	23.797,67	8.299,44
EDUCACION (PROGRAMA DE GASTO 331)																		
25	E	14	Ilustradora - Concrete	Celia Lopez Rodriguez		6.781,14	5	933,00	01/02/2016	8.971,20	1.392,46	610,93	1.877,86	3.271,15	7.632,98	11.290,04	21.881,14	8.030,97
26	E	14	Substituto	Diego Abisado Alatorre		6.781,14	8	1.285,00	10/11/2012	9.416,69	1.392,46	628,52	1.972,88	3.271,15	7.632,98	11.555,61	20.967,30	7.897,20
				SUMA EDUCACION		13.562,27	2.108,60	0,00	10.262,62	2.611,81	1.392,46	1.289,54	3.850,36	7.543,29	14.988,02	23.768,86	42.047,54	15.928,07
CONSERVATORIO (PROGRAMA DE GASTO 326)																		
27	A2	16	Prof. Música Clamete	Fernando Samaniego Perez		11.856,46	7	3.178,55	25/10/2017	16.862,48	1.837,46	721,07	2.546,53	4.326,41	9.276,64	14.324,12	31.196,60	10.291,58
28	A2	16	Prof. Piano	Paula Lopez Lopez		8.292,52	6	1.819,59	04/10/2018	11.360,28	1.231,17	534,89	1.746,06	3.089,56	5.274,11	9.339,36	20.888,64	6.817,25
29	A2	16	Prof. Piano	Alfonsina Rodríguez Pineda		8.292,52	5	1.819,59	12/10/2017	10.802,88	1.313,17	534,89	1.746,06	3.089,56	5.274,11	9.339,36	20.888,64	6.817,25
30	A2	16	Prof. Piano	Benigno Rodríguez López		8.292,52	4	1.819,59	11/07/2017	10.802,88	1.313,17	534,89	1.746,06	3.089,56	5.274,11	9.339,36	20.888,64	6.817,25
31	A2	16	Prof. Piano	Samantha Lopez Melendi		8.292,52	4	1.323,85	09/11/2017	10.793,07	1.169,20	514,89	1.688,60	3.089,56	5.274,11	9.339,36	20.888,64	6.817,25
32	A2	16	Prof. Violín Interino	POSTO A ESTABILIZAR		6.324,44	0,00	0,00										
33	A2	16	Prof. Violín Interino	Genarito Lorenza Emilio José		6.781,14	2	389,23	15/10/2018	5.906,46	775,44	292,20	1.222,97	2.333,80	4.889,34	5.935,65	15.259,55	5.935,65
34	A2	16	Prof. Violín Interino	Andrés Campana Rodríguez		7.794,27	6	914,79	04/10/2018	9.247,73	631,51	796,22	1.668,87	3.744,07	5.801,65	11.708,10	3.885,67	
35	A2	16	Prof. de Saco Interino	POSTO A ESTABILIZAR		4.792,58	0,00	0,00										
36	A2	16	Prof. Percusión Interino	POSTO A ESTABILIZAR		2.794,07	0,00	0,00										
				SUMA CONSERVATORIO		68.953,29	11.089,48	11.089,48	90.645,38	10.290,52	4.232,15	7.829,76	25.992,88	50.693,75	81.868,04	174.287,12	57.949,11	
CULTURA (PROGRAMA DE GASTO 330)																		
37	C1	20	Asistente C.	Rodriguez Fernández Carlos		8.902,17	10	3.280,52	18/02/2018	13.931,31	1.724,62	966,05	2.660,67	5.846,32	10.964,97	17.308,34	31.245,65	10.170,46
38	C2	16	Oficial	Gallardo Peláez José Manuel		7.408,99	9	4.140,20	05/2018	11.010,37	1.560,62	721,07	2.281,58	4.238,41	9.264,92	13.958,87	23.869,92	7.989,92
39	C2	16	Oficial	Teresa Alvarez Rodriguez		7.408,99	5	4.140,20	12/2016	4.943,27	637,78	367,78	1.005,05	4.238,41	11.267,66	6.838,39	3.890,15	
40	E	14	Op. A. es. Culturales	Rodriguez Garcerán Tío Javier		6.831,14	9	1.694,64	02/2016	9.985,02	628,52	2.007,82	3.771,15	7.155,61	13.789,33	7.671,50	2.027,82	
				SUMA CULTURA		26.913,10	7.292,73	0,00	39.085,07	5.981,89	2.629,43	8.015,13	15.740,95	32.590,98	50.879,54	79.382,04	29.382,04	
PROMOCION ECONOMICA (PROGRAMA DE GASTO 430)																		
41	A1	20	Técnico/a	VACANTE		13.211,98	0,00	0,00										
				SUMA PROMOCION ECONOMICA		13.211,98	0,00	0,00	13.211,98	1.410,21	924,26	2.334,47	5.436,32	11.574,24	17.931,82	33.067,00	10.908,81	
				SUMA PROMOCION ECONOMICA		341.092,46	53.649											

PERSONAL LABORAL TEMPORAL 2018

NIVEL	POSTO	NOME E APELLIDOS	ANTIGÜIDADE	31/12/2018	SOLDO	NUMERO TRIENIOS	TRIEIOS	CUMPLE TRIENIOS	P. EXTRA BÁSICA	P. EXTRA COMPLEMENTARIA	TOTAL P. EXTRA	C. PLUS CONVENIO	PLUS CONVENIO	TOTAL	SS EMPRESA
31/12/18															
SERVICIOS SOCIAIS / CIM (PROGRAMA DE GASTO 231) POSTO/S A ESTABILIZAR															
1	A1	20 Tec. Grao Superior	09/05/2001	5,88		6	3.101,12	05/16	318,89		318,89			3.420,01	1.120,05
	A1	20 Psicóloga	31/07/2015	1,14	5.119,14	1	224,22		549,53	456,04	1.005,57	2.736,23	3.011,91	12.097,08	3.961,79
					5.119,14		3.325,34		868,43	456,04	1.324,47	2.736,23	3.011,91	15.517,09	5.081,85
2			03/07/1996	7,50	8.833,18	7	3.223,14	07/17	1.889,54		1.889,54			13.945,86	4.567,27
					8.833,18		3.223,14				1.889,54			13.945,86	4.567,27
EDUCADORAS (PROGRAMA DE GASTO 231)															
CONSERVATORIO (PROGRAMA DE GASTO 325) POSTO/S A ESTABILIZAR															
	A2	16 Prof. Violín Interino	09/11/2011	2,38		2	1.091,66	09/11/2017	66,98		66,98			1.158,64	370,76
	A2	16 Prof. de Saxo Interino	24/12/2007	3,67		4	1.262,98	10/16	77,50		77,50			1.340,48	428,95
	A2	16 Prof. Percusión Interino	18/09/2012	2,09	0,00	2	576,27	09/2018	35,36		35,36			611,63	195,72
							2.930,91		179,84	0,00	179,84	0,00	0,00	7.903,22	2.529,03
DEPORTES (PROGRAMA DE GASTO 340)															
3	A2-INDE	Técnico de Deportes	01/08/2007	3,80	20.601,36	4	1.635,54	01/08/2016	0,00		3.630,33	0,00	0,00	25.867,24	8.277,52
					20.601,36		1.635,54				3.630,33	0,00	0,00	25.867,24	8.277,52
CULTURA (PROGRAMA DE GASTO 330)															
4	C2	16 Prof. Gaita	30/07/1991	9,14	7.408,99	9	2.022,63	07/018	1.542,03	721,07	2.263,10	4.326,41	7.392,77	23.413,88	7.668,05
5	C2	16 Prof. Guitarra	15/05/1996	7,54	2.785,78	8	800,26	05/017	697,60	338,90	1.036,50	2.033,41	3.562,07	10.218,02	3.346,40
					10.194,77		2.822,89		2.239,63	1.059,97	3.299,60	6.359,82	10.954,83	33.631,90	11.014,45
GRUMIR ESTABLES (PROGRAMA DE GASTO 135)															
6	C1	Capataz	01/07/2004	4,83	11.513,39	5	1.572,33				2.134,11			15.219,83	5.753,09
7	C1	Capataz	15/12/2004	4,68	11.513,39	5	1.522,92				2.128,56			15.164,87	5.732,32
8	C1	Capataz	10/12/2006	4,02	11.513,39	4	1.307,51				2.104,37			14.925,27	5.641,75
					34.540,18		4.402,75				6.367,03			45.309,97	17.127,17
					79.288,63						16.890,81	9.096,05	13.966,74	142.175,27	48.597,28
														18.000,00	5.895,00
PROMOCIÓN EMPREGO (PROGRAMA DE GASTO 241)															

Monforte de Lemos, 7 de diciembre de 2017

José Tomé Flocá
Alcalde



PERSONAL LABORAL EVENTUAL 2017			
PERSONAL LABORAL CONFIANZA (PROGRAMA DE GASTO 912)			
NOME	R. BRUTO	SS EMPRESA	TOTAL
NOELIA FERNÁNDEZ SALGADO	26.544,48 €	8.759,68 €	35.304,16 €
SUMA PERSONAL DE CONFIANZA	26.544,48 €	8.759,68 €	35.304,16 €

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017.

Asina:




 José Tomé Roca
 O Alcalde

PERSONAL I.M. DROGODEPENDENCIA 2018 (PROGRAMA DE GASTO 312)

NOME	ANTIGÜIDADE	Nº T.	SUELDO	TRIENIOS	PLUSES	P. TRANSPORTE	TOTAL	SSEMPRESA
Mª LUISA	17/10/1996	7	13.746,20	3.569,28	10.212,19		27.527,67	8.974,02
NOEMI	10/02/2017		13.746,20		10.212,19		23.958,39	7.522,94
VACACIONS			1.145,52		851,02		1.996,53	626,91
ANA MARIA	17/05/1994	8	16.201,89	4.773,71	16.236,32	4.506,09	41.718,01	13.600,07
SAGRARIO	13/06/2001	6	16.201,89	3.402,40	11.114,77	4.506,09	35.225,16	11.060,70
TERESA	13/11/1994	8	13.746,20	3.879,19	10.212,19		27.837,58	9.075,05
ANTONIO	06/10/1995	8	8.381,63	1.997,87	7.401,81		17.781,30	5.796,70
GLORIA MARIA	17/12/1996	6	8.381,63	1.547,85	7.401,81		17.331,28	5.650,00
			91.551,16	19.170,29	73.642,28	9.012,19	193.375,92	62.306,39

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

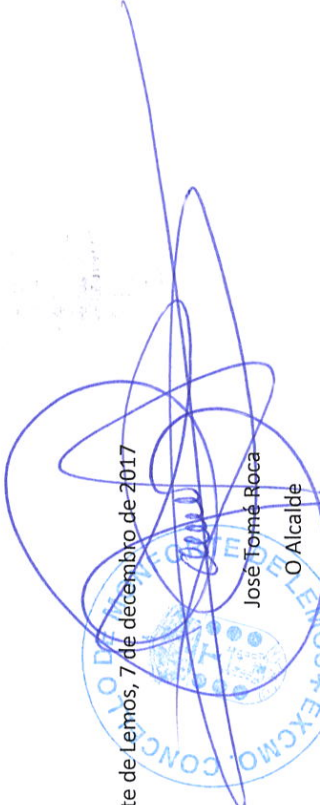
Jose Tomé Roca

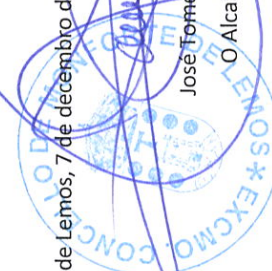
O Alcalde

POLITICOS DEDICACION EXCLUSIVA (PROGRAMA DE GASTO 912) 2018

	BRUTO	SS EMPRESA	TOTAL
TOMÉ ROCA JOSÉ	44.509,70	14.688,20	59.197,90
LOSADA FERNÁNDEZ JOSÉ LUÍS	17.861,04	5.894,14	23.755,19
PRADA RODRÍGUEZ GLORIA MARÍA	17.861,04	5.894,14	23.755,19
TOTAL	80.231,78	26.476,49	106.708,27

Monforte de Lemos, 7 de diciembre de 2017


José Tomé Roca
O Alcalde





11.- ANEXO DE INVESTIMENTOS A REALIZAR DO 2018.



ANEXO DE INVESTIMENTOS 2018

APLICACIÓN	CÓDIGO PROXECTO	DENOMINACION PROXECTO	ANOS PREVISTOS		IMPORTE €/ANUALIDADE	FINANCIAMENTO		
			Inicio	Remate		FONDOS PROPIOS	OPERACIÓN ENDEBEDAMENTO	LEASING
133	62900	2018-01	2018	2018	10.000,00	10.000,00		
151	62700	2016-02	2011	2019	13.320,00	13.320,00		
151	62900	2018-02	2018	2018	10.000,00	10.000,00		
1532	64800	2017-04	2017	2021	7.579,27	0,00		7.579,27
1532	61900	2018-03	2018	2018	365.000,00	95.000,00	270.000,00	
1621	62900	2018-04	2018	2018	5.000,00	5.000,00		
1622	61900	2018-05	2018	2019	119.519,77	119.519,77		
165	62400	2018-06	2018	2018	7.500,00	7.500,00		
165	63900	2018-07	2018	2019	48.000,00	48.000,00		
165	64800	2018-08	2018	2021	8.000,00	0,00		8.000,00
171	61900	2018-09	2018	2018	54.000,00	54.000,00		
171	62300	2018-10	2018	2018	18.000,00	18.000,00		
231	63200	2018-11	2018	2018	3.000,00	3.000,00		
326	63200	2018-12	2018	2018	3.000,00	3.000,00		
333	63200	2018-13	2018	2018	3.000,00	3.000,00		
337	63200	2018-14	2018	2018	3.000,00	3.000,00		
337	62900	2018-15	2018	2018	14.000,00	14.000,00		
337	63500	2018-16	2018	2018	9.000,00	9.000,00		
342	63200	2018-17	2018	2018	5.000,00	5.000,00		





CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS

PROXECTO DE ORZAMENTOS XERAIS DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS E O ORGANISMO AUTÓNOMO DE DROGODEPENDENCIAS 2018

	62900	2018-18		2018	2018	5.000,00	5.000,00	
342			OUTRAS INVERSIONS NOVAS ASOCIADAS Ó FUNCIONAMENTO OPERATIVO DOS SERVICIOS	2018	2018	5.000,00	5.000,00	
4312	62300	2018-19	INVERSIÓN NOVA EN MAQUINARIA, INSTALACIÓNS TÉCNICAS E UTILLAXE	2018	2018	3.000,00	3.000,00	
432	62700	2018-20	PROXECTOS COMPLEXOS (SINALIZACIÓN TURÍSTICA)	2018	2018	10.000,00	10.000,00	
454	60000	2018-21	INVERSIÓN NOVA EN TERREOS	2018	2018	20.000,00	20.000,00	
454	61900	2018-22	INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS E BENS DESTINADOS Ó USO XERAL	2018	2018	45.000,00	45.000,00	
920	62600	2018-23	EQUIPOS PARA PORCESOS DE INFORMACION	2018	2018	7.000,00	7.000,00	
920	63200	2018-24	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓN	2018	2018	15.000,00	15.000,00	
920	64100	2018-25	APLICACIÓN INFORMATICA ADMON ELECTR.	2018	2018	11.230,00	11.230,00	
920	62500	2018-26	EQUIPAMENTO OFICINAS CONSORCIO DE TURISMO E DO PEREGRINO	2018	2018	20.000,00	20.000,00	
160	72109	2018-27	APORTACIÓN O CONVENIO CONCELLO XUNTA CONFEDERACIÓN HIDROGRAFICA E DEPUTACIÓN PARA O PLAN DE REDUCCION DE VERTIDOS	2017	2017	20.000,00	20.000,00	
161	72109	2013-20	CONVENIO AQUANORTE - ETAP	2013	2059	14.226,66	14.226,66	
432	78000	2018-28	APORTACION FUNDACIÓN FERROCARRIL	2018	2018	8.000,00	8.000,00	
454	72109	2013-05	ADECUACIÓN MARXE RIO CABE TRANSFERENCIA OBRA	2013	2018	15.000,00	15.000,00	
						899.375,70	613.796,43	270.000,00
								15.579,27

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

O Alcalde

D. José Tomé Roca



CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS

12.- ANEXO DE BENEFICIOS FISCAIS EN TRIBUTOS LOCAIS.

ANEXO DE BENEFICIOS FISCAIS EN TRIBUTOS LOCAIS E A SÚA INCIDENCIA NOS INGRESOS DO CONCELLO DE MONFORTE

Conforme ao art 168 do TRLRHL o presuposto da Entidade Local terase que unir un Anexo de beneficios fiscais nos tributos locais contendo información detallada de ditos beneficios fiscais e a súa incidencia nos ingresos da Entidade Local.

TRIBUTOS:	PREVISIÓN DE INGRESOS 2018	BENEFICIOS FISCAIS PARA 2018	INCIDENCIA NOS INGRESOS DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS NO EJERCICIO 2018
IBI URBANA	3.642.000,00 €	BONIFICACIÓN POR FAMILIA NUMEROSA 50% OU 10% DA COTA TRIBUTARIA EN FUNCIÓN DA RENDA FAMILIAR	APROXIMADAMENTE UN 0,026 DO PADRÓN ANUAL
		BONIFICACIÓN POR EMPRESAS URBANIZACIÓN, CONTRUCCION Y PROMOCIÓN INMOBILIARIA (90% DA COTA TRIBUTARIA)	NULA NOS ÚLTIMOS EJERCICIOS POR MOR DO EFECTO DA CRISE DO SECTOR.
		EXENCIÓN LEY 49/2002	APROX. 0,298% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN BENS ADSCRITOS A SEGURIDADE CIDADÁ	APROX. 0,088% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN SERV. EDUCATIVOS DE TITULARIDADE PÚBLICA	APROX. 0,516% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN CENTROS EDUCATIVOS CONCERTADOS	APROX.0,186% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN TRATADO ESTADO SANTA SEDE	APROX. 0,818% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN CRUZ VERMELLA	APROX. 0,054% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN LÍNEAS FERROCARRIL	APROX. 0,928% SOBRE PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN EDIFICIOS HISTÓRICOS	APROX. 0,675% SOBRE PADRÓN ANUAL
			BONIFICACIÓN A V.P.O. (50% DA COTA TRIBUTARIA DURANTE OS SEIS ANOS SEGUINTES A CALIFICACIÓN DEFINITIVA COMO V.P.O. PRORROGABLE POR TRES ANOS MÁIS)
IVTM	894.951,24 €	BONIFICACIÓN VEHÍCULOS MÁIS DE 25 ANOS: ROGADA (30% DA COTA TRIBUTARIA)	APROXIMADAMENTE UN 0,260% DO PADRON ANUAL
		EXENCION VEHICULOS AGRICOLAS	APROXIMADAMENTE UN 2,81% DO PADRON ANUAL
		EXENCION AMBULANCIAS	APROXIMADAMENATE UN 0,010% DO PADRON ANUAL
		BONIFICACIÓN HISTÓRICOS (100% DA COTA TRIBUTARIA)	APROXIMADAMENTE 0,080% DO PADRON ANUAL
		BONIFICACIÓN POR TIPO DE COMBLUSTIBLE (50% DA COTA TRIBUTARIA)	APROXIMADAMENTE 0,0% DO PADRÓN ANUAL
		EXENCIÓN VEHÍCULOS ADAPTADOS PARA MINÚSVALIDOS	APROXIMADAMENTE 4,09% DO PADRÓN ANUAL
I.I.T.V.T.N.U.	180.000,00 €	BONIFICACIÓN A TRANSMISIÓN DE VIVENDA HABITUAL (50% / 25% EN FUNCIÓN DO VALOR CATASTRAL)	APROXIMADAMENTE UN 5% DOS IMPORTE DOS DEREITOS LIQUIDADOS ANUAIS
I.A.E.	197.000,00 €	LEI 49/2002	APROX. 0,0% SOBRE PADRÓN ANUAL
		LEI 20/1990	APROX. 1,22% SOBRE PADRÓN ANUAL
ICIO	80.000,00 €	BONIFICACIÓN AS OBRAS OU INSTALACIÓN DE ESPECIAL INTERÉS MUNICIPAL (30% conxunto histórico; 90%, 80%, 70%, 60%, 50% nova implantación en función de nº de postos de traballo; 90%, 70% 50% tralado en función de nº de postos de traballo; 90% 80% por obras de ampliación o reforma en función de nº de puestos de traballo; 30% circunstancias sociais, culturais, históricas ou artísticas)	APROXIMADAMENTE UN 7,026% DOS IMPORTE DOS DEREITOS LIQUIDADOS ANUAIS

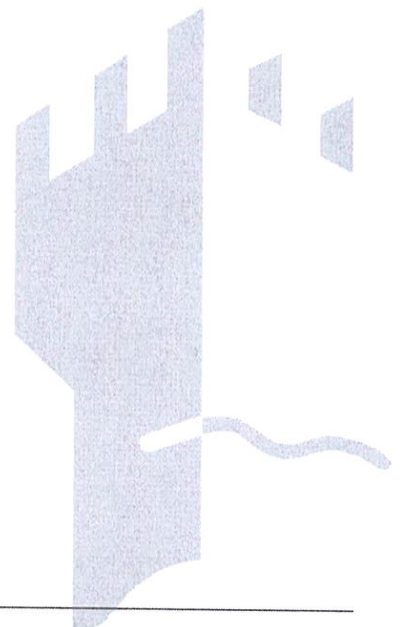


TAXA POR ESCOLAS DEPORTIVAS	33.000,00 €	BONIFICACIÓN A FAMILIAS NUMEROSAS (50% DA COTA TRIBUTARIA)	APROXIMADAMENTE 1,545% DO PADRON DESTA TAXA
TAXA POR DEREITOS DE EXAMEN	2.000,00 €	BONIFICACIÓN FAMILIAS NUMEROSAS (50% DA COTA TRIBUTARIA)	DESPRECIABLE VISTAS AS SOLICITUDES PRESENTADAS NOS ÚLTIMOS EXERCICIOS
PREZO PUBLICO ESCOLAS MUSICA E DANZA	26.939,00€	BONIFICACIÓN FAMILIAS NUMEROSAS (55% DA COTA TRIBUTARIA)E/OU PERTENZA A BANDA DE GAITAS	APROXIMANDAMENTE 6,181%
PREZO PUBLICO CONSERVARORIO	50.000€	BONIFICACIÓN FAMILIAS NUMEROSAS (55% DA COTA TRIBUTARIA)	APROXIMANDAMENTE 8,171%

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

O Alcalde

D. José Tomé Roca





13.- ANEXO COA INFORMACIÓN RELATIVA AOS CONVENIOS SUSCRITOS COA XUNTA DE GALICIA EN MATERIA DE GASTO SOCIAL.



PROXECTO DE ORZAMENTOS XERAIS DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS E O ORGANISMO AUTÓNOMO DE DROGODEPENDENCIAS 2018

ANEXO CON INFORMACIÓN RELATIVA AOS CONVENIOS SUSCRITOS COAS COMUNIDADES AUTÓNOMAS EN MATERIA DE GASTO SOCIAL

Conforme ao art 168 do TRLRHL ao presuposto da Entidade Local terá que unirse un Anexo con información relativa ós convenios suscritos coas Comunidades Autónomas en materia de gasto social, con especificación da contía das obrigas de pago e dos dereitos económicos que se deben recoñecer no exercicio ao que se refire o orzamento xeral e das obrigas pendentes de pago e dereitos económicos pendentes de cobro, recoñecidos en exercicios anteriores, así como da aplicación ou partida presupostaria na que se recollen, e a referencia a que ditos convenios inclúen a cláusula de retención de recursos do sistema de financiación á que se refire o artigo 57 bis da Lei 7/1985, de 2 de abril, reguladora das Bases del Réxime Local. A este respecto no proxecto de presupostos do Concello de Monforte de Lemos para o exercicio 2017 prevense os seguintes convenios:

CONVENIOS COA XUNTA DE GALICIA EN MATERIA DE GASTO SOCIAL

DESCRIPCIÓN CONVENIO	CONCEPTO, CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE INGRESOS	IMPORTE 2017	IMPORTE DA APLICACIÓN ORZAMENTARIA 2017	OBRIGAS RECOÑECIDAS 2017	OBRIGAS PENDENTES DE PAGO 2018	Inclúen a cláusula de retención de recursos do sistema de financiación á que se refiere o artículo 57 bis da Lei 7/1985, de 2 de abril, reguladora das Bases del Réxime Local
PLAN CONCERTADO PARA SERVICIOS SOCIAIS	45080	630.048,60	231.1	90.445,00	0,00	NON
			231.227.06	518.603,60	0,00	
			326.227.06	21.000,00	0,00	
ASISTENCIA E TRATAMENTO A DROGODEPENDENCIAS	45081	193.705,32	312.410.00	193.705,32	0,00	NON
MANTENIMENTO DO CENTRO DE DÍA			231.2	22.316,18	0,00	SI
PROGRAMA XANTAR NA CASA			231.453.00	3.500,00	0,00	NON

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

O Alcalde, José Tomé Roca



14.- INFORME ECONÓMICO –FINANCEIRO

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO

1. INTRODUCCIÓN

A lexislación vixente dispón que haberá de unirse ao expediente orzamentario: <<Un informe económico financeiro, no que se expoñan as bases utilizadas para a avaliación dos ingresos e das operacións de crédito previstas, a suficiencia dos créditos para atender o cumprimento das obrigacións exixibles e os gastos de funcionamento dos servizos e, en consecuencia, a efectiva nivelación do orzamento. En relación coas operacións de crédito, incluírase no Informe, ademais do seu importe, o detalle das características e condicións financeiras de todo orde en que se prevexan concertar e farase unha especial referencia á carga financeira que pese sobre a Entidade antes e despois da súa formalización>>.

Lexislación aplicable:

- ✚ LRBRL: Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime local.
- ✚ TRBRL: Real Decreto Lexislativo 781/1986, de 18 de abril, polo que se aproba o Texto Refundido das disposicións legais vixentes en materia de Réxime Local.
- ✚ TRLRHL: Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei reguladora das Facendas Locais.
- ✚ RDP: Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenvolve o Capítulo primeiro do Título sexto da Lei 39/1988, de 28 de decembro, Reguladora das Facendas Locais.
- ✚ ICAL(n): Instrución do Modelo Normal de Contabilidade Local, aprobada por Orde HAP 1781/2013.
- ✚ OEPL: Estrutura do orzamento das entidades locais, aprobada por Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro.
- ✚ LOEPSF: Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira.

1. ESTADO DE GASTOS E DE INGRESOS.

1.1. Estado de Ingresos

O proxecto de Orzamento Xeral para 2018 do Concello de Monforte de Lemos e o seu Organismo Autónomo en termos consolidados ascende a 12.629.100,93 euros, o que supón un incremento do 1,68 % con respecto ao orzamento do 2017 (12.419.839,84 €), para a determinación da contía dos ingresos partimos da información dos dereitos recoñecidos netos do avance do exercicio 2017 e da información da liquidación do exercicio 2016 para cada un dos conceptos de ingreso que integran este Estado e tendo en conta as modificacións das Ordenanzas Fiscais inicialmente aprobadas no Pleno municipal.

O resumo por capítulos do Estado de Ingresos é o seguinte:

CAP I	Impostos Directos	4.978.944,91
CAP II	Impostos Indirectos	80.000,00
CAP III	Taxas e outros ingresos	2.097.785,77
CAP IV	Transferencias Correntes	5.119.272,38
CAP V	Ingresos Patrimoniais	77.097,87
CAP VI	Alleamento de Investimentos reais	0,00
CAP VII	Transferencias de Capital	0,00
CAP VIII	Activos financeiros	6.000,00
CAP IX	Pasivos financeiros	270.000,00
TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS INGRESOS:		12.629.100,93



Tendo en conta a clasificación económica dos ingresos, conforme á Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais, distínguense as operacións non financeiras (Capítulos 1 a 7) das financeiras (Capítulos 8 e 9), subdividíndose as primeiras en operacións correntes (Capítulos 1 a 5) e de capital (Capítulos 6 e 7), resulta o seguinte resumo:

A) TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS DE INGRESOS POR OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS:

CAP I	Impostos Directos	4.978.944,91
CAP II	Impostos Indirectos	80.000,00
CAP III	Taxas e outros ingresos	2.097.785,77
CAP IV	Transferencias Correntes	5.119.272,38
CAP V	Ingresos Patrimoniais	77.097,87
CAP VI	Alleamento de Investimentos reais	0,00
CAP VII	Transferencias de Capital	0,00
TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS INGRESOS NON FINANCEIROS:		12.353.100,93

A.1) TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS POR OPERACIÓNS CORRENTES:

CAP I	Impostos Directos	4.978.944,91
CAP II	Impostos Indirectos	80.000,00
CAP III	Taxas e outros ingresos	2.097.785,77
CAP IV	Transferencias Correntes	5.119.272,38
CAP V	Ingresos Patrimoniais	77.097,87
TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS INGRESOS NON FINANCEIROS:		12.353.100,93

A.2) TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS POR OPERACIÓNS DE CAPITAL:

CAP VI	Alleamento de Investimentos reais	0,00
CAP VII	Transferencias de Capital	0,00
TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS INGRESOS NON FINANCEIROS:		0,00

B) TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS DE INGRESOS POR OPERACIÓNS FINANCEIRAS:

CAP VIII	Activos financeiros	6.000,00
CAP IX	Pasivos financeiros	270.000,00
TOTAL PREVISIÓNS INICIAIS INGRESOS FINANCEIROS:		276.000,00

Polo tanto, non se prevén ingresos derivados de operacións de capital, e en consecuencia o total das previsións do Estado de Gastos se financian nun 97,81 % con ingresos correntes por operacións non financeiras e nun 2,19 % con ingresos por operacións financeiras, dos que 6.000,00 € corresponden a Activos Financeiros derivados da devolución dos anticipos de nómina que se concedan a persoal e ten a súa contrapartida polo mesmo importe no Estado de Gastos e a contía de 270.000,00 € se corresponde coa previsión de pasivos financeiros, é dicir, coa previsión de endebedamento para o exercicio 2018 para a financiación de inversións. Esta previsión de endebedamento non incrementa o endebedamento neto do concello dado que se prevé pola unha contía algo inferior da que se prevé amortizar capital no exercicio 2018, de esta forma non prexudica a estabilidade orzamentaria.

O incremento do 1,68 % das previsións iniciais do Estado de ingresos do orzamento Xeral para o exercicio 2018 respecto ó exercicio 2017, se derivan principalmente polo incremento da financiación prevista nos servizos sociais pola aportación da comunidade autónoma para a atención a dependentes, e as previsións da participación en tributos do Estado e o Fondo de cooperación da Administración autonómica.



Polo tanto atendendo a porcentaxes, en canto a porcentaxe que supón cada un dos capítulos de ingresos correntes sobre o orzamento total, o Capítulo 1 supón un 39,42 %, o Capítulo II un 0,63 %, o Capítulo III un 16,61 % e o Capítulo 4 o 40,54 %, capítulo V un 0,61%, polo tanto os capítulos I e IV son os que teñen maior peso sobre o total do orzamento, alcanzando a suma de ambos 79,96 % do orzamento.

CAPÍTULO I. Impostos Directos.

O capítulo I ascende a un total de 4.978.944,91 €, o que supón un incremento do 0,56 % con respecto as previsións iniciais do orzamento do exercicio 2017, conforme os datos do avance da execución do orzamento do exercicio 2017 e tendo en conta a previsión de altas novas a incorporar ao padrón do IBI urbana no exercicio 2018.

A. IMPOSTO DE BENS INMOBLES:

As Previsións do imposto sobre IBI deglánsanse da seguinte maneira:

1. Respetto o IBI de natureza urbana, estímase tomando como base a evolución da recadación nos últimos exercicios, e tendo en conta as liquidacións de altas e incorporacións ó padrón derivadas do procedemento de regularización catastral que se vén executando nos últimos exercicios. O importe previsto para o IBI urbán calculado sobre as premisas anteriores é de 3.642.000,00 €.
2. Con respecto ó IBI de rústica, neste caso o importe previsto ascende a 31.768,31 €, diminúe respecto ás previsións de 2017, de 54.249,26 €, xa que a repercusión de modificación de valoración de parcelas derivada da entrada en vigor do Texto Refundido da Lei de Catastro foi moito menor do que se prevía en 2017.
3. En canto ó Imposto sobre Bens Inmoables de características especiais, consígnase un importe de 33.225,36 €, coincidente co importe dos dereitos recoñecidos netos do exercicio 2017.

	2017	2016
RUSTICA	31.768,31	54.249,26
URBANA	3.642.000,00	3.558.784,00
ESPECIAIS	33.225,36	33.144,11
TOTAL	3.706.993,67	3.646.177,37

B. IMPOSTO DE VEHÍCULOS DE TRACCIÓN MECÁNICA:

A previsión de dereitos recoñecidos netos ascende para 2018 a 894.951,24 €, tómase como base o padrón do exercicio 2017, así coma posibles altas e baixas.

	2018	2017
IVTM	894.951,24	935.970,93
TOTAL	894.951,24	935.970,93

C. IMPOSTO SOBRE O INCREMENTO DOS TERREOS DE NATUREZA URBANA.

Atendendo o criterio de prudencia e tendo en conta a evolución do imposto nos últimos exercicios, e así mesmo revisando os expedientes pendentes de tramitar no departamento de rendas a previsión de dereitos recoñecidos netos para 2017 sitúase en 180.000,00€.

	2018	2017
IINTNU	180.000,00	200.000,00
TOTAL	180.000,00	200.000,00

D. IMPOSTO SOBRE ACTIVIDADES ECONÓMICAS.

Os dereitos recoñecidos netos previstos por este tributo ascenden a 197.000,00 consígnase dotacións atendendo a evolución de exercicios anteriores e tendo en conta as cotas provinciais e nacionais que ingresa o Ministerio de Facenda.



	2018	2017
IAE	197.000,00	169.000,82
TOTAL	197.000,00	169.000,82

CAPÍTULO II. Impostos Indirectos.

O importe das previsión para o Imposto sobre Construcións e Instalacións ascende a 80.000,00€ tendo en conta a evolución nos últimos exercicios, o importe responde fundamentalmente as liquidacións correspondentes a licencias de carácter menor.

	2018	2017
ICIO	80.000,00	80.000,00
TOTAL	80.000,00	80.000,00

CAPÍTULO III. Taxas, prezos públicos e outros ingresos.

1. TAXA POLA RECOLLIDA DE LIXO.

O importe das previsións para o exercicio 2018 ascende a 1.135.232,00€, estimados en base a contía dos padróns bimestrais do exercicio 2017 e tendo en conta unha previsión de posibles altas ou baixas derivadas de procedementos de comprobación.

	2018	2017
TAXA RECOLLIDA DE LIXO	1.135.232,00	1.062.000,00
TOTAL	1.135.232,00	1.062.000,00

2. TAXA PRESTACIÓN SERVIZOS NO CEMITERIO.

O importe das previsións para o exercicio 2018 ascende a 83.113,15 €, estimación feita tendo en conta o avance, á data da emisión deste informe, da execución do exercicio 2017, resultante do padrón polos servizos nos cemiterios municipais de Monforte e Piñeira.

	2018	2017
TAXA POR SERV. NO CEMITERIO	83.113,15	81.820,00
TOTAL	83.113,15	81.820,00

3. TAXA PRAZA DE ABASTOS.

O importe das previsións para 2018 ascende a 9.000,00 €. Neste concepto inclúese o padrón correspondente aos postos da praza de abastos así como postos na feira.

	2018	2017
TAXA PRAZA DE ABASTOS	9.000,00	9.000,00
TOTAL	9.000,00	9.000,00

4. TAXA SERVIZOS DEPORTIVOS.

Neste concepto estímase dereitos recoñecidos netos por importe de 33.000,00 €, dacordo coa evolución no exercicio 2017. Neste concepto inclúese as matrículas nas escolas deportivas, campamentos realizados polo concello, e o uso das instalacións deportivas.

	2018	2017
TAXA SERVIZOS DEPORTIVOS	33.000,00	31.100,00
TOTAL	33.000,00	31.100,00



5. TAXA POLA EXPEDICIÓN DE DOCUMENTOS.

Neste concepto a previsión de dereitos recoñecidos netos é de 2.000,00 €.

6. TAXA POLA RETIRADA DE VEHÍCULOS (SERVIZO DE GUINDASTRE).

En canto a estimación da previsión de ingresos por este concepto, diminúe respecto exercicio anterior, tense en conta a recadación do exercicio 2017, no que se regularizou o contrato de xestión do guindastre.

7. TAXA POR LICENZAS DE ACTIVIDADES E INSTALACIÓN E COMUNICACIÓN PREVIAS DE INICIO DE ACTIVIDADE.

Se estiman ingresos, para o exercicio 2018, por este concepto por importe de 14.228,53 €, en base ó executado no 2017.

8. TAXA POR DEREITOS DE EXAME.

Se estiman ingresos por este concepto para o exercicio 2017 pola contía de 2.000,00 €, en base a criterios de prudencia. A contía que finalmente se liquide por este concepto virá determinada pola aprobación dunha oferta de emprego público no exercicio 2018, pola convocatoria pública das prazas e o número de matriculados.

9. TAXAS POLA UTILIZACIÓN PRIVATIVA E APROVEITAMENTO ESPECIAL DO DOMINIO PUBLICO LOCAL.

Inclúense as seguintes taxas:

	2018	2017
ESTACIONAMENTO VEHICULOS (AUTO TAXI)	4.009,54	4.009,54
ENTRADA VEHICULOS	108.335,79	106.000,00
UT.PRIVATIVA/APR, ESP, EMPRESAS SUMINISTROS	115.779,00	170.000,00
UT.PRIVATIVA/APR, ESP, EMPRESAS TELECOM.	15.000,00	38.887,00
TERRAZAS	21.000,00	21.000,00
OCUPACION VIA PUBLICA OBRAS	4.000,00	5.000,00
BARRACAS	40.000,00	40.000,00
TOLDOS, ESCAPARATES Y MARQUESINAS	827,51	861,88
QUIOSCOS	5.000,00	5.574,84
OCUPACIÓN VIA PÚBLICA CONTENEDORES ROPA	8.580,00	8.580,00
TOTAL	322.531,84	399.913,26

As previsións realízanse a partir da información do avance da execución orzamentaria do exercicio 2017.

10. PREZOS PÚBLICOS POR DISTINTOS SERVIZOS, DEPORTIVOS, SOCIOCULTURAIS E OUTROS.

Inclúense os seguintes prezos públicos:

	2018	2017
SERVICIO AXUDA A DOMICILIO	176.865,92	160.000,00
GARDERÍA MUNICIPAL	28.000,00	28.000,00
CONSEVATORIO	50.000,00	50.000,00
ESCOLAS DANZA	26.939,00	30.000,00
ENTRADA MONUMENTOS/FEIRA MIEGAL/TORRE/TEATRO/ESPECTÁCULOS/PASEOS BARCAS	23.189,12	17.700,00
SERVICIO TRANSPORTE	12.678,10	8.000,00
TOTAL	317.672,14	293.700,00



As previsións realizáronse tomando en consideración os datos derivados do avance da execución orzamentaria do exercicio 2017, tomando os datos das matrículas, liquidacións e autoliquidacións.

11. OUTROS INGRESOS

Inclúense os seguinte conceptos cuxas previsións responden a estimación de liquidación do exercicio 2017.

	2018	2017
MULTAS URBANISTICAS	1.000,00	1.000,00
MULTAS TRIBUTARIAS	1.000,00	1.000,00
MULTAS CIRCULACION	40.000,00	50.000,00
OTRAS MULTAS O SANCIONES	1.000,00	1.000,00
RECARGO APREMIO	70.000,00	50.000,00
XUROS DE DEMORA	36.000,00	30.000,00
OUTROS INGRESOS (indemniz danos)	10.000,00	6.000,00
RECURSOS EVENTUAIS	3.000,00	6.000,00
VENTA ELECT A FENOSA	3.408,11	3.000,00
ING EXECUCIÓN SUBSIDIARIA	10.000,00	10.000,00
TOTAL	175.408,11	158.000,00

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRENTES.

Inclúense ingresos de natureza non tributaria, percibidos sen contraprestación directa, destinados a financiar operacións correntes, diferenciándose segundo os axentes que a conceden as seguintes:

1. DA ADMINISTRACIÓN XERAL DO ESTADO.

A previsión da Participación nos Tributos do Estado para o exercicio 2018 (3.527.832,64 €) realízase nos mesmos termos que nos exercicios anteriores e prevese liquidación definitiva do 2016 por importe de 100.000,00 €

2. DA ADMINISTRACIÓN XERAL DA COMUNIDADE AUTÓNOMA.

Para 2017 se recollen as previsións por transferencias correntes da Comunidade Autónoma correspondentes ao Fondo de Cooperación e as achegas para programas cofinanciados en materia de Servizos Sociais Primario (Servizos Sociais e CIM) así como as achegas para mantemento do Organismo autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias no marco da Prevención e tratamento, seguindo as liñas de subvención que ano tras ano se veñen repetindo e polo importe do último ano, de acordo co seguinte. En canto ó Fondo Complementario de Financiamento os dereitos recoñecidos netos fixéronse para 2018 en 764.685,80€, prevéndose tamén a liquidación definitiva de 2016 por importe de 31.934,00 €.

	2018
FONDO DE COOPERACION	764.685,80
SERVICIOS SOCIAIS-PLAN CONCERTADO-CIM	630.048,60
DROGODEPENDENCIA	193.705,34
TOTAL	1.588.439,74

3. DE EMPRESAS PRIVADAS.

Inclúese a achega anual correspondente a empresa Queserías Prado, para destinalo a emerxencias sociais de acordo co convenio asinado e que ascende a 3.000,00€.



4. INGRESOS PATRIMONIAIS.

Este capítulo recolle os ingresos procedentes de rentas de patrimonio do Concello o importe previsto para 2017 ascende a 77.097,87€.

	2018
INTERESES DE DEPOSITOS	13.000,00
OCUPACIÓN INMOBLES	27.719,11
CONCESION DE AGUA	27.500,00
CEMITERIO	8.878,76
TOTAL	77.097,87

8. ACTIVOS FINANCEIROS.

Recóllense os ingresos previstos de reintegros de anticipos de persoal.

9. PASIVOS FINANCEIROS.

En canto ás operacións de crédito previstas no Orzamento: Estímase unha operación de endebedamento de importe máximo de 270.000,00 € aproximada á contía de capital que se prevé amortizar no exercicio 2018, para financiar inversións. En ningún caso o importe a formalizar poderá ser superior ó capital amortizado no exercicio, para evitar desestabilizar o orzamento. A operación proxectada para o exercicio 2018 destinarase integramente á inversión en infraestruturas.

En canto a consolidación do orzamento, o Proxecto de Orzamento Consolidado de Ingresos do Concello e Organismo Autónomo para 2017, é o seguinte:

INGRESOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.978.944,91			4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00			80.000,00
CAPITULO III	2.097.785,77			2.097.785,77
CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87			77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00			0,00
CAPITULO VII	0,00			0,00
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	270.000,00			270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

Dado que a única fonte de financiación do Organismo Autónomo: Instituto municipal de Drogodependencias son as transferencias que recibe da propia entidade local o orzamento consolidado non se ve incrementado como consecuencia da consolidación de ambos orzamentos.

1.2 Estado de Gastos:

O orzamento de gastos do exercicio 2018 vai encamiñado, a garantir a sustentabilidade financeira das operacións de endebedamento que ten o Concello así coma a da operación que se pretende contratar, para conseguir así mesmo que as cifras da liquidación para o período 2017 mostre cifras de aforro bruto e neto positivo, cumprindo coa estabilidade Orzamentaria.

Para este exercicio, o proxecto de Orzamento Consolidado do Concello de Monforte e Organismos Autónomos presenta uns créditos de 12.629.100,93€ o que supón un aumento con respecto ó exercicio 2017 .

A distribución do Orzamento Consolidado do Concello de Monforte e o seu Organismo Autónomo é a seguinte:

- 1) Os gastos correntes supoñen 11.451.540,35 € o que implica un incremento con respecto o orzamento de 2017 de 209.261,09 € , que responde fundamentalmente, o seguinte:

-No capítulo I de gastos de persoal, as modificacións que se prevén son derivadas das adaptacións dos postos de traballo, e non hai subida da retribución do persoal máis alá da derivada do cumprimento de trienios. No total increméntase en 33.666,88 €

- No Capítulo II, o incremento neste capítulo obedece á revisión de contratos de prestación de servizos para o exercicio, e de novas licitacións que se pretenden levar a cabo en 2018. O incremento é de 281.330,30 €

-Respecto o capítulo III de gastos financeiros recolle un descenso na previsión nos xuros das operacións de endebedamento, dada a evolución actual dos mesmos. O descenso é de 20.103,83 €

-O capítulo IV de transferencia correntes mantense practicamente igual. O descenso é de 208,62 €

- 2) As operacións de capital, capítulos VI e VII que ascenden a 842.149,04 € e 57.266,66 €, fan un total de 899.375,70 €, se financian con recursos propios e unha operación de endebedamento por importe de 270.000,00 €.

- 3) Polo que respecta as operacións financeiras, capítulos VIII e IX as mesmas ascenden a 276.000,00 €, e correspóndense con 6.000,00 € no capítulo VIII para a imputación dos anticipos de nómina que se poidan conceder no exercicio 2018 ao persoal e 270.000,00 € no capítulo IX relativo a amortización de débeda concertada. A nova operación, igual que a concertada no exercicio 2017, se prevé con carencia en amortización e de disposición gradual para acompasala ó ritmo de execución das inversións que financian.

O resumo das variacións das previsións dos capítulos de gasto do orzamento de 2018 respecto ao de 2017 son as seguintes:

	CAPITULO 1	CAPITULO 2	CAPITULO 3	CAPITULO 4	CAPITULO 6	CAPITULO 7	CAPITULO 8	CAPITULO 9
2018	4.146.630,07	6.295.058,87	19.271,17	990.580,24	842.149,04	57.226,66	6.000,00	272.184,88
2017	4.112.963,39	6.013.728,57	39.375,00	990.788,86	723.404,34	206.977,89	6.000,00	326.601,80
DIFERENCIA	33.666,68	281.330,30	-20.103,83	-208,62	118.744,70	-149.751,23	0,00	-54.416,92

2.SUFICIENCIA DOS CRÉDITOS PARA ATENDER O CUMPRIMENTO DAS OBRIGAS ESIXIBLES.

O estado de gastos do Orzamento consolidado recolle os créditos necesarios para facer fronte as obrigas esixibles de persoal, seguridade social, seguros, gastos financeiros e de amortización de préstamos e demais obrigas e gastos de funcionamento dos servizos municipais e do seu organismo autónomo.

3. EFECTIVA NIVELACIÓN DO ORZAMENTO.

O importe dos estados de gastos e ingresos do proxecto de orzamento para 2018 ascende a 12.629.100,93 €, os datos son os seguintes:



INGRESOS	2018 PROXECTO
Ingresos Correntes	12.353.100,93
Ingresos de capital	0,00
Ingresos no financeiros	12.088.839,84
Ingresos financeiros	276.000,00
Ingresos totais	12.629.100,93
GASTOS	2018 PROXECTO
Gastos Correntes	11.451.540,35
Gastos de capital	899.375,70
Gastos no financeiros	12.350.916,05
Gastos operacións financeiras	278.184,88
Gastos totais	12.629.100,93

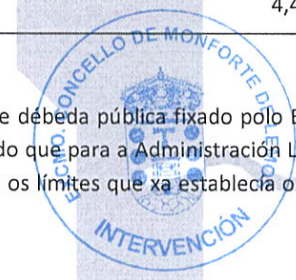
4. ESTABILIDADE ORZAMENTARIA:

O orzamento cumpre co principio de estabilidade Orzamentaria calculado conforme os criterios de cálculo establecidos o efecto na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril.

1.- O proxecto de orzamentos para o exercicio 2018 presenta cumpre coa estabilidade orzamentaria e mostra unha capacidade de financiación de 529.730,08 € (4,32 %), segundo o seguinte detalle:

CONCEPTOS	CONCELLO	DROGO	TOTAL	AXUSTE POR TRANSFERENCIAS INTERNAS	CONSOLIDADO
a)PREVISIONS INICIAIS capítulos. I a VII orzamento corrente	12.353.100,93	274.400,00	12.627.500,93	274.400,00	12.353.100,93
b) ORN previstos capítulos I a VII orzamento corrente	12.350.916,05	274.400,00	12.625.316,05	274.400,00	12.350.916,05
TOTAL (a – b)	2.184,88	0,00	2.184,88		2.184,88
AXUSTES			0,00		
1) Axustes recadación capítulo 1,2,3	-117.573,66	0,00	-117.573,66		-117.573,66
4) Axuste por liquidación PIE-2008	11.634,24	0,00	11.634,24		11.634,24
5) Axuste por liquidación PIE-2009	12.606,96	0,00	12.606,96		12.606,96
6) Axuste por operacións de leasing	-14.420,73	0,00	-14.420,73		-14.420,73
7) Axuste por gastos pendentes de aplicar a orzamento	0,00	0,00	0,00		0,00
8) Axuste por devolución de ingresos	-11.088,87	3.292,80	620.838,60		620.838,60
9) Axuste por inexecución	617.545,80	0,00	-11.088,87		-11.088,87
c) TOTAL INGRESOS AJUSTADOS (a +/- 1, 2, 3, 4, 5)	12.248.679,60	274.400,00	12.523.079,60	274.400,00	12.248.679,60
d) TOTAL GASTOS AJUSTADOS (b +/- 6,7,8,9)	11.718.949,52	271.107,20	11.990.056,72		11.990.056,72
e) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	529.730,08	3.292,80	533.022,88		533.022,88
En porcentaxe sobre los ingresos no financeiros axustados (e/c)	4,32	1,20	4,45		4,45

2.- Respecto ao nivel de débeda o art 13 da LOEPSF establece a obriga de non rebasar o límite de débeda pública fixado polo Estado que para 2018 foi establecido para o conxunto das entidades locais no 2,7 % do PIB. Considerando que para a Administración Local o límite de débeda non se estableceu en termos de ingresos non financeiros, resultan de aplicación os límites que xa establecía o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais no seu artigo 53.



O modelo deseñado pola Subdirección Xeneral de Relacións Financeiras coas Entidades Locais para a remisión de información por parte do/a Interventor/a municipal con motivo da aprobación do Orzamento, que se cumprimentará a través da plataforma habilitada na Oficina Virtual do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas, utiliza un criterio máis amplo para determinar o volume de débeda, que o que se veu utilizando para estimar a porcentaxe de débeda viva en termos do artigo 53 do TRLRHL para novas concertacións de préstamos. Inclúe o importe obtido mediante factoring sen recurso, referíndose a operacións nas que se ceden ou endosan a entidades financeiras obrigas de pago que supoñen débeda para o concello, así como o importe dos pagos aprazados, aínda con reflexo orzamentario como obriga pendente de pago, e tamén o saldo dos importes a devolver polas liquidacións negativas da participación en ingresos do Estado de 2008 e 2009.

TOTAL DEUDA VIVA A 31.12.2018 con entidades financeiras.....	1.620.015,68 €
TOTAL DEUDA VIVA A 31.12.2018 AAPP.....	0,00 €
TOTAL LEASING a 31.12.2018.....	39.359,71 €
TOTAL IMPORTE A DEVOLVER PIE 2008 e 2009 a 31.12.2018.....	315.136,19 €
TOTAL DEUDA VIVA.....	1.974.511,58 €

Ingresos correntes a considerar na estimación do nivel de débeda:

NIVEL DE DÉBEDA VIVA		
1	(+) DRN (CAP I-V INGRESOS)	12.353.100,93
2	(-) INGRESOS AFECTADOS POR OPERACIÓN DE CAPITAL OU INGRESOS EXTRAORDINARIOS	
3	(-) INGRESOS AFECTADOS	
4	TOTAL(1-2)	12.353.100,93
5	DEBEDA VIVA 31/12/2016 (Sen incluír PIE)	1.659.375,39
6	Porcentaxe débeda viva sobre ingresos correntes:	13,43%

O volume de débeda viva a 31.12.2018 en termos de porcentaxe sobre os ingresos correntes axustados minorando os ingresos afectados, se estima en 13,43 %, en consecuencia o proxecto de orzamento do exercicio 2018 cumpre co límite do nivel de débeda, así calculado e estaría por debaixo do 110% dos ingresos correntes, límite establecido no artigo 53 do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, e por debaixo do límite que estableceu o Real Decreto Lei 8/2010, do 75% aplicables como límites para concertar novas operacións.

3) Respecto ao análise do cumprimento do límite do teito de gasto que para o exercicio 2018, faise a análise sobre o proxecto de orzamento para o exercicio 2018, aínda que non se esixe a valoración do cumprimento na fase da aprobación do orzamento. Así o art. 12 da Lei Orgánica de Estabilidade Orzamentaria esixe tamén as Entidades Locais que a variación de gasto non supere a taxa de referencia de crecemento do PIB, correspondendo ao Ministerio a súa determinación. En concreto, o Consello de Ministros, estableceu a variación do gasto computable das Corporacións Locais para o exercicio 2018, no 2,4 %.

A verificación do cumprimento do obxectivo da regra de gasto expónse a continuación:

CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS	ESTIMACION LIQUIDACIÓN 2017		PROXECTO 2018	
	PARCIAIS	TOTALES	PARCIAIS	TOTALES
APLICACIÓN DE LA REGLA DE GASTO Y EL LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO				
1. Gastos de personal	3.993.369,92		4.146.630,07	
2. Compras corrientes de bienes y servicios	6.114.000,00		6.295.058,87	
3. Gastos financieros	11.639,80		19.271,17	
4. Transferencias corrientes	939.028,00		990.580,24	
6. Inversiones reales	1.785.100,62		842.149,04	
7. Transferencias de capital	32.148,00		57.226,66	
SUBTOTAL:	12.875.286,34		12.350.916,05	

I- GASTO NO FINANCIERO PRESUPUESTO:		12.875.286,34		12.350.916,05
MENOS:				
Intereses de la deuda		11.639,80		19.271,17
Enajenación de Terrenos y demas inversiones reales				
Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap 4 y 7) (*)		1.798.819,00		823.753,94
Consolidación de transferencias				
Obligaciones mecanismo 4/2012				
Inexecución				617.545,80
				5,00%
SUBTOTAL:		1.810.458,80		1.460.570,91
II- GASTO COMPUTABLE (art. 12.2 LOEPSF):		11.064.827,54		10.890.345,14
Ajustes SEC95 que inciden en gastos*		-111.797,35		
Operaciones de arrendamiento financiero (leasing)		-20.569,40		-14.420,73
Investimentos financiamiento sostibles				
Otros ajustes de gastos				
SUBTOTAL:		-132.366,75		-14.420,73
III- GASTO COMPUTABLE AJUSTADO:		10.932.460,79		10.875.924,41
Tasa de referencia del crecimiento del PIB (art.12.3 LOEPSF):		2,40%		
IV- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE INICIAL:		11.194.839,85		10.875.924,41
Aumentos permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.4 LOEPSF):				
(+) Incremento de bases imponibles o tipos de gravamen:				
(+) Incremento PTE (IVA, IRPF, impuestos especiales):				
(+) Otros incrementos estimados:				
SUBTOTAL:				
Disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.5 LOEPSF):				
(-) Disminución de bases imponibles o tipos de gravamen :				
SUBTOTAL:				
V- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL:		11.194.839,85		10.875.924,41
Previsiones de gastos no sometidos a restricción (art. 12.2 LOEPSF):				
(+) Intereses de la deuda previstos				
(+) Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap. 4 y 7) (*)				
SUBTOTAL:				
VI- LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO (art. 30 LOEPSF):		11.194.839,85		10.875.924,41
GASTO FINANCIERO PREVISTO:				
(+) Cap. 8. Adquisición de activos financieros				6.000,00
(+) Cap. 9. Amortización de pasivos financieros				270.000,00
SUBTOTAL:				270.000,00
IMPORTE PRESUPUESTO 2018				12.629.100,93

INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS	ESTIMACION LIQUIDACIÓN 2017		PROXECTO 2018	
	PARCIAIS	TOTALES	PARCIAIS	TOTALES
1. Gastos de personal	247.816,86		256.182,31	
2. Compras corrientes de bienes y servicios	17.000,00		18.217,69	



3. Gastos financeiros	0,00		0,00	
4. Transferencias corrientes	0,00		0,00	
6. Inversiones reales	0,00		0,00	
7. Transferencias de capital	0,00		0,00	
SUBTOTAL:		264.816,86		274.400,00
I- GASTO NO FINANCIERO PRESUPUESTO:		264.816,86		274.400,00
MENOS:				
Intereses de la deuda				
Enajenación de Terrenos y demas inversiones reales				
Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap 4 y 7) (*)				
Consolidación de transferencias				
Obligaciones mecanismo 4/2012				
Inexecución			3.292,80	1,20%
SUBTOTAL:		0,00		3.292,80
II- GASTO COMPUTABLE (art. 12.2 LOEPSF):		264.816,86		271.107,20
Ajustes SEC95 que inciden en gastos*				
Operaciones de arrendamiento financiero (leasing)				
Investimentos financieiramento sostibles				
Otros ajustes de gastos				
SUBTOTAL:				
III- GASTO COMPUTABLE AJUSTADO:		264.816,86		271.107,20
Tasa de referencia del crecimiento del PIB (art.12.3 LOEPSF):	2,40%			
IV- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE INICIAL:		271.172,46		271.107,20
Aumentos permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.4 LOEPSF):				
(+) Incremento de bases imponibles o tipos de gravamen:				
(+) Incremento PTE (IVA, IRPF, impuestos especiales):				
(+) Otros incrementos estimados:				
SUBTOTAL:				
Disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.5 LOEPSF):				
(-) Disminución de bases imponibles o tipos de gravamen :				
SUBTOTAL:				
V- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL:		271.172,46		271.107,20
Previsiones de gastos no sometidos a restricción (art. 12.2 LOEPSF):				
(+) Intereses de la deuda previstos				
(+) Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap. 4 y 7) (*)				
SUBTOTAL:				
VI- LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO (art. 30 LOEPSF):		271.172,46		271.107,20
GASTO FINANCIERO PREVISTO:				
(+) Cap. 8. Adquisición de activos financeiros				
(+) Cap. 9. Amortización de pasivos financeiros				
SUBTOTAL:				
IMPORTE PRESUPUESTO 2018				274.400,00



CONCLUSIÓN

Unha vez analizadas as bases utilizadas para a avaliación dos ingresos e das operacións de crédito previstas, se pode concluír que o proxecto de Orzamento Xeral do Concello de Monforte para o exercicio 2018, que está integrado polo propio da entidade local e polo do seu organismo autónomo: Instituto Municipal de Drogodependencias, recolle as previsións de ingresos necesarias para financiar os créditos dotados no Estado de Gastos, así mesmo as dotacións iniciais do orzamento de gastos se consideran suficientes para atender ao cumprimento das obrigas esixibles e aos gastos de funcionamento dos servizos, coincidindo o total dos créditos de gastos co total das previsións de ingresos e, en consecuencia, a se produce a efectiva nivelación do orzamento.

Así mesmo o proxecto de Orzamento Xeral do Concello de Monforte consolidado cumpre os obxectivos de estabilidade orzamentaria, entendido como a situación de equilibrio ou de superávit en termos de capacidade de financiación de acordo coa definición contida no SEC 95, cumpre co límite de gasto e co obxectivo de límite de endebedamento, tal e como se reflicta no informe da interventora municipal de avaliación do cumprimento da estabilidade orzamentaria, cuxos datos foron incorporados a este informe.

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

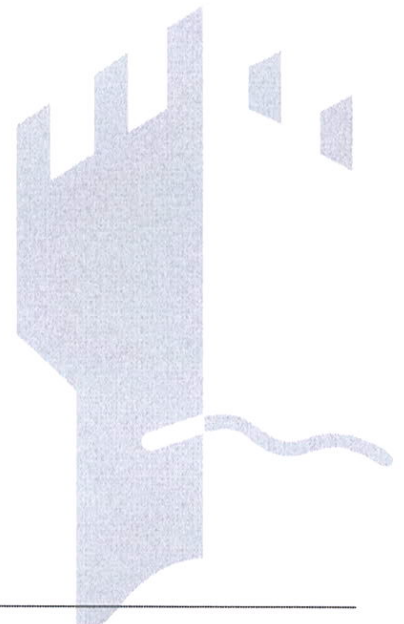
A Interventora Accidental

M^{ra} Inmaculada Buján Arias



EXCMO. CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
INTERVENCIÓN

EXCMO. CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
INTERVENCIÓN





15.-. INFORME DE AVALIACIÓN DE ESTABILIDADE DO ORZAMENTO E DA REGLA DE GASTO.

INFORME DE AVALIACIÓN DO CUMPRIMENTO DO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA E DA REGRA DE GASTO ORZAMENTO CONSOLIDADO 2018 DE 7 DE DECEMBRO DE 2017

De acordo co artigo 16 do Real Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o regulamento da lei de estabilidade orzamentaria na súa aplicación ás Entidades Locais, así como do disposto na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, informa o seguinte en relación co cumprimento do principio de estabilidade orzamentaria do proxecto de orzamento do 2015 o cumprimento da Regra de Gasto e do límite de débeda:

INFORME

NORMATIVA:

- ✚ Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira (LOEPSF).
- ✚ Real Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o regulamento de desenvolvemento da estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás Entidades Locais (Regulamento).
- ✚ Orde Ministerial HAP/2015/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigacións de subministración de información previstas na LOEPSF (OM)
- ✚ Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, (TRLRHL) que aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, en relación ao principio de Estabilidade Orzamentaria (artigos 54.7 e 146.1).
- ✚ Manual de cálculo do Déficit en Contabilidade Nacional adaptado ás Corporacións Locais, publicado pola Intervención Xeral da Administración do Estado, Ministerio de Economía e Facenda.
- ✚ Manual do SEC 95 sobre o Déficit Público e a Débeda Pública, publicado por Eurostat.
- ✚ Regulamento 2223/1996 do Consello da Unión Europea.
- ✚ Regulamento 2516/2000, do Consello da Unión Europea
- ✚ Acordo do Consello de Ministros de data 7 de xullo de 2017 polo que se aproban os obxectivos de estabilidade para o período 2018-2020 e de teito de gasto para o período 2018.

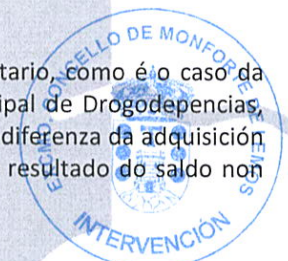
1. OBXECTIVO DE ESTABILIDADE.-

A Lei orgánica 2/2012 de 27 de abril de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira establece no seu artigo 1 o seguinte:

Constituye el objeto de la presente Ley el establecimiento de los principios rectores, que vinculan a todos los poderes públicos, a los que deberá adecuarse la política presupuestaria del sector público orientada a la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera, como garantía del crecimiento económico sostenido y la creación de empleo, en desarrollo del artículo 135 de la Constitución Española. Asimismo, se establecen los procedimientos necesarios para la aplicación efectiva de los principios de estabilidad presupuestaria y de sostenibilidad financiera, en los que se garantiza la participación de los órganos de coordinación institucional entre las Administraciones Públicas en materia de política fiscal y financiera; el establecimiento de los límites de déficit y deuda, los supuestos excepcionales en que pueden superarse y los mecanismos de corrección de las desviaciones; y los instrumentos para hacer efectiva la responsabilidad de cada Administración Pública en caso de incumplimiento, en desarrollo del artículo 135 de la Constitución Española y en el marco de la normativa europea.

A estabilidade orzamentaria implica que de maneira constante, ou ao longo do ciclo, os recursos correntes e de capital non financeiros deben ser suficientes para facer fronte aos gastos correntes e de capital non financeiros. A capacidade inversora municipal virá determinada polos recursos de capital non financeiros, e os recursos correntes non empregados nos gastos correntes (aforro bruto), ou o que o mesmo, o volume de débeda non pode aumentar, coma máximo debe permanecer constante. É dicir, que nos orzamentos municipais o endebedamento anual neto (endebedamento-amortizacións) debe ser cero. De xeito máis rigoroso, que as variacións de pasivos e activos financeiros debe estar equilibrada.

O cálculo da capacidade/necesidade de financiamento nos entes sometidos a réxime orzamentario, como é o caso da entidade local concello de Monforte de Lemos e o seu organismo autónomo: Instituto municipal de Drogodependencias, pode determinarse de dúas formas, como resultado do saldo orzamentario financeiro, isto é por diferenza da adquisición neta de activos e pasivos financeiros debidamente axustados aos criterios do SEC 95 ou como resultado do saldo non



financeiro pola diferenza entre os importes presupostados nos Capítulos 1 a 7 dos estados de ingresos e os Capítulos 1 a 7 do estado de gastos, previa aplicación dos axustes relativos á valoración, imputación temporal, exclusión ou inclusión dos ingresos e gastos non financeiros.

ENTIDADES QUE COMPOÑEN O ORZAMENTO XERAL E DELIMITACIÓN SECTORIAL DE ACORDO CO SISTEMA EUROPEO DE CONTAS NACIONAIS E REXIONAIS:

- A. Axentes que constitúen a Entidade Local, neste caso:
- Entidade Local: CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
 - Organismos Autónomos: INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIA
 - Entes públicos dependentes que presten servizos ou produzan bens que non se financian maioritariamente con ingresos comerciais: Non existen
- B. Resto de unidades, sociedades e entes dependentes das Entidades Locais, entendendo o concepto ingreso comercial nos termos do sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais (SEC 95).
- Sociedade Mercantil: Non existen.

ELECCIÓN DO MÉTODO A UTILIZAR PARA O CÁLCULO DA CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO E AXUSTES A PRACTICAR: Para a determinación da capacidade/necesidade financiamento se segue o método de determinación do saldo orzamentario non financeiro por comparación de capítulos 1 a 7 de gastos e ingresos coa aplicación dos axustes SEC 95.

(Cap. 1 a 7 de ingresos)- (Cap. 1 a 7 de gastos) = + (capacidade de financiamento) / - necesidade de financiamento.

Saldo orzamentario non financeiro +/-axustes SEC 95 = + (capacidade de financiamento) / - necesidade de financiamento.

Os AXUSTES SEC, a realizar son os seguintes:

A) AXUSTES SEC95 EN INGRESOS:

A.1) Capítulos 1, 2 e 3 do Estado de Ingresos.

AXUSTE: Aplicarase o criterio de caixa, (ingresos recadados durante o exercicio, de exercicios corrente e pechados de cada capítulo), tomando como referencia a liquidación de 2016, utilizando as mesmas porcentaxes de recadación dese exercicio estimamos o axuste como se detalla:

CAP	DATOS DE LIQUIDACIÓN 2016	RECADACIÓN		TOTAL RECAD	%REC CORRTE	% REC PECHADOS
	DRN	CORRTE	PECHADOS			
1	5.192.034,88	4.512.669,70	443.423,94	4.956.093,64	0,87	0,09
2	80.191,93	68.102,40	1.021,33	69.123,73	0,85	0,01
3	2.210.089,87	1.839.380,32	496.844,88	2.336.225,20	0,83	0,22

Aplicando ás previsións iniciais de 2018 esas mesmas porcentaxes:

CAP	PREVISIÓN	RECADACIÓN PREVISTA		TOTAL RECAD	AXUSTE
		CORRTE	PECHADOS		
1	4.978.944,91	4.327.462,04	425.225,06	4.752.687,10	-226.257,81
2	80.000,00	67.939,40	1.018,88	68.958,29	-11.041,71
3	2.097.785,77	1.745.913,56	471.598,07	2.217.511,63	119.725,86

A.2) Capítulo 4:

Ingresos por participación en ingresos do Estado ou tributos cedidos, segundo o réxime da Entidade.

Segundo o formulario que aparece na Oficina Virtual para a Coordinación Financeira coas Entidades Locais, da Secretaría Xeral de Coordinación Autonómica e Local, polo que se materializan as obrigacións de subministración de información, constitúe o importe que debe reintegrarse durante 2018 ao Estado en concepto de devolución das liquidacións negativas



correspondente aos exercicios 2008 e 2009 polo concepto de Participación nos Tributos do Estado, que opera sumándose ás previsións de ingreso por este concepto en 2018. Axuste que deberá realizarse no caso de orzamentar pola previsión de dereitos recoñecidos netos no exercicio, considerando que o Estado realiza un axuste negativo. Concretamente:

Devolución liquidación PIE 2008 en 2018	11.634,24 (+)
Devolución liquidación PIE 2009 en 2018	12.606,96 (+)
TOTAL	23.971,20

B) AXUSTES SEC95 EN GASTOS:

B.1) Capítulo 3:

Os intereses rexístranse segundo o criterio de deveño. Polo tanto, deberíamos quitar a parte de xuros que cobrándose no ano 2018 se deveñaron no 2017, e deberíamos engadir os intereses que se cobrarán no ano 2019, pero que se teñan deveñado no ano 2018. Non obstante, en aplicación do principio de importancia relativa, se considera innecesario realizar este axuste dado que se poden chegar a compensar os intereses que se minorasen por vencementos do exercicio 2015, cos aumentos polos devengados parcialmente no ano 2018, pero que se cobrarán en 2019, ou ben o importe que representaría non condicionaría a capacidade de financiación que poida resultar.

B.2) Capítulo 6:

As operacións de leasing implican contabilizar polo principal unha adquisición de activo non financeiro. Dado que o momento do rexistro do gasto varía entre a contabilidade nacional (prodúcese o gasto cando se entrega o ben) e o dereito orzamentario (impútase a medida que se abonan as cotas), é preciso efectuar un axuste; as operacións de leasing implican en contabilidade nacional contabilizar polo principal unha adquisición de activo non financeiro no momento da firma do leasing.

No ano de firma do leasing, o axuste ao capítulo 6 será positivo polo importe do valor do ben no ano en que se concerte o leasing menos a parte da cota dese ano que é capital, dando lugar a un maior déficit (ou menor superávit).

Durante a vida do leasing, existe un gasto no capítulo 6 a efectos orzamentarios (cota de amortización) pero non a efectos do SEC95. Logo procede efectuar un axuste negativo ao capítulo 6 de gastos por importe da cota de amortización (menor gasto), dando un lugar a un menor déficit ou maior superávit.

O axuste será á baixa polo importe da cota de amortización (parte da cota que se abona que non son intereses).

O ano do exercicio da opción de compra (último ano), o axuste negativo (menor gasto) sobre o capítulo 6 tería un importe resultante da suma da cota de amortización do último ano máis a opción de compra. Axuste negativo (menor déficit ou maior superávit).

Na proposta de orzamentos para o exercicio 2018 se contempla a adquisición de bens mediante leasing, polo tanto procede axuste por este concepto pola cota de amortización prevista derivada da adquisición de vehículos mediante leasing.

AXUSTE POR OPERACIÓN DE LEASING	-14.420,73 €
---------------------------------	--------------

C) OUTROS AXUSTES:

C.1) Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento.

Estes son os gastos recollidos na conta 413, no seu haber polo importe dos pendentes de aplicar a 31 de decembro e, no seu debe, polos aplicados ao longo do exercicio, procedentes do exercicio anterior. Os primeiros aumentan o déficit en termos de contabilidade nacional, os segundos o minoran, pois xa o incrementaron o ano anterior e neste volven incrementalos mediante a súa aplicación a orzamento, polo que debe compensarse esta dobre imputación aumentando o superávit.

Pero este axuste como se describiu é aplicable en fase de liquidación do exercicio.

C.2) Por inexecución de gastos:

Da media dos tres últimos exercicios (ou do último exercicio), considerando os créditos iniciais (sen considerar a execución dos créditos de capital incorporados que contan con financiamento afectado, que non forman parte das previsións e que teñen unha porcentaxe de execución irregular), en base a experiencia do grado de execución do orzamento dos exercicios anteriores se estima un grado de execución do orzamento de gastos.



Considerando o sucedido no 2016 e a previsión para 2017, a media de % de inexecución é de 8,98 %, do que resultaría unha porcentaxe de inexecución das previsións de gasto non financeiro (capítulos I a VII) do Estado de Gastos do Proxecto do orzamento para 2018 de 1.109.112,26 €, pero facendo unha previsión máis prudente, imos estimar unha inexecución do 5%, do que obteríamos unha inexecución de 617.545,80 €

	C.I. 2016 (1 A 7-3)	MODIF	EXECUTADO (1 A 7-3)	% INEXEC
INEXECUCIÓN	11.933.561,71	1.657.423,76	12.115.649,89	10,86%
	C.I. 2017 (1 A 7-3)	MODIF	EXECUTADO (1 A 7-3)	% INEXEC
INEXECUCIÓN	12.087.238,04	1.798.819,00	12.875.286,34	7,28%
			% MEDIA	8,98 %

RESUMO DOS AXUSTES:

Concepto: Estimación dos axustes a aplicar ós importes de ingresos e gastos do orzamento actualizado	Importe Axuste aplicado ó saldo orzamentario inicial 2018 (+/-)
Axuste por recadación ingresos Capitulo 1	-226.257,81
Axuste por recadación ingresos Capitulo 2	-11.041,71
Axuste por recadación ingresos Capitulo 3	119.725,86
(+) Axuste por liquidación PTE - 2008	11.634,24
(+) Axuste por liquidación PTE - 2009	12.606,96
Arrendamiento financiero	-14.420,73
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto	-11.088,87
(+/-) Axuste por grado de execución do gasto	617.545,80

CONCEPTOS	CONCELLO	DROGO	TOTAL	AXUSTE POR TRANSFERENCIAS INTERNAS	CONSOLIDADO
a)PREVISIONS INICIAIS capítulos. I a VII orzamento corrente	12.353.100,93	274.400,00	12.627.500,93	274.400,00	12.353.100,93
b) ORN previstos capítulos I a VII orzamento corrente	12.350.916,05	274.400,00	12.625.316,05	274.400,00	12.350.916,05
TOTAL (a - b)	2.184,88	0,00	2.184,88		2.184,88
AXUSTES			0,00		
1) Axustes recadación capítulo 1,2,3	-117.573,66	0,00	-117.573,66		-117.573,66
4) Axuste por liquidación PIE-2008	11.634,24	0,00	11.634,24		11.634,24
5) Axuste por liquidación PIE-2009	12.606,96	0,00	12.606,96		12.606,96
6) Axuste por operacións de leasing	-14.420,73	0,00	-14.420,73		-14.420,73
7) Axuste por gastos pendentes de aplicar a orzamento	0,00	0,00	0,00		0,00
8) Axuste por devolución de ingresos	-11.088,87	3.292,80	620.838,60		620.838,60
9) Axuste por inexecución	617.545,80	0,00	-11.088,87		-11.088,87
c) TOTAL INGRESOS AJUSTADOS (a +/- 1, 2, 3, 4, 5)	12.248.679,60	274.400,00	12.523.079,60	274.400,00	12.248.679,60
d) TOTAL GASTOS AJUSTADOS (b +/- 6,7,8,9)	11.718.949,52	271.107,20	11.990.056,72		11.990.056,72
e) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	529.730,08	3.292,80	533.022,88		533.022,88
En porcentaxe sobre los ingresos no financeiros axustados (e/c)	4,32	1,20	4,45		4,45



En consecuencia o proxecto de orzamentos para o exercicio 2018 cumpre coa estabilidade orzamentaria e arroxa unha capacidade de financiación de 529.730,08 € (4,45%).

2. CUMPRIMENTO DO LÍMITE DO NIVEL DE ENDEBEDAMENTO.-

Respecto ao nivel de débeda o art 13 da LOEPSF establece a obriga de non rebasar o límite de débeda pública foi fixado polo Estado que para 2018 foi establecido para o conxunto das entidades locais no 2,7 % do PIB. Considerando que para a Administración Local o límite de débeda non se estableceu en termos de ingresos non financeiros, resultan de aplicación os límites que xa establecía o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais no seu artigo 53.

O modelo deseñado pola Subdirección Xeneral de Relacións Financeiras coas Entidades Locais para a remisión de información por parte do/a Interventor/a municipal con motivo da aprobación do Orzamento, que se cumprimentará a través da plataforma habilitada na Oficina Virtual do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas, utiliza un criterio máis amplo para determinar o volume de débeda, que o que se veu utilizando para estimar a porcentaxe de débeda viva en termos do artigo 53 do TRLRHL para novas concertacións de préstamos. Inclúe o importe obtido mediante factoring sen recurso, referíndose a operacións nas que se ceden ou endosan a entidades financeiras obrigas de pago que supoñen débeda para o concello, así como o importe dos pagos aprazados, aínda con reflexo orzamentario como obriga pendente de pago, e tamén o saldo dos importes a devolver polas liquidacións negativas da participación en ingresos do Estado de 2008 e 2009.

TOTAL DEUDA VIVA A 31.12.2018 con entidades financeiras.....	1.620.015,68 €
TOTAL DEUDA VIVA A 31.12.2018 AAPP.....	0,00 €
TOTAL LEASING a 31.12.2018.....	39.359,71 €
TOTAL IMPORTE A DEVOLVER PIE 2008 e 2009 a 31.12.2018.....	315.136,19 €
TOTAL DEUDA VIVA.....	1.974.511,58 €

Ingresos correntes a considerar na estimación do nivel de débeda:

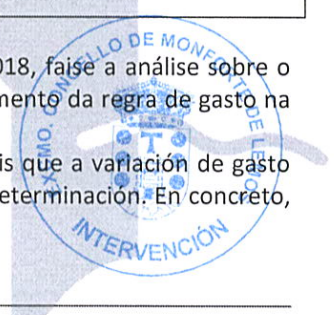
NIVEL DE DÉBEDA VIVA		
1	(+) DRN (CAP I-V INGRESOS)	12.353.100,93
2	(-) INGRESOS AFECTADOS POR OPERACIÓN DE CAPITAL OU INGRESOS EXTRAORDINARIOS	
3	(-) INGRESOS AFECTADOS	
4	TOTAL(1-2)	12.353.100,93
5	DEBEDA VIVA 31/12/2016 (Sen incluír PIE)	1.659.375,39
6	Porcentaxe débeda viva sobre ingresos correntes:	13,43%

O volume de débeda viva a 31.12.2018 en termos de porcentaxe sobre os ingresos correntes axustados minorando os ingresos afectados, se estima en 13,43 %, en consecuencia o proxecto de orzamento do exercicio 2018 cumpre co límite do nivel de débeda, así calculado e estaría por debaixo do 110% dos ingresos correntes, límite establecido no artigo 53 do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, e por debaixo do límite que estableceu o Real Decreto Lei 8/2010, do 75% aplicables como límites para concertar novas operacións.

3. CUMPRIMENTO DA REGRA DE GASTO.-

Respecto ao análise do cumprimento do límite do teito de gasto que para o exercicio 2018, faise a análise sobre o proxecto de orzamento para o exercicio 2018, aínda que non se esixe a valoración do cumprimento da regra de gasto na fase da aprobación do orzamento.

O artigo 12 da Lei Orgánica de Estabilidade Orzamentaria esixe tamén ás Entidades Locais que a variación de gasto non supere a taxa de referencia de crecemento do PIB, correspondendo ao Ministerio a súa determinación. En concreto,



o 7 de xullo de 2017, o Consello de Ministros aprobou os obxectivos de déficit público, débeda pública para o período 2018,2019 e 2020 e do teito de gasto para o exercicio 2018 que para as entidades locais son os seguintes:

- Obxectivo de déficit público (0%)
- Débeda pública (2,7% do PIB)
- Teito de gasto para os orzamentos do 2017: 2,4%.

Para as Corporacións locais cúmprese a Regra do Gasto, se a variación, en termos SEC, do gasto computable de cada Corporación Local, entre dous exercicios económicos, non supera a taxa de referencia de crecemento do Produto Interior Bruto (TRCPIB) de medio prazo da economía española, modificádolo, no seu caso, no importe dos incrementos permanentes e diminucións de recadación derivados de cambios normativos.

Para Entidades sometidas a Orzamento Limitativo/Contabilidade Pública, o Gasto computable calcúlase como: (+) Empregos (gastos) non financeiros, suma dos capítulos 1 a 7 de gastos, excluídos os intereses da débeda. Partindo das obrigacións recoñecidas en 2016 (se non está liquidado, da estimación de liquidación). Do Capítulo 3 de gastos financeiros unicamente agregaranse os gastos de emisión, formalización, modificación e cancelación de préstamos, débedas e outras operacións financeiras, así como os gastos por execución de avais. Subconceptos (301, 311, 321, 331 e 357).

En canto aos Axustes a realizar para cálculo de Empregos non financeiros segundo o SEC95, séguese a Guía para a determinación da Regra do Gasto do artigo 12 da Lei 2/2012 Orgánica de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira para Corporacións Locais. Esta Guía, do mesmo xeito que a emitida para o cálculo do déficit en termos de estabilidade orzamentaria, utiliza o concepto de empregos non financeiros que difire do utilizado polo Manual do SEC 95, onde non se considera como empregos os investimentos dos capítulos 6 e 7.

(-) Pagos por transferencias (e outras operacións internas) a outras Entidades que integran a Corporación Local.

(-) A parte de gasto non financeiro do Orzamento financiado con fondos finalistas procedentes da Unión Europea, Estado, Comunidade Autónoma, Deputacións e Outras Administracións Públicas. Exclúese no cálculo o importe dos capítulos 4 e 7 de ingresos deducidos os conceptos 420, 450, 470, 480, 720, 770, 780, para determinar os gastos financiados por administracións públicas

Sobre o importe resultante aplicarase a taxa de referencia de crecemento do PIB a fixada polo ministerio, que para 2018 é o 2,4%.

Finalmente sobre a base do Gasto Computable máximo para o exercicio 2018, deben engadirse os intereses de endebedamento e os gastos de financiados con transferencias finalistas previstos doutras administracións públicas, para determinar o Límite de Gasto Non Financeiro para o exercicio 2018.

CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS	ESTIMACION LIQUIDACIÓN 2017		PROXECTO 2018	
	PARCIAIS	TOTALES	PARCIAIS	TOTALES
APLICACIÓN DE LA REGLA DE GASTO Y EL LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO				
1. Gastos de personal	3.993.369,92		4.146.630,07	
2. Compras corrientes de bienes y servicios	6.114.000,00		6.295.058,87	
3. Gastos financieros	11.639,80		19.271,17	
4. Transferencias corrientes	939.028,00		990.580,24	
6. Inversiones reales	1.785.100,62		842.149,04	
7. Transferencias de capital	32.148,00		57.226,66	
SUBTOTAL:	12.875.286,34		12.350.916,05	
I- GASTO NO FINANCIERO PRESUPUESTO:		12.875.286,34		12.350.916,05
MENOS:				
Intereses de la deuda	11.639,80		19.271,17	
Enajenación de Terrenos y demas inversiones reales				
Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap 4 y 7) (*)	1.798.819,00		823.753,94	
Consolidación de transferencias				
Obligaciones mecanismo 4/2012				
Inexecución			617.545,80	5,00%

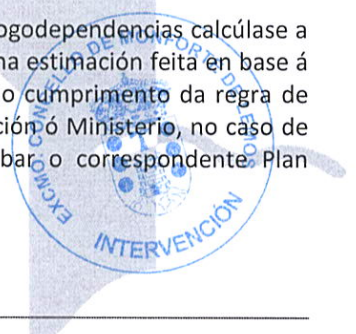
SUBTOTAL:	1.810.458,80		1.460.570,91	
II- GASTO COMPUTABLE (art. 12.2 LOEPSF):		11.064.827,54		10.890.345,14
Ajustes SEC95 que inciden en gastos*	-111.797,35			
Operaciones de arrendamiento financiero (leasing)	-20.569,40		-14.420,73	
Investimentos financieiramento sostibles				
Otros ajustes de gastos				
SUBTOTAL:	-132.366,75		-14.420,73	
III- GASTO COMPUTABLE AJUSTADO:		10.932.460,79		10.875.924,41
Tasa de referencia del crecimiento del PIB (art.12.3 LOEPSF):	2.40%			
IV- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE INICIAL:		11.194.839,85		10.875.924,41
Aumentos permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.4 LOEPSF):				
(+) Incremento de bases imponibles o tipos de gravamen:				
(+) Incremento PTE (IVA, IRPF, impuestos especiales):				
(+) Otros incrementos estimados:				
SUBTOTAL:				
Disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.5 LOEPSF):				
(-) Disminución de bases imponibles o tipos de gravamen :				
SUBTOTAL:				
V- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL:		11.194.839,85		10.875.924,41
Previsiones de gastos no sometidos a restricción (art. 12.2 LOEPSF):				
(+) Intereses de la deuda previstos				
(+) Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap. 4 y 7) (*)				
SUBTOTAL:				
VI- LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO (art. 30 LOEPSF):		11.194.839,85		10.875.924,41
GASTO FINANCIERO PREVISTO:				
(+) Cap. 8. Adquisición de activos financieros			6.000,00	
(+) Cap. 9. Amortización de pasivos financieros			270.000,00	
SUBTOTAL:			270.000,00	
IMPORTE PRESUPUESTO 2018				12.629.100,93

En canto o organismo autónomo de Drogodependencias:

INSTITUTO MUNICIPAL DE DROFODEPENDENCIAS	ESTIMACION LIQUIDACIÓN 2017		PROXECTO 2018	
	PARCIAIS	TOTALES	PARCIAIS	TOTALES
1. Gastos de personal	247.816,86		256.182,31	
2. Compras corrientes de bienes y servicios	17.000,00		18.217,69	
3. Gastos financieros	0,00		0,00	
4. Transferencias corrientes	0,00		0,00	
6. Inversiones reales	0,00		0,00	
7. Transferencias de capital	0,00		0,00	
SUBTOTAL:		264.816,86		274.400,00
I- GASTO NO FINANCIERO PRESUPUESTO:		264.816,86		274.400,00

MENOS:				
Intereses de la deuda				
Enajenación de Terrenos y demas inversiones reales				
Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap 4 y 7) (*)				
Consolidación de transferencias				
Obligaciones mecanismo 4/2012				
Inexecución			3.292,80	1,20%
SUBTOTAL:		0,00		3.292,80
II- GASTO COMPUTABLE (art. 12.2 LOEPSF):		264.816,86		271.107,20
Ajustes SEC95 que inciden en gastos*				
Operaciones de arrendamiento financiero (leasing)				
Investimentos financieiramento sostibles				
Otros ajustes de gastos				
SUBTOTAL:				
III- GASTO COMPUTABLE AJUSTADO:		264.816,86		271.107,20
Tasa de referencia del crecimiento del PIB (art.12.3 LOEPSF):	2,40%			
IV- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE INICIAL:		271.172,46		271.107,20
Aumentos permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.4 LOEPSF):				
(+) Incremento de bases imponibles o tipos de gravamen:				
(+) Incremento PTE (IVA, IRPF, impuestos especiales):				
(+) Otros incrementos estimados:				
SUBTOTAL:				
Disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.5 LOEPSF):				
(-) Disminución de bases imponibles o tipos de gravamen :				
SUBTOTAL:				
V- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL:		271.172,46		271.107,20
Previsiones de gastos no sometidos a restricción (art. 12.2 LOEPSF):				
(+) Intereses de la deuda previstos				
(+) Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap. 4 y 7) (*)				
SUBTOTAL:				
VI- LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO (art. 30 LOEPSF):		271.172,46		271.107,20
GASTO FINANCIERO PREVISTO:				
(+) Cap. 8. Adquisición de activos financieros				
(+) Cap. 9. Amortización de pasivos financieros				
SUBTOTAL:				
IMPORTE PRESUPUESTO 2018				274.400,00

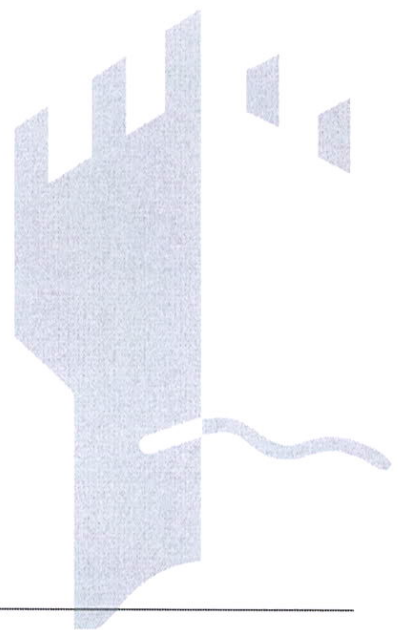
Para o cálculo do cumprimento da regra de gasto tanto do Concello como do I.M.de Drogodependencias calcúlase a porcentaxe de inexecución de cada unha das entidades, dado que se trata en todo caso dunha estimación feita en base á execución dos exercicios anteriores. En todo caso, e dado que non se esixe a valoración do cumprimento da regra de gasto na fase da aprobación do orzamento , pero sí trimestralmente coa remisión da execución ó Ministerio, no caso de que cos datos da execución trimestral se producira un incumprimento deberíase aprobar o correspondente Plan económico financeiro para reconducir a situación, segundo o previsto na LOEPSF.



CONCLUSIÓN:

O Proxecto de Orzamento Xeral consolidado do Concello de Monforte para o exercicio 2018 cumpre o obxectivo de estabilidade orzamentaria entendido como a situación de equilibrio ou de superávit en termos de capacidade de financiación de acordo coa definición contida no SEC 95, cumpre co límite de gasto e co obxectivo de límite de endebedamento.

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017
A Interventora Acctal



16.- INFORME DE INTERVENCIÓN

INFORME DE FISCALIZACIÓN DE DATA DE 7 DE DECEMBRO DE 2017	Exercicio	2017
---	-----------	------

Unidade Xestora	Intervención	Órgano competente	PLENO
ASUNTO	INFORME DE INTERVENCIÓN AO PROXECTO DE ORZAMENTO DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS E DO ORGANISMO AUTÓNOMO "INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS" PARA O EXERCICIO 2018		

A funcionaria que subscribe, á vista do Proxecto de Orzamento Xeral deste Concello para o Exercicio 2018, formado polo Sr. Alcalde-Presidente, informa, de conformidade co establecido no artigo 168.4 do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, emite o seguinte informe:

1. LEXISLACIÓN APLICABLE:

As Entidades locais atópanse obrigadas a elaborar e aprobar un Orzamento Xeral de conformidade co establecido no artigo 164 do RD Lexislativo 2/2004 LRHL en concordancia co disposto no artigo 5 do R.D. 500/1990. No caso concreto deste Concello este estará integrado polo orzamento da propia Entidade, e do seu Organismo Autónomo o Instituto Municipal de Drogodependencias. O importe dos orzamento ascende:

1. ORZAMENTO DA PROPIA CORPORACIÓN

<u>Estado de Gastos</u>	<u>Estado de Ingresos</u>
12.629.100,93 euros.	12.629.100,93 euros

2. ORZAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS

<u>Estado de Gastos</u>	<u>Estado de Ingresos</u>
274.400,00 euros.	274.400,00 euros.

3. ORZAMENTO XERAL OU CONSOLIDADO

<u>Estado de Gastos</u>	<u>Estado de Ingresos</u>
12.629.100,93 euros.	12.629.100,93 euros

2. ANÁLISE DO PROXECTO DE ORZAMENTO DESTA ENTIDADE

Primeiro.- Requisitos formais e cumprimento do prazo establecido: O artigo 168.1 TRLRHL establece que corresponde ó Alcalde-Presidente, a elaboración do orzamento municipal, que deberá remitilo, como di o número catro de tal artigo, informado pola Intervención, ao Pleno da Corporación antes do día 15 de outubro para a súa aprobación, emenda ou devolución.

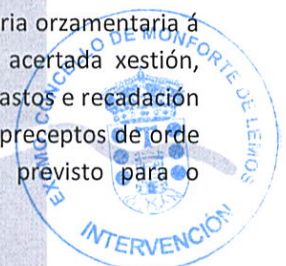
Conforme os artigos 164, 165, 166 e 168 LHL, as Entidades Locais elaborarán e aprobarán anualmente un Orzamento Xeral no que se integrarán:

- O orzamento da propia entidade.
- Os dos organismos autónomos dependentes da mesma.
- Os estados de previsión de gastos e ingresos das Sociedades Mercantís cuxo capital social pertenza integramente a Entidade Local.

O mesmo texto legal no seu art. 165 dispón que o orzamento xeral atenderá ao cumprimento do principio de estabilidade nos termos previstos na Lei 18/2001, Xeral de Estabilidade Orzamentaria, e conterá para cada un dos orzamentos que nel se integren:

- Os Estados de Gastos, nos que se incluírán, coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ao cumprimento das obrigas.
- Os Estados de Ingresos, nos que figurarán as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar durante o exercicio.

Así mesmo, incluírá as Bases de Execución, que conterán a adaptación das disposicións xerais en materia orzamentaria á organización e circunstancias da propia entidade, así como aquelas outras necesarias para a súa acertada xestión, establecendo cantas prevencións se consideren oportunas ou convintes para a mellor realización dos gastos e recadación dos recursos, sen que poidan modificar o lexislado para a administración económica nin comprender preceptos de orde administrativo que requiran legalmente procedemento e solemnidades específicas distintas do previsto para o orzamento.



Recollerá os recursos da entidade local e de cada un dos seus organismos autónomos e sociedades mercantís que se destinarán a satisfacer o conxunto das súas respectivas obrigas, salvo no caso de ingresos específicos afectados a fines determinados.

Cada un dos orzamentos que se integran no orzamento xeral deberá aprobarse sen déficit inicial.

O orzamento Xeral uniráselle a documentación Anexa que se especifica no artigo 166.

En consonancia cos ditados da norma, o **Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos para 2018** componse de:

a) O orzamento da propia entidade, que contén:

- O Estado de Gastos coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ao cumprimento das obrigas.
- O Estado de Ingresos, no que figuraran as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar durante o exercicio.

b) O orzamento do organismo autónomo dependente da mesma: Instituto Municipal de Drogodependencias, que a súa vez contén:

- O Estado de Gastos coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ao cumprimento das obrigas.
- O Estado de Ingresos, no que figurarán as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar durante o exercicio.

c) Bases de Execución do Orzamento:

Conteñen a adaptación das disposicións xerais en materia orzamentaria á organización e circunstancias do Concello, así como aquelas outras necesarias para a súa xestión, establecendo cantas prevencións se consideraron necesarias para garantir a correcta execución e realización do Orzamento de gastos e ingresos. Constará dun único documento que será de aplicación ao Orzamento do Concello de Monforte e o organismo autónomo de Drogodependencias, nos termos que se indican nas mesmas.

Conforme ao disposto no art 166 se unen como anexos ao Orzamento Xeral do concello de Monforte de Lemos para o exercicio 2018 os seguintes documentos:

- a) Plans de inversións e financiación que se poidan formular. Non é o caso do orzamento do exercicio 2018.
- b) O Estado de consolidación do orzamento do propio concello co do orzamento do seu organismo autónomo: Instituto Municipal de Drogodependencias.
- c) O Estado de previsión de movementos e situación da débeda comprensiva do detalle de operacións de crédito ou endebedamento pendentes de reembolso ao principio do exercicio 2018, das novas operacións previstas a realizar ao longo do exercicio e do volume do endebedamento ao peche do exercicio económico, con distinción de operacións a curto prazo e operacións a longo prazo, así como das amortizacións que se prevén realizar durante o mesmo.

Pola súa parte conforme o art 168 do TRLRFL, se une a seguinte documentación:

- a) Memoria explicativa do contido do Proxecto de Orzamento e das principais modificacións que presenta en relación co Orzamento vixente
- b) Liquidación do orzamento do exercicio anterior e avance da do corrente, referida, a lo menos a seis meses do exercicio corrente.
- c) Anexo de Persoal da Entidade Local
- d) Anexo das investimentos a realizar no exercicio.
- e) Anexo de beneficios fiscais en tributos locais contendo información detallada dos beneficios fiscais e a súa incidencia en cada un dos ingresos do concello.



- f) Anexo coa información relativa aos convenios subscritos coa Xunta de Galicia en materia de gasto social, con especificación da contía das obrigas de pago e dos dereitos económicos que se deben recoñecer no exercicio ao que se refire o orzamento xeral e das obrigas pendentes de pago e dereitos económicos pendentes de cobro, recoñecidos en exercicios anteriores, así como da aplicación ou partida orzamentaria na que se recollen, e a referencia a que ditos convenios inclúen a cláusula de retención de recursos do sistema de financiación á que se refire o art. 57.bis da Lei 7/198, de 2 de abril, reguladora das Bases de Réxime Local.
- g) Informe económico - financeiro, no que se expoñan as bases utilizadas para a avaliación dos ingresos e das operacións de crédito previstas, a suficiencia dos créditos para atender o cumprimento de obrigas esixibles e os gastos de funcionamento dos servizos e , en consecuencia, a efectiva nivelación do orzamento.

Tamén dispón que o presidente da entidade, remitirá o orzamento así formado, co informe de Intervención, ao Pleno da Corporación antes do 15 de outubro para a súa aprobación enmenda ou devolución. Na análise de cumprimento formal débese por de manifesto por esta Intervención o incumprimento do prazo de remisión do documento orzamentario ao Pleno.

En calquera caso o expediente formado contén formalmente a documentación legalmente requirida.

Segundo.- Na análise de cumprimento material do documento orzamentario debemos poñer de manifesto que o Proxecto de Orzamento Xeral Consolidado para o exercicio 2018 do Concello de Monforte cumpre os obxectivos de estabilidade orzamentaria, entendido como a situación de equilibrio ou de superávit en termos de capacidade de financiación de acordo coa definición contida no SEC 95, cumpre co límite de gasto e co obxectivo de límite de endebedamento, se acompaña informe específico de análise do cumprimento destes extremos. O resumo por capítulos do orzamento xeral consolidado para o exercicio 2018 é o seguinte:

GASTOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.146.630,07	256.182,31		4.402.812,38
CAPITULO II	6.295.058,87	18.217,69		6.313.276,56
CAPITULO III	19.271,17			19.271,17
CAPITULO IV	990.580,24		274.400,00	716.180,24
CAPITULO V	0,00			0,00
TOTAL	11.451.540,35	274.400,00	274.400,00	11.451.540,35
CAPITULO VI	842.149,04			842.149,04
CAPITULO VII	57.226,66			57.226,66
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	272.184,88			272.184,88
TOTAL	1.177.560,58	0,00	0,00	1.177.560,58
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

INGRESOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.978.944,91			4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00			80.000,00

CAPITULO III	2.097.785,77			2.097.785,77
CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87			77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00			0,00
CAPITULO VII	0,00			0,00
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	270.000,00			270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

Terceiro.-Análise dos ingresos e gastos previstos:

-Estado de Ingresos.- A esixencia fundamental do RD Lex 2/2004, de 5 de marzo, imposta no artigo 170, é a de determinar a suficiencia dos ingresos para o financiamento dos gastos presupostados.

As estimacións de previsión de ingreso que para un dos conceptos que figuran no Estado de Ingresos, responden a información dos dereitos recoñecidos netos do avance da execución do orzamento do exercicio 2017, a información da liquidación do exercicio 2016 para cada un dos conceptos de ingreso que integran este Estado, as modificacións coitadas no expediente de Ordenanzas Fiscais para 2018, inicialmente aprobadas no Pleno municipal, e a previsión de altas novas ou de liquidacións que obran no departamento municipal de Rendas a realizar no exercicio 2018.

Capítulo 1 do Estado de Ingresos:

-As previsións de dereitos recoñecidos netos en concepto de Impostos efectúanse tomando como base os padróns do exercicio 2017, a evolución nos últimos exercicios e fíxose unha estimación de posibles anulacións e liquidacións por altas.

Capítulo 2 do Estado de Ingresos: Ascende a 80.000,00€ correspondente as estimacións de ingresos en concepto do Imposto sobre Construcións e Instalacións. aumenta a previsión en base ó acontecido no exercicio 2017, no que se mantivo a actividade con respecto a anteriores exercicios.

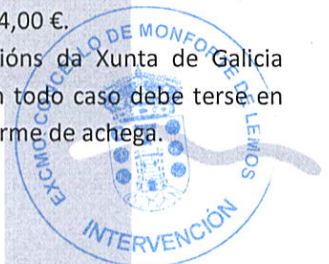
Capítulo 3 do Estado de Ingresos: Este capítulo destínase fundamentalmente ás taxas e prezos públicos referidos á prestación de servizos ou actividades polo Concello ou pola utilización do dominio público local. As previsións resultan adecuadas de acordo co avance da liquidación para 2017 e o expediente das Ordenanzas Fiscais Municipais para 2018 inicialmente aprobado polo Pleno municipal.

Neste capítulo debe terse en conta que, para a exacción de cada unha das taxas e prezos públicos que o integran, deberán aplicarse as ordenanzas fiscais conforme a súa aprobación definitiva, tanto no que se refire a forma de xestión, como o devengo como as cotas a cobrar.

Capítulo 4 estado de ingresos: está formado polas previsións de Subvencións correntes das distintas administracións. A previsión da Participación nos Tributos do Estado para o exercicio 2018 (3.527.832,64 €) realízase nos mesmos termos que nos exercicios anteriores e prevese liquidación definitiva do 2016 por importe de 100.000,00 €.

En canto a participación no Fondo de Cooperación da Xunta de Galicia, os dereitos recoñecidos netos fixéronse para 2018 en 764.685,80€, prevéndose tamén a liquidación definitiva de 2016 por importe de 31.934,00 €.

En canto ó resto do capítulo IV unicamente se recolle nas previsións iniciais as subvencións da Xunta de Galicia correspondentes o Plan Concertado e a subvención para o servizo de drogodependencias, en todo caso debe terse en conta que a execución de programas subvencionados debe realizarse en base ao compromiso firme de achega.



O Capítulo 5 do Estado de Ingresos: están formados polos xuros de depósitos, así coma pola ocupación de inmobles, concesións administrativas nos cemiterios municipais, así como o canon de explotación anual que se prevé liquidar a empresa concesionaria do servizo de abastecemento e saneamento que se estima en 27.500,00 €.

A intervención considera prudente a previsión deste capítulo.

O Capítulo 8 : recolle os ingresos previsto de reintegro de anticipos de persoal, coincidente coa cifra prevista no capítulo 8 de gastos para a concesión dos mesmos.

O Capítulo 9: Este capítulo recolle a previsión de novas operacións de crédito, concretamente para o exercicio 2018 prevese unha operación de endebedamento de importe máximo de 270.000,00 € inferior á contía de capital que se prevé amortizar no exercicio 2018, para financiar inversións. Debe terse en conta que o importe a formalizar nunca debe superar o capital que se amortice no exercicio para evitar desestabilizar o orzamento.

- Estado de Gastos.-

O Capítulo 1 do Estado de Gastos : En canto ós gastos de persoal nas previsións orzamentarias para o exercicio 2018, de conformidade co disposto na Lei de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2017, se fan as estimacións contemplando a suba do 1% lineal nas retribucións. Orzáméntase por prudencia, sobre o importe xa establecido para 2017, un incremento de 1% a expensas do que se aprobe na Lei de Orzamentos para o 2018. (Este importe non será dispoñible no caso de que a LPE non o recolla, e as retribucións que se abonarán ata ese momento seguiranse pagando segundo o previsto na LPE de 2017). O Importe deste capítulo ascende a 4.146.630,07 € para o Concello e a 256.182,31 € para o Organismo Autónomo de Drogodependencias.

Respecto a masa salarial do persoal laboral, en base o disposto no apartado cuarto do mesmo precepto legal, se incrementa na mesma porcentaxe que a autorizada para funcionarios, isto é, no 1%. Esta masa salarial está integrada polo conxunto das retribucións salariais e extrasalariais e os gastos de acción social devengados por dito persoal en 2017, en termos de homoxeneidade para os dous períodos obxecto de comparación. Exceptuándose, en todo caso: as prestacións e indemnizacións da Seguridade Social, as cotizacións ao sistema da Seguridade Social a cargo do empregador, as indemnizacións correspondentes a traslados, suspensións ou despidos e as indemnizacións ou suplidos por gastos que tivera realizado o traballador.

No exercicio 2018 conforme a LPXE vixente, a incorporación de novo persoal será a que se derive da execución de procesos selectivos correspondentes a Ofertas de Emprego Público de exercicios anteriores e a prazas vacantes para os sectores nos que se autoriza a taxa de reposición de efectivos do 100% e sempre que se cumpran os requisitos que a propia LPXE esixe.

En canto a contratación de persoal temporal durante o exercicio 2018, consignase crédito orzamentario para atender a contratacións temporais derivadas de programas temporais propios e cofinanciados, por importe 23.895,00 €.

En canto o complemento específico, produtividade e gratificacións, as mesmas axústanse ós límites recollidos no artigo 7 do RD 861/1986 pola que se establece o réxime de retribucións dos funcionarios civís do estado, é dicir: os créditos destinados a complemento específico, complemento de produtividade e gratificacións e no seu caso os complementos persoais transitorios, serán os que resulten de resta a masa retributiva global presupostada para cada exercicio, excluída a de persoal laboral, as sumas das cantidades que ó persoal funcionario lle correspondan por os conceptos de retribucións básicas e axuda familiar e complemento de destino. A cantidade que resulte destinarase como máximo; 75% a Complemento Específico, un 30% a produtividade e 10% a gratificacións. Debemos ter en conta que o cálculo realizase tendo en conta as catorce mensualidades do CE xa que o RD 861/1986 é anterior a normativa de orzamentos xerais do estado que fixou que o CE se percibe en catorce mensualidades iguais.

Respecto ás prazas de persoal temporal, advírtese do seu carácter temporal en situación irregular, dado o tempo transcorrido dende o inicio da súa relación laboral co concello. A intervención considera que deben adoptarse as medidas para que todas aquelas prazas cuxos contratos continúan en fraude de lei, ao tratarse de contratos de obra ou servizo que se estenden ao longo dos anos, se cubran formalmente ou ben de non ser postos necesarios se amortízen. Dado que,



conforme ao disposto no Estatuto dos Traballadores, expirada a duración máxima dos correspondentes contratos temporais ou realizada a obra ou servizo obxecto do contrato, se non houberse denuncia e continuácese na prestación laboral, o contrato considerarase prorrogado tacitamente por tempo indefinido, salvo proba en contrario que acredite a natureza temporal da prestación; non obstante, a contratación de persoal laboral pola Administración Pública debe respectar o disposto na Constitución Española respecto ao acceso a función pública, pois tal carácter de Administración Pública é, en por si, factor de diferenciación relevante, en atención, precisamente, a outros mandatos constitucionais e disposicións legais que esixen o respecto aos principios de publicidade, liberdade de concorrencia, mérito e capacidade no ingreso como persoal ao servizo da Administración. O carácter indefinido dos contratos laborais non supón que o traballador ao servizo da Administración Pública consolide, sen superar os procedementos de selección, unha condición de fixeza que non é compatible coas formas acceso ao emprego público e sobre selección de persoal fixo nas Administracións Públicas. En virtude destas normas, non se pode atribuír a pretendida fixeza a persoal que de forma irregular teña adquirido a condición de indefinido, senón que, pola contra, a Administración implicada está obrigada a adoptar as medidas necesarias para a provisión regular dos postos afectados, e producida esa provisión na forma legalmente procedente, existirá unha causa lícita para extinguir o contrato. En consecuencia, conforme aos criterios sentados pola xurisprudencia consolidada en materia de contratos temporais, a contratación administrativa irregular sáldase coa conversión daqueles contratos en contratos indefinidos, o que non equivale á adquisición polo traballador de fixeza en persoal, con adscrición definitiva do posto de traballo, condición esta que soamente se alcanza cando a cobertura realízase seguindo o procedemento regulamentario (Sentenzas do Tribunal Supremo de 21 de xaneiro e 22 de setembro de 1998, 19 e 26 de xaneiro de 1999, 8 de febreiro e 29 de novembro de 2000, entre outras). Polo que será a administración a que deberá a través da correspondente Relación de postos de traballo valorar a necesidade das citadas prazas e de selo caso pasar a cobertura regulamentaria das mesmas ou no caso contrario deberá proceder a súa amortización.

En canto os anticipos de persoal regulados nas Bases de Execución do Orzamento, dótase no capítulo VIII en contía coincidente coa previsión de reintegro de anticipos no Estado de Ingreso. O importe máximos debe ser negociado cos sindicatos.

O Capítulo 2 do Estado de Gastos :

A Intervención considera que os créditos inicialmente previstos nas aplicacións orzamentarias que integran este capítulo resultan suficientes para atender ao cumprimento de cuantos contratos de subministración e servizos ten subscrita a Corporación, inclusive as súas revisións de prezos, e son acordos, en termos xerais, coas obrigacións recoñecidas netas nos exercicios anteriores.

Os Capítulos 3 e 9, gastos financeiros que ascenden a 272.184,88 € amortización de débeda 19.271,17 € xuros, que son acordos ao Anexo de Débeda.

O Capítulo 4: Recolle a dotación orzamentaria necesaria para a imputación do gasto derivado das subvencións en réxime de concorrencia competitiva e das subvencións nominativas que se recollen nas bases de execución respectando o disposto na Lei 38/2003 Xeneral de Subvencións. En todo caso será necesario que os beneficiarios presenten a conta xustificativa do proxecto que se subvenciona e que cumpran tódolos requisitos esixidos tanto na Lei Xeral de Subvencións, como nas Bases de Execución do Orzamento, nas Bases e convocatorias ou nos Convenios que se asinen, non xerando ningún dereito o feito de que exista dotación orzamentaria si non se cumpren os requisitos e os proxectos subvencionados.

Capítulos 6 y 7 do Estado de Gastos: No Capítulo VI e VII inclúense aquelas actuacións destinadas a creación e reposición de infraestruturas, adquisición de bens de natureza inventariable, así como as transferencias á Confederación Hidrográfica para a obra de ADECUACIÓN MARXE RIO CABE TRANSFERENCIA OBRA, que conforme coa información subministrada pola propia Confederación se ve minorada respecto ó exercicio anterior, e a aportación a AQUANORTE para a nova ETAP.

	CAPÍTULO 6	CAPÍTULO 7
PROXECTO ORZAMENTO 2018	842.149,04	57.226,66
ORZAMENTO 2017	723.404,34	206.977,89
IMPORTE VARIACIÓN 2018 – 2017	118.744,70	-149.751,23



Os investimentos reais, aparece detallados no Anexo de Investimentos, o seu importe ascende a 899.375,70 €. Debe darse cumprimento con carácter previo a calquera investimento destinado á implantación ou ampliación de servizos a canto esixe o artigo 4.1, letra h), do Real Decreto 1.174/1987, de 18 de setembro, « ditame sobre a procedencia de novos servizos ou reforma dos existentes a efectos da evolución da repercusión económico-financieira das respectivas propostas».

En canto á dotación orzamentaria para a achega municipal para o Convenio que se formalizará con Augas de Galicia, coa Confederación Hidrográfica e coa Deputación Provincial para o Plan de Redución de Vertidos, que se financia cunha operación de crédito prevista no orzamento de 2017, deberá terse en conta, que as obras que se inclúan en dito convenio non poderán ser de tal índole que formen parte do obxecto do contrato asinado coa actual adjudicataria da contrato de xestión da auga potable e depuración, Aqualia.

En canto ás operacións de crédito previstas no Orzamento: Estímase unha operación de endebedamento de importe máximo de 270.000,00 € inferior á contía de capital que se prevé amortizar no exercicio 2017, para financiar inversións.

3. CONCLUSIÓNS:

O Orzamento Xeral Consolidado do Concello de Monforte de Lemos se presenta con equilibrio inicial entre gastos e ingresos e está formado con toda documentación e anexos esixidos nos artigos 164, 165, 166 e 168 do TRLHL.

Orzamento Concello:

- O Orzamento do Concello de Monforte de Lemos se presenta con equilibrio inicial entre gastos e ingresos. Na súa execución material deberase extremar o seguimento da realización efectiva dos ingresos que o integran.
- Recolle os créditos necesarios para retribucións básicas e complementarias e para os gastos de seguridade social a cargo do concello, que se corresponden cos que figuran no Anexo de Persoal, recolléndose no mesmo os distintos acordos relativos a Persoal. Así mesmo na aplicación orzamentaria 221.161.00 consígnanse o importe correspondente ó fondo Social para 2018.
- No capítulo II consígnanse créditos suficientes para o cumprimento dos contratos e compromisos legalmente adquiridos.
- Nos capítulos III e IX, consígnanse os créditos necesarios para facer fronte ao pago da débeda financeira conforme ao Estado da Débeda que se acompaña ao expediente.
- Nos capítulos VI e VII, consígnanse os créditos necesarios para poder acometer as inversións e as transferencias de capital conforme ao Plan de Investimentos que se acompaña ao expediente.

Orzamento do Organismo autónomo "Instituto Municipal de Drogodependencias", o mesmo atopase nivelado tanto no seu estado de gastos coma de Ingresos, en 274.400,00€. En calquera caso conclúese:

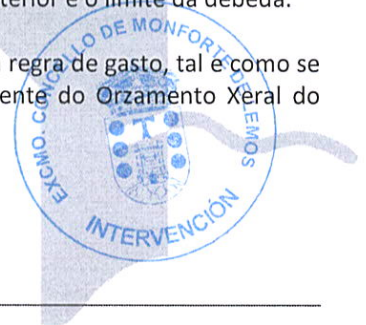
- Orzamento se presenta con equilibrio inicial entre gastos e ingresos.
- Na súa execución material deberase extremar o seguimento da realización efectiva dos ingresos que o integran.
- Consignados créditos necesarios para retribucións básicas e complementarias e costes sociais que corresponden cos figurados no Anexo de Persoal. Consignáronse os créditos necesarios para o cumprimento dos contratos e compromisos legalmente adquiridos.

Orzamento Consolidado do Concello e Organismo autónomo "Instituto Municipal de Drogodependencias",

Sobre este Estado é sobre o que hai que analizar o cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, establecido por Acordo de Consello de Ministros, en cumprimento dos arts. 8 e 12 da lei Xeral de Estabilidade Orzamentaria, para o período 2018-2020, que estableceu o obxectivo de déficit 0,00 € para a Administración Local, en termos de necesidade/capacidade de financiación segundo o Sistema Europeo de Contabilidade 95 (SEC-95), así como o teito de gasto para o exercicio 2018 que se fixou nun 2,4% sobre o gasto computable do exercicio anterior e o límite da débeda.

O Orzamento consolidado cumpre coa estabilidade orzamentaria, co límite da débeda e coa regra de gasto, tal e como se reflexa no informe emitido ao respecto por quen suscribe e que forma parte do expediente do Orzamento Xeral do concello de Monforte de Lemos para o exercicio 2018.

Bases de Execución.-



O Orzamento do exercicio 2018 acompañañase das Bases de Execución son comúns tanto para o Concello como para o seu organismo autónomo. Conteñen, a xuízo de quen subscribe, as disposicións necesarias para unha adecuada xestión orzamentaria: as Bases conteñen as prescricións precisas para un correcto tratamento contable e financeiro da execución orzamentaria.

Procedemento de Aprobación:

- Emitido Informe pola Intervención elevarase ó Pleno da Corporación para a súa aprobación previo informe da comisión de Facenda.
- En relación á competencia o Pleno será o órgano competente para aprobar o Orzamento Xeral, sendo o quórum necesario para a válida adopción do Acordo de aprobación, o de maioría simple, a tenor do disposto nos artigos 22.2 e) e 47.1 da Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime Local, e 64.1.f) da Lei 5/1997, do 22 de xullo, de administración local de Galicia.
- Aprobado inicialmente o orzamento Xeral para o exercicio económico de 2018, exporase ó público, previo anuncio no Boletín Oficial da Provincia de Lugo, polo prazo de quince días hábiles, durante os cales os interesados poderán examinalo e presentar reclamacións ante o Pleno.
- O orzamento considerárase definitivamente aprobado, se durante o citado prazo non se presentasen reclamacións; en caso contrario, o Pleno disporá dun prazo dun mes para resolvelas. O artigo 170 prescribe as causas polas que calquera interesado pode formular alegacións e que son as seguintes:
 - a. *Por no haberse ajustado su elaboración y aprobación a los trámites establecidos en esta Ley.*
 - b. *Por omitir el crédito necesario para el cumplimiento de obligaciones exigibles a la entidad local, en virtud de precepto legal o de cualquier otro título legítimo.*
 - c. *Por ser de manifiesta insuficiencia los ingresos con relación a los gastos presupuestados o bien de estos respecto a las necesidades para las que esté previsto.*
- O Orzamento Xeral deberá publicarse no Boletín Oficial da Provincia resumido por capítulos, entrando en vigor no exercicio 2018, unha vez fose publicado na forma prevista anteriormente.
- Deberá remitirse unha copia do mesmo á Administración do Estado e á Consellería da Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza da Xunta de Galicia, e a dita remisión deberase realizar simultaneamente ó envío ó Boletín Oficial da Provincia da Coruña do anuncio descrito anteriormente. Unha copia do Orzamento deberá atoparse a disposición do público, a efectos informativos, desde a súa aprobación definitiva ata a finalización do exercicio.
- Contra a aprobación definitiva do Orzamento poderá interpoñerse directamente recurso contencioso-administrativo, na forma e prazos que establezan as normas de dita Xurisdición ó abeiro do artigo 113 da Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime Local.
- Tribunal de Contas deberá informar previamente á resolución do recurso cando a impugnación afecte ou refírase á nivelación orzamentaria.

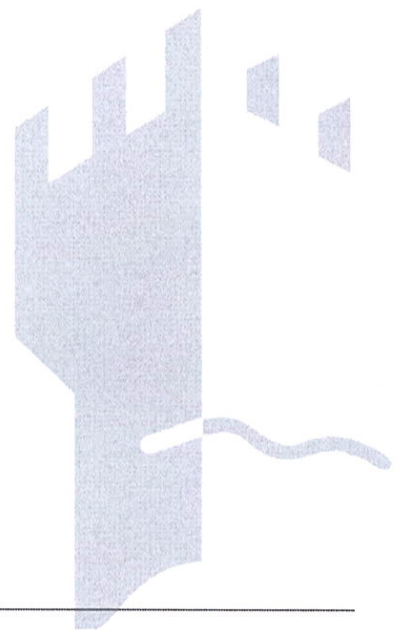
Este é o meu informe que someto a calquera outro mellor fundado.

Monforte de Lemos, 7 de decembro de 2017

A INTERVENTORA ACCTAL
María Inmaculada Buján Arias



EXCMO. CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
SERVIDOR DE INFORMÁTICA
SERVIDOR DE INFORMÁTICA





17.- EXPEDIENTE DE APROBACIÓN.

D. JOSÉ MARÍA BAÑOS CAMPO, SECRETARIO DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS (Lugo).

CERTIFICA:

Que no Pleno municipal, na sesión ordinaria celebrada o día 18 de decembro de 2017, figura, entre outros, o seguinte asunto:

“2. ORZAMENTO XERAL DE 2018 DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS: ORZAMENTO DA ENTIDADE LOCAL E DO ORGANISMO AUTÓNOMO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS, BASES DE EXECUCIÓN, CADRO DE PERSOAL, TEITO DE GASTO, MASA SALARIAL DO PERSOAL LABORAL.

(...)

Formado o Orzamento Xeral deste Concello correspondente ao exercicio económico 2018, formado polo Orzamento do Concello e o do Instituto Municipal de Drogodependencias, así como, as súas Bases de Execución e o cadro de persoal comprensiva de todos os postos de traballo tanto funcionario coma laboral, de conformidade co disposto nos artigos 168 e 169 do Texto Refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais aprobado por Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, e o artigo 18 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenvolve o Capítulo I do Título VI da Lei 39/1988.

Visto e coñecido o contido do informe de Intervención de data de 7 de decembro de 2017

Visto o Informe de Intervención de Avaliación do Cumprimento do Obxectivo de Estabilidade Orzamentaria e da Regra de Gasto de data de 7 de decembro de 2017.

Proponse ó Pleno da Corporación a adopción do seguinte acordo:

PRIMEIRO. Aprobar inicialmente o Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos e o seu organismo autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias para o exercicio económico 2018, que ascende a **12.629.100,93 €**, xunto coas súas Bases de execución, que resumido por capítulos é o seguinte:

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN ORZAMENTO 2018

GASTOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.146.630,07	256.182,31		4.402.812,38
CAPITULO II	6.295.058,87	18.217,69		6.313.276,56
CAPITULO III	19.271,17			19.271,17
CAPITULO IV	990.580,24		274.400,00	716.180,24
CAPITULO V	0,00			0,00
TOTAL	11.451.540,35	274.400,00	274.400,00	11.451.540,35
CAPITULO VI	842.149,04			842.149,04

CAPITULO VII	57.226,66			57.226,66
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	272.184,88			272.184,88
TOTAL	1.177.560,58	0,00	0,00	1.177.560,58
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

INGRESOS				
2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	TRANSFERENCIAS A ELIMINAR	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.978.944,91			4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00			80.000,00
CAPITULO III	2.097.785,77			2.097.785,77
CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87			77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00			0,00
CAPITULO VII	0,00			0,00
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	270.000,00			270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

SEGUNDO. Aprobar inicialmente o cadro de persoal, comprensivo de todos os postos de traballo reservados a funcionarios, persoal laboral e persoal eventual.

TERCEIRO. Aprobar o teito de gasto de acordo coa Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira para o exercicio 2018 de acordo cos cálculos da regra de gasto :

LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS:	2,4 %	11.194.839,85
LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE ORGANISMO AUTÓNOMO: I.M.D.	2,4 %	271.172,46

CUARTO. Aprobar a masa salarial do persoal laboral do Concello, que ascende a 1.027.290,10 €, e do I.M. de Drogodependencias 174.041,72 €

QUINTO. Expor ao público o Orzamento Xeral para o 2018, as Bases de Execución e o cadro de persoal aprobados, por un prazo de quince días hábiles, computando o prazo a partir do día seguinte á inserción do anuncio de exposición ó público no Boletín Oficial da Provincia de Lugo e taboleiro de anuncios do Concello, a efectos de presentación de reclamacións polos interesados.

SEXTO. Considerar elevados a definitivos estes Acordos no caso de que non se presente ningunha reclamación.

SÉPTIMO. Remitir copia á Administración do Estado, así como, á Consellería de Facenda da Comunidade Autónoma, a través das plataformas habilitadas ó efecto.”

Tralas intervencións regulamentarias, o Pleno, por seis votos a favor (Grupo Socialista), nove votos en contra (Grupo do PP e concelleiras/o non adscritas/o) e dúas abstencións (Grupos do BNG e de Esperta Monforte), adopta o seguinte

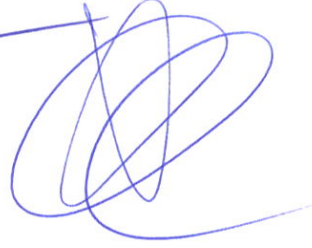

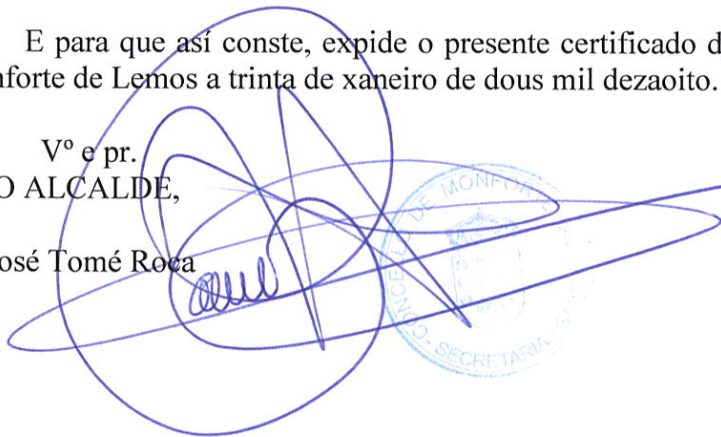
ACORDO

Non aprobar a proposta presentada de orzamento municipal para o exercicio 2018.

E para que así conste, expide o presente certificado de orde e co visto e praxe do Sr.Alcalde, en Monforte de Lemos a trinta de xaneiro de dous mil dezaoto.

Vº e pr.
O ALCALDE,

José Tomé Roca



D.JOSÉ MARÍA BAÑOS CAMPO, SECRETARIO DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS (Lugo).

C E R T I F I C A:

Que no Pleno municipal, na sesión extraordinaria celebrada o día 28 de decembro de 2017, figura o seguinte asunto:

“Punto único.- CUESTIÓN DE CONFIANZA VINCULADA Á APROBACIÓN DO ORZAMENTO XERAL DE 2018 DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS: ORZAMENTO DA ENTIDADE LOCAL E DO ORGANISMO AUTÓNOMO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS, BASES DE EXECUCIÓN, CADRO DE PERSOAL, TEITO DE GASTO, MASA SALARIAL DO PERSOAL LABORAL.

De acordo co previsto no art. 197.bis da Lei Orgánica 5/1985, do Réxime Electoral Xeral, o acordo ao que se vincula a cuestión de confianza que o Alcalde presenta ao Pleno é o seguinte, que foi debatido na sesión celebrada o 18 de decembro de 2015 e non obtivo a aprobación do Pleno da Corporación municipal:

“ORZAMENTO XERAL DE 2018 DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS: ORZAMENTO DA ENTIDADE LOCAL E DO ORGANISMO AUTÓNOMO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS, BASES DE EXECUCIÓN, CADRO DE PERSOAL, TEITO DE GASTO, MASA SALARIAL DO PERSOAL LABORAL.

Formado o Orzamento Xeral deste Concello correspondente ao exercicio económico 2018, formado polo Orzamento do Concello e o do Instituto Municipal de Drogodependencias, así como, as súas Bases de Execución e o cadro de persoal comprensiva de todos os postos de traballo tanto funcionario coma laboral, de conformidade co disposto nos artigos 168 e 169 do Texto Refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais aprobado por Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, e o artigo 18 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenvolve o Capítulo I do Título VI da Lei 39/1988.

Visto e coñecido o contido do informe de Intervención de data de 7 de decembro de 2017

Visto o Informe de Intervención de Avaliación do Cumprimento do Obxectivo de Estabilidade Orzamentaria e da Regra de Gasto de data de 7 de decembro de 2017.

Proponse ó Pleno da Corporación a adopción do seguinte acordo:

PRIMEIRO. Aprobar inicialmente o Orzamento Xeral do Concello de Monforte de Lemos e o seu organismo autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias para o exercicio económico 2018, que ascende a **12.629.100,93 €**, xunto coas súas Bases de execución, que resumido por capítulos é o seguinte:

ESTADO DE CONSOLIDACIÓN ORZAMENTO 2018

GASTOS				
2018	ORZAMENT O DA CORPORACI ÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENC IAS	TRANSFERENCI AS A ELIMINAR	ORZAMENT O XERAL CONSOLIDA DO
CAPITULO I	4.146.630,07	256.182,31		4.402.812,38
CAPITULO II	6.295.058,87	18.217,69		6.313.276,56
CAPITULO III	19.271,17			19.271,17
CAPITULO IV	990.580,24		274.400,00	716.180,24
CAPITULO V	0,00			0,00
TOTAL	11.451.540,35	274.400,00	274.400,00	11.451.540,35
CAPITULO VI	842.149,04			842.149,04
CAPITULO VII	57.226,66			57.226,66
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	272.184,88			272.184,88
TOTAL	1.177.560,58	0,00	0,00	1.177.560,58
TOTAL XERAL CONSOLIDA DO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

INGRESOS				
2018	ORZAMENT O DA CORPORACI ÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENC IAS	TRANSFERENCI AS A ELIMINAR	ORZAMENT O XERAL CONSOLIDA DO
CAPITULO I	4.978.944,91			4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00			80.000,00
CAPITULO III	2.097.785,77			2.097.785,77
CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87			77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00			0,00
CAPITULO VII	0,00			0,00
CAPITULO VIII	6.000,00			6.000,00
CAPITULO IX	270.000,00			270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDA DO	12.629.100,93	274.400,00	274.400,00	12.629.100,93

SEGUNDO. Aprobar inicialmente o cadro de persoal, comprensivo de todos os postos de traballo reservados a funcionarios, persoal laboral e persoal eventual.

TERCEIRO. Aprobar o teito de gasto de acordo coa Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira para o exercicio 2018 de acordo cos cálculos da regra de gasto :

LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS:	2, 4 %	11.194.839,85
LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE ORGANISMO AUTÓNOMO: I.M.D.	2,4 %	271.172,46

CUARTO. Aprobar a masa salarial do persoal laboral do Concello, que ascende a 1.027.290,10 €, e do I.M. de Drogo dependencias 174.041,72 €

QUINTO. Expor ao público o Orzamento Xeral para o 2018, as Bases de Execución e o cadro de persoal aprobados, por un prazo de quince días hábiles, computando o prazo a partir do día seguinte á inserción do anuncio de exposición ó público no Boletín Oficial da Provincia de Lugo e taboleiro de anuncios do Concello, a efectos de presentación de reclamacións polos interesados.

SEXTO. Considerar elevados a definitivos estes Acordos no caso de que non se presente ningunha reclamación.

SÉPTIMO. Remitir copia á Administración do Estado, así como, á Consellería de Facenda da Comunidade Autónoma, a través das plataformas habilitadas ó efecto.”

Tralas intervencións regulamentarias, o Pleno, por seis votos a favor da cuestión de confianza (Grupo Socialista), nove votos en contra (Grupo do PP e concelleiras/o non adscritas/o) e unha abstención (Grupo do BNG), adopta o seguinte

ACORDO

Non outorgar a confianza formulada polo Sr.Alcalde ante o Pleno municipal.

Non obstante, segundo o previsto no art. 197.bis.5 da Lei Orgánica 5/1985, do Réxime Electoral Xeral (LOREX), a confianza entenderase outorgada e o acordo do orzamento de 2018 vinculado a ela aprobado, se no prazo dun mes –é dicir, ata o 29 de xaneiro de 2018 incluído-, non se presenta unha moción de censura con candidato alternativo a Alcalde, ou se esta non prospera.

A votación foi nominal, segundo prevé o art. 197.bis.2 da LOREX, na forma que establece o art. 101 do ROF:

Orde de chamamento para a votación dos/das asistentes á sesión	Sentido do voto
Argiz Quintas, M ^a Purificación	NON
Cadarso Palau, M ^a Alicia Inmaculada	NON
Cela Rodríguez, Francisco José	NON

Douton Rajo, Marina María	SI
Espinosa Novelle, María del Pilar	SI
López Martínez, M ^a Pilar	NON
López Mateo, Víctor	NON
López Sánchez, Manuel Jesús	NON
Losada Fernández, José Luis	SI
Prada Rodriguez, Gloria M ^a	SI
Rodríguez Barreira, M ^a Julia	NON
Sánchez Iglesias, Emilio José	ABSTENCIÓN
Torres Rodríguez, Iban	SI
Vázquez Rodríguez, Emilio Iván	NON
Vega Buján, M ^a José	NON
Alcalde.- Tomé Roca, José.	SI

E para que así conste, expide o presente certificado de orde e co visto e praxe do Sr.Alcalde, en Monforte de Lemos a trinta de xaneiro de dous mil dezaioito.

V^o e pr.
O ALCALDE,

José Tomé Roca





CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS

DEPUTACION PROVINCIAL DE LUGO, P27000001
AREA BOP
C/ San Marcos N°8 – 27001
LUGO



CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
SAIDA REXISTRO
XERAL
Nº: 2018 / 00001182
Data: 30/01/2018 11:03:24

Adxunto remito anuncio de aprobación inicial do Orzamento para o exercicio 2018 para a súa publicación URXENTE no BOP

Remitido o dia 30/01/2018 por correo electrónico mbujan@concellodemonforte.com

O Alcalde

Asdo. José Tomé Roca



ANUNCIO

Sometido inicialmente o Orzamento Xeral deste Concello e do seu Organismo Autónomo "Instituto Municipal de Drogodependencias", así coma as súas Bases de Execución e o cadro do persoal, para o exercicio económico 2018, unha vez transcorrido o prazo dun mes sen presentación de moción de censura tras non ser outorgada a confianza vinculada á súa aprobación inicial, de acordo co art. 197 bis 5 da Lei 5/1985 do Réxime Electoral Xeral, e conforme ó previsto no artigo 169 do Texto Refundido da lei Reguladora de Facendas Locais aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo e o artigo 20 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, exponse ó público o expediente e a documentación preceptiva por prazo de quince días hábiles desde o seguinte á publicación deste anuncio, durante os cales os interesados poderán examinalos e presentar reclamacións ante o Pleno. O orzamento considerarase definitivamente aprobado si durante o citado prazo non se houberen presentado reclamacións.

Monforte de Lemos, 30 de xaneiro de 2018

O Alcalde

Asdo. José Tomé Roca

LUGO

Faise saber que ó abeiro da Ordenanza Fiscal Xeral o enderezo fiscal de cada contribuínte é único perante o Concello de Lugo e coincidirá co de empadramento, salvo notificación expresa ó Concello doutro diferente. Ó citado enderezo fiscal remitiránse todos os recibos do contribuínte.

Asimesmo faise saber ós contribuíntes e interesados de que a partir do vindeiro 22 de xaneiro e ata o 22 de marzo do ano 2018, ambos inclusive, pónse o cobro, en prazo voluntario, o padrón de subministración de auga e IVA s/seu consumo, recollida de lixo, sumidoiros, aluguer de contador e canon da auga correspondente ó cuarto trimestre de 2017

Para o cobramento do mesmo, os contribuíntes que teñan domiciliados os recibos, éstos seránlles cargados nas contas bancarias respectivas o día 05 de febreiro de 2018

Para o resto dos contribuíntes, os documentos de cobro seránlles enviados ó enderezo declarado do suxeito pasivo por correo ordinario para que poidan efectua-lo pago en calquera oficina de Abanca, Caixabank, BBVA e Banco Sabadell. No caso de non recibilos, o obrigado ó pagamento deberá personarse nas oficinas municipais, sitas na Ronda da Muralla Nº197-planta baixa (Negociado de Augas), para obter un duplicado xa que a súa non recepción no domicilio non exonera da obriga de pagamento nin impide a utilización da vía de constrinximento

Advírtese que, transcorrido o prazo voluntario de ingreso sen efectua-lo pagamento das débedas, poderase realizar o mesmo incrementado cun 5% de recargo executivo ata o día 20 de abril de 2018, utilizando o mesmo recibo, en calquera das oficinas de Abanca, Caixabank, BBVA e Banco Sabadell; todo isto sen prexuízo de que se poida iniciar o procedemento de constrinximento, co recargo, xuros e custas que se poideran producir

A falta de pago no período voluntario sinalado suporá a esixencia do canon da auga directamente ao contribuínte pola vía de constrinximento pola Consellería competente en materia de Facenda da Xunta de Galicia e, así mesmo, deberá indicarse que a repercusión do canon da auga poderá ser obxecto de reclamación económico-administrativa ante o órgano económico-administrativo da Comunidad Autónoma de Galicia no prazo dun mes dende que se entenda producida a notificación

Este anuncio ten o carácter de notificación colectiva ó abeiro do artigo 102.3 da Lei 58/2003, Xeral Tributaria

Lugo, 25 de xaneiro de 2018.- A TENENTA DE ALCALDE DELEGADA DA ÁREA DE ECONOMÍA, EMPREGO E DESENVOLVEMENTO ECONÓMICO, Ana Prieto Nieto

R. 0306

MONFORTE DE LEMOS

mañu 27 feb. 2018

Anuncio

Sometido inicialmente o Orzamento Xeral deste Concello e do seu Organismo Autónomo "Instituto Municipal de Drogodependencias", así coma as súas Bases de Execución e o cadro do persoal, para o exercicio económico 2018, unha vez transcorrido o prazo dun mes sen presentación de moción de censura tras non ser outorgada a confianza vinculada á súa aprobación inicial, de acordo co art. 197 bis 5 da Lei 5/1985 do Réxime Electoral Xeral, e conforme ó previsto no artigo 169 do Texto Refundido da lei Reguladora de Facendas Locais aprobado por Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo e o artigo 20 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, exponse ó público o expediente e a documentación preceptiva por prazo de quince días hábiles desde o seguinte á publicación deste anuncio, durante os cales os interesados poderán examinalos e presentar reclamacións ante o Pleno. O orzamento considerárase definitivamente aprobado si durante o citado prazo non se houberen presentado reclamacións.

Monforte de Lemos, 30 de xaneiro de 2018.- O Alcalde, José Tomé Roca

R. 0307

MONTERROSO

Anuncio

O Pleno do Concello de Monterroso en sesión ordinaria realizada o 30 de novembro de 2017 acordou aprobar inicialmente a Ordenanza de administración electrónica do Concello de Monterroso.

O Citado acordo foi exposto ao público polo prazo de 30 días hábiles mediante anuncio publicado no BOP de Lugo de 14 de decembro de 2017, sen que durante ese prazo se presentase reclamación algunha, polo que se entende definitivo o acordo inicialmente adoptado co texto que se transcribe:



JOSÉ M^a BAÑOS CAMPO, SECRETARIO DO EXCMO. CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS,

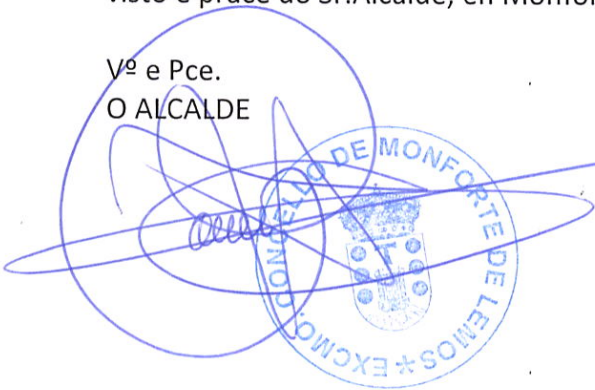
CERTIFICO:

Que no período de exposición ó público do expediente e a documentación preceptiva do Orzamento Xeral deste Concello e do seu Organismo Autónomo "Instituto Municipal de Drogodependencias", así coma as súas Bases de Execución e o cadro do persoal, para o exercicio económico 2018, que vai dende o 06/02/18 ó 27/02/18, non se teñen presentado reclamacións ó mesmo.

E para que así conste e produza os efectos oportunos emito o presente certificado de orde e co visto e praxe do Sr. Alcalde, en Monforte de Lemos, a 28 de febreiro de 2018.

Vº e Pce.
O ALCALDE

O SECRETARIO





CONCELLO DE
MONFORTE
DE LEMOS



CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
SAIDA REXISTRO
XERAL
Nº: 2018 / 00002816
Data: 28/02/2018 09:09:07

DEPUTACION PROVINCIAL DE LUGO
AREA BOP
C/ San Marcos N°8 – 27001

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO
REXISTRO XERAL

28 FEB. 2018

ENTRADA n.º _____
DECRETO pase a _____

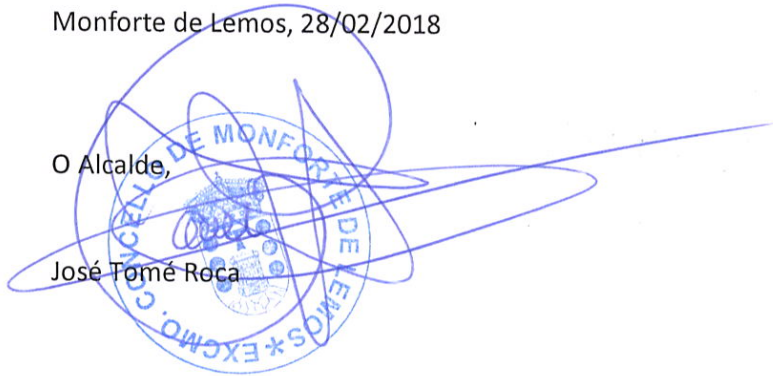
Adxunto remito anuncio de aprobación definitiva do Orzamento para o exercicio 2018 para a súa
publicación URXENTE no BOP

Remitido por correo electrónico mbujan@concellodemonforte.com

Monforte de Lemos, 28/02/2018

O Alcalde,

José Tomé Roca





ANUNCIO

Aprobado inicialmente polo Pleno da Corporación, en sesión celebrada o día 28 de decembro de 2017, o Orzamento Xeral do Concello de Monforte para o exercicio económico 2016, integrado polo do propio Concello e o do seu Organismo Autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias e transcurrido o período de exposición pública sen que se presentasen alegacións contra o mesmo, se eleva a definitiva la aprobación inicial, polo que de conformidade co disposto no art. art. 169.3 do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, os art 127 o Texto Refundido aprobado polo RD Lex 781/1986 e concordantes, publícase o resumo por capítulos de cada un dos dos presupostos que o integran así como a plantilla de persoal.

ESTADO DE GASTOS 2018

2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.146.630,07	256.182,31	4.402.812,38
CAPITULO II	6.295.058,87	18.217,69	6.313.276,56
CAPITULO III	19.271,17		19.271,17
CAPITULO IV	990.580,24		716.180,24
CAPITULO V	0,00		0,00
TOTAL	11.451.540,35	274.400,00	11.451.540,35
CAPITULO VI	842.149,04		842.149,04
CAPITULO VII	57.226,66		57.226,66
CAPITULO VIII	6.000,00		6.000,00
CAPITULO IX	272.184,88		272.184,88
TOTAL	1.177.560,58	0,00	1.177.560,58
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	12.629.100,93

ESTADO DE INGRESOS 2018

2018	ORZAMENTO DA CORPORACIÓN	ORZAMENTO INSTITUTO MUNICIPAL DROGODEPENDENCIAS	ORZAMENTO XERAL CONSOLIDADO
CAPITULO I	4.978.944,91		4.978.944,91
CAPITULO II	80.000,00		80.000,00
CAPITULO III	2.097.785,77		2.097.785,77
CAPITULO IV	5.119.272,38	274.400,00	5.119.272,38
CAPITULO V	77.097,87		77.097,87
TOTAL	12.353.100,93	274.400,00	12.353.100,93
CAPITULO VI	0,00		0,00
CAPITULO VII	0,00		0,00
CAPITULO VIII	6.000,00		6.000,00



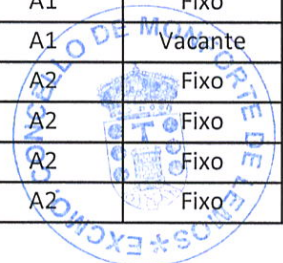
CAPITULO IX	270.000,00		270.000,00
TOTAL	276.000,00	0,00	276.000,00
TOTAL XERAL CONSOLIDADO	12.629.100,93	274.400,00	12.629.100,93

PLANTILLA DE PERSOAL 2018:

CONCELLO

FUNCIONARIOS DE CARREIRA						
Denominación Praza	Nº Praza/s	Grupo	Subescala	Categoría	Situación	C. Específico
1.- Funcionarios de Habilitación Nacional						
Secretario/a	1	A1	Secretaría	1ª	Propiedade	31.957,28 €
Tesoureiro/a	1	A1	Int- Tes.	1ª	Propiedade	28.400,99 €
Interventor/a	1	A1	Int- Tes.	1ª	Vacante	31.957,28 €
2.- Administración Xeral.						
Técnico/a	3	A1	Admón. Xeral	Técnica	Propiedade	12.771,92 €
Técnico/a	1	A2	Admón. Xeral	Técnica	Propiedade	11.817,04 €
Administrativo/a	3	C1	Admón. Xeral	Admtva.	Propiedade	10.017,62 €
Auxiliar	12	C2	Admón. Xeral	Auxiliar	Propiedade	8.476,97 €
3.- Administración Especial						
Bibliotecaria/a	1	A1	Admón. Esp.	Técnica	Propiedade	15.648,54 €
Aparellador/a	1	A2	Admón. Esp.	Técnica	Propiedade	26.255,10 €
Técnico/a	1	A2	Admón. Esp.	Enx. Industrial	Vacante	13.895,13 €
Inspector/a de Policía L.	1	A2	Admón. Esp.	Inspector	Propiedade	25.639,91 €
Inspector/a de Policía L. (Segunda actividade)	1	A2	Admón. Esp.	Inspector	Vacante	25.639,91€
Oficial Policia	1	C1	Admón. Esp.	Oficial	Vacante	17.830,78 €
Policía Local(Segunda Actividade)	2	C1	Admón. Esp.	Axente	Vacante	13.381,25 €
Policía Local	15	C1	Admón. Esp.	Axente	Propiedade	13.650,21 €
Xefe/a de Equipo C.Espec.	1	C2	Admón. Esp.	Xefe de Equipo	Propiedade	23.977,82 €
Axente C. Esp.	6	C2	Admón. Esp.	Axente CE	Propiedade	14.390,83 €
Oficial	1	C2	Admón. Esp.	Oficial	Propiedade	7.120,22 €
Operario/a	1	E	Admón. Esp.	Operario	Propiedade	7.827,88 €

PERSOAL LABORAL FIXO			
Denominación Praza	Nº	Grupo	Situación
Técnico/a de Grao Superior Serv. Sociais	1	A1	Vacante
As. Xrco./a - Coordinador/a CIM	1	A1	Fixo
Técnico/a de Promoción Económica	1	A1	Vacante
Traballador/a Social - Coordinador	1	A2	Fixo
Traballador/a Social	2	A2	Fixo
Técnico/a C.I.M.	1	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Clarinete	1	A2	Fixo



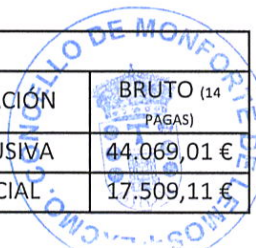


Profesor/a Conservatorio Piano	4	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Violín	1	A2	Vacante
Profesor/a Conservatorio Viento- Trombón	1	A2	Vacante
Profesor/a Conservatorio Guitarra	1	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Saxo	1	A2	Vacante
Profesor/a Conservatorio Percusión	1	A2	Vacante
Técnico/a de Medio Ambiente	1	A2	Fixo
Animador/a Cultural	1	C1	Fixo
Profesor/a de Danza Escolas de Música	1	C2	Fixo
Capataz Urbanismo (Obras)	1	C2	Fixo
Capataz Servizos	2	C2	Fixo
Oficial de Urbanismo (Obras)	3	C2	Fixo
Oficial de Urbanismo (Cemiterio)	1	C2	Fixo
Oficial de servizos (Cultura)	1	C2	Fixo
Aux. Administrativo O.M.I.C.X.	1	C2	Fixo
Op. De Activ. E servizos culturais	1	E	Fixo
Peón de Urbanismo	1	E	Fixo
Peón de Urbanismo	1	E	Vacante
Peón de Parques e xardíns	3	E	Fixo
Peón de Parques e xardíns	2	E	Vacante
Peón de cemiterio	1	E	Fixo
Aux. de Electricista	1	E	Vacante
Limpadora-Conserxe	1	E	Fixo
Subalerno/a	1	E	Vacante

PERSOAL LABORAL TEMPORAL	
Denominación Praza	Nº
Técnico/a de Grao Superior Serv. Sociáis	1
Técnico/a Deportes	1
Profesor/a Conservatorio Clarinete	1
Profesor/a Conservatorio Violín	1
Profesor/a Conservatorio Saxo	1
Profesor/a Conservatorio Percusión	1
Educador/a de Familia	1
Capataz GRUMIR	3
Profesor/a Escolas de Música	2

PERSOAL LABORAL EVENTUAL DE CONFIANZA	
Denominación Praza	Nº
Asesor/a Gabinete	1

ADICACIÓNS EXCLUSIVAS		
	ADICACIÓ	BRUTO ⁽¹⁴⁾ PAGAS
ALCALDE PRESIDENTE	EXCLUSIVA	44.069,01 €
CONCELLEIRA FACENDA RÉXIME INTERNO SS E DISCAPACIDADE	PARCIAL	17.509,11 €





CONCELLEIRO MEDIO RURAL E SERVIZOS MUNICIPAIS

PARCIAL

17.509,11 €

I.M. DE DROGODEPENDENCIA

PERSOAL LABORAL TEMPORAL	
Denominación Praza	Nº
Directora Psiquitra	1
Psicólogo/a	1
Educador/a Social	1
Traballador/a Social	1
Enfermeira/o	1
Auxiliar Administrativo	1
Monitor tempo Libre	1

Monforte de Lemos, 28 de febreiro de 2018

O Alcalde

D. José Tomé Roca



*Anuncio***Exposición ao público**

A través de Decreto número 18000601 aprobouse o padrón correspondente ás taxas pola prestación do servizo de xantar no fogar correspondentes ao mes de novembro de 2017; que se expoñen ao público no Servizo de Servizos Sociais, sito na Ronda da Muralla, 197, durante o prazo de quince días hábiles, contados dende o seguinte, tamén hábil, da publicación deste Edicto no Boletín Oficial da Provincia.

Así mesmo, e de conformidade co artigo 223.1 da Lei 58/2003, do 17 de decembro, xeral tributaria, poderán interpoñer recurso de reposición ante o órgano que ditou o acto no prazo dun mes, que comezará a contar dende o día seguinte ao da finalización do período voluntario de pagamento, sen prexuízo do disposto no artigo 63 da Ordenanza fiscal xeral. Non obstante, poderán interpoñer calquera outro recurso que consideren oportuno.

Este anuncio ten o carácter de notificación colectiva ao abeiro do artigo 102.3 da Lei 58/2003, xeral tributaria e o seu pagamento realizarao por domiciliación bancaria autorizada a persoa solicitante do servizo, por escrito, no momento da concesión.

O período voluntario de pagamento fíxase nun mes dende a aprobación da correspondente taxa: dende o día 30 de xaneiro ata o día 2 de marzo de 2018 (ou inmediato hábil posterior se aquel fose festivo).

Advírtese que, transcorrido o prazo voluntario de ingreso sen efectuar o pagamento das débedas, estas xerarán o 5% da recarga executiva ata o inicio do procedemento de constrinximento, coa recarga, xuros e custas que se puidesen producir a partir dese momento.

Lugo, 12 de febreiro de 2018.- A TENENTA DE ALCALDE DELEGADA DA AREA DE BENESTAR SOCIAL, IGUALDADE E INCLUSIÓN (Decreto nº 16008543 do 9 de novembro de 2016) Ana María González Abelleira

R. 0584

*Anuncio***Exposición ao público**

A través de Decreto número 18000781 aprobouse o padrón correspondente ás taxas pola prestación do servizo de xantar no fogar correspondentes ao mes de decembro de 2017, que se expoñen ao público no Servizo de Servizos Sociais, sito na Ronda da Muralla, 197, durante o prazo de quince días hábiles, contados dende o seguinte, tamén hábil, da publicación deste Edicto no Boletín Oficial da Provincia.

Así mesmo, e de conformidade co artigo 223.1 da Lei 58/2003, do 17 de decembro, xeral tributaria, poderán interpoñer recurso de reposición ante o órgano que ditou o acto no prazo dun mes, que comezará a contar dende o día seguinte ao da finalización do período voluntario de pagamento, sen prexuízo do disposto no artigo 63 da Ordenanza fiscal xeral. Non obstante, poderán interpoñer calquera outro recurso que consideren oportuno.

Este anuncio ten o carácter de notificación colectiva ao abeiro do artigo 102.3 da Lei 58/2003, xeral tributaria e o seu pagamento realizarao por domiciliación bancaria autorizada a persoa solicitante do servizo, por escrito, no momento da concesión.

O período voluntario de pagamento fíxase nun mes dende a aprobación da correspondente taxa: dende o día 28 de febreiro ata o día 28 de marzo de 2018 (ou inmediato hábil posterior se aquel fose festivo).

Advírtese que, transcorrido o prazo voluntario de ingreso sen efectuar o pagamento das débedas, estas xerarán o 5% da recarga executiva ata o inicio do procedemento de constrinximento, coa recarga, xuros e custas que se puidesen producir a partir dese momento.

Lugo, 12 de febreiro de 2018.- A TENENTA DE ALCALDE DELEGADA DA AREA DE BENESTAR SOCIAL, IGUALDADE E INCLUSIÓN (Decreto nº 16008543 do 9 de novembro de 2016) Ana María González Abelleira

R. 0585

MONFORTE DE LEMOS*Anuncio*

Aprobado inicialmente polo Pleno da Corporación, en sesión celebrada o día 28 de decembro de 2017, o Orzamento Xeral do Concello de Monforte para o exercicio económico 2018, integrado polo do propio Concello e o do seu Organismo Autónomo Instituto Municipal de Drogodependencias e transcurrido o período de exposición pública sen que se presentasen alegacións contra o mesmo, se eleva a definitiva la aprobación inicial,

Aparellador/a	1	A2	Admón. Esp.	Técnica	Propiedade	26.255,10 €
Técnico/a	1	A2	Admón. Esp.	Enx. Industrial	Vacante	13.895,13 €
Inspector/a de Policía L.	1	A2	Admón. Esp.	Inspector	Propiedade	25.639,91 €
Inspector/a de Policía L. (Segunda actividade)	1	A2	Admón. Esp.	Inspector	Vacante	25.639,91 €
Oficial Policía	1	C1	Admón. Esp.	Oficial	Vacante	17.830,78 €
Policía Local(Segunda Actividade)	2	C1	Admón. Esp.	Axente	Vacante	13.381,25 €
Policía Local	15	C1	Admón. Esp.	Axente	Propiedade	13.650,21 €
Xefe/a de Equipo C.Espec.	1	C2	Admón. Esp.	Xefe de Equipo	Propiedade	23.977,82 €
Axente C. Esp.	6	C2	Admón. Esp.	Axente CE	Propiedade	14.390,83 €
Oficial	1	C2	Admón. Esp.	Oficial	Propiedade	7.120,22 €
Operario/a	1	E	Admón. Esp.	Operario	Propiedade	7.827,88 €

PERSOAL LABORAL FIXO			
Denominación Praza	Nº	Grupo	Situación
Técnico/a de Grao Superior Serv. Sociais	1	A1	Vacante
As. Xrco./a - Coordinador/a CIM	1	A1	Fixo
Técnico/a de Promoción Económica	1	A1	Vacante
Traballador/a Social - Coordinador	1	A2	Fixo
Traballador/a Social	2	A2	Fixo
Técnico/a C.I.M.	1	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Clarinete	1	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Piano	4	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Violín	1	A2	Vacante
Profesor/a Conservatorio Viento- Trombón	1	A2	Vacante
Profesor/a Conservatorio Guitarra	1	A2	Fixo
Profesor/a Conservatorio Saxo	1	A2	Vacante
Profesor/a Conservatorio Percusión	1	A2	Vacante
Técnico/a de Medio Ambiente	1	A2	Fixo
Animador/a Cultural	1	C1	Fixo
Profesor/a de Danza Escolas de Música	1	C2	Fixo
Capataz Urbanismo (Obras)	1	C2	Fixo
Capataz Servizos	2	C2	Fixo
Oficial de Urbanismo (Obras)	3	C2	Fixo
Oficial de Urbanismo (Cemiterio)	1	C2	Fixo
Oficial de servizos (Cultura)	1	C2	Fixo
Aux. Administrativo O.M.I.C.X.	1	C2	Fixo
Op. De Activ. E servizos culturais	1	E	Fixo
Peón de Urbanismo	1	E	Fixo
Peón de Urbanismo	1	E	Vacante
Peón de Parques e xardíns	3	E	Fixo
Peón de Parques e xardíns	2	E	Vacante
Peón de cemiterio	1	E	Fixo
Aux. de Electricista	1	E	Vacante
Limpadora-Conserxe	1	E	Fixo
Subalerno/a	1	E	Vacante

Resguardo de firma electrónica

Este fichero de texto constituye un resguardo de la firma electrónica con clave concertada realizada. Nótese que es sólo informativo. Usted puede descargar un fichero xml con todos los datos, recibos y comprobantes de la firma realizada.

Si ve caracteres extraños, tenga en cuenta que este texto está codificado en unicode (UTF-8). El programa que use para ver textos debe estar preparado.

Datos de la clave concertada utilizada

Número de Documento de Identidad: 34265592P
 Fecha_hora_valida_desde: 02/03/2018 18:13:08.307
 Fecha_hora_valida_hasta: 03/03/2018 18:13:08.307

Datos del apunte en el Registro Electrónico

Id del Apunte: 5821343
 Número de registro: 2018-00141843-E
 Fecha de registro: 02/03/2018 18:13:39
 Fecha de presentación: 02/03/2018 18:13:36
 Código de aplicación: A_SGFAL_EELL_PRES18
 Nombre de aplicación: Presupuestos 2018
 Código de formulario: F_SGFAL_EELL_PRES18_INICIAL
 Nombre de formulario: Presupuestos 2018 inicial
 Código de procedimiento:
 Número de Documento de Identidad del Presentador: 34265592P
 Nombre y apellidos del Presentador: MARIA INMACULADA BUJAN ARIAS
 Código del Centro Directivo destinatario: 49957
 Nombre del Centro Directivo destinatario: S. GRAL. DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL
 Asunto: Firma del presupuesto 2018

Texto original que se firmó:
 --- comienzo del texto ---

Hecho que se firma:
 - Presupuesto.
 - Ejercicio 2018.
 - Ente "Monforte de Lemos" (código BDGEL: 11-27-031-AA-000)

El funcionario responsable de la entrega de la copia del presupuesto a la Secretaría General de Financiación Autonómica y Local, declara que estos datos corresponden al presupuesto del ejercicio 2018 de dicha entidad local.

 -- Ente del grupo: Monforte de Lemos (código BDGEL: "11-27-031-AA-000")

Resumen de la clasificación económica, ingresos

Código de cuenta económica	Previsiones iniciales
1	4.978.944,91 €
2	80.000,00 €
3	2.097.785,77 €
4	5.119.272,38 €
5	77.097,87 €
8	6.000,00 €
9	270.000,00 €

Resumen de la clasificación económica, gastos

Código de cuenta económica	Créditos iniciales
1	4.146.630,07 €
2	6.295.058,87 €
3	19.271,17 €
4	990.580,24 €
6	842.149,04 €
7	57.226,66 €
8	6.000,00 €
9	272.184,88 €

Desglose de la clasificación económica, ingresos

Código de cuenta económica	Previsiones iniciales
1	4.978.944,91 €
11	4.781.944,91 €
112	31.768,31 €
113	3.642.000,00 €
114	33.225,36 €
115	894.951,24 €
116	180.000,00 €
13	197.000,00 €
130	197.000,00 €
2	80.000,00 €
29	80.000,00 €
290	80.000,00 €
3	2.097.785,77 €
30	1.227.345,15 €
302	1.135.232,00 €
309	92.113,15 €
31	33.000,00 €
313	33.000,00 €
32	21.828,53 €
325	2.000,00 €
326	3.600,00 €
329	16.228,53 €
33	322.531,84 €
330	4.009,54 €
331	108.335,79 €

332		115.779,00 €
+-----+		
333		15.000,00 €
+-----+		
335		21.000,00 €
+-----+		
339		58.407,51 €
+-----+		
34		317.672,14 €
+-----+		
341		176.865,92 €
+-----+		
342		104.939,00 €
+-----+		
344		23.189,12 €
+-----+		
345		12.678,10 €
+-----+		
39		175.408,11 €
+-----+		
391		43.000,00 €
+-----+		
391.00		1.000,00 €
+-----+		
391.10		1.000,00 €
+-----+		
391.20		40.000,00 €
+-----+		
391.90		1.000,00 €
+-----+		
392		70.000,00 €
+-----+		
392.11		70.000,00 €
+-----+		
393		36.000,00 €
+-----+		
399		26.408,11 €
+-----+		
4		5.119.272,38 €
+-----+		
42		3.527.832,64 €
+-----+		
420		3.527.832,64 €
+-----+		
420.00		3.527.832,64 €
+-----+		
45		1.588.439,74 €
+-----+		
450		1.588.439,74 €
+-----+		
450.00		764.685,80 €
+-----+		
450.80		823.753,94 €
+-----+		
47		3.000,00 €
+-----+		
5		77.097,87 €
+-----+		
52		13.000,00 €
+-----+		
54		27.719,11 €
+-----+		
541		27.719,11 €
+-----+		
55		36.378,76 €
+-----+		
551		36.378,76 €
+-----+		
8		6.000,00 €
+-----+		
83		6.000,00 €
+-----+		
831		6.000,00 €
+-----+		
9		270.000,00 €
+-----+		
91		270.000,00 €
+-----+		
913		270.000,00 €

Desglose de la clasificación económica, gastos

Código de cuenta económica	Créditos iniciales
1	4.146.630,07 €
10	97.288,13 €
100	97.288,13 €
100.01	97.288,13 €
11	26.544,48 €
110	26.544,48 €
110.02	26.544,48 €
12	1.810.463,51 €
120	713.940,53 €
120.00	130.292,70 €
120.01	81.190,53 €
120.03	270.927,30 €
120.04	221.491,59 €
120.05	10.038,41 €
121	1.096.522,98 €
121.00	331.583,89 €
121.01	764.939,09 €
13	1.092.285,64 €
130	940.013,59 €
130.00	440.681,68 €
130.02	499.331,91 €
131	152.272,05 €
15	44.749,96 €
150	5.200,00 €
151	39.549,96 €
16	1.075.298,35 €
160	991.521,14 €
160.00	951.250,50 €
160.08	40.270,64 €
161	82.277,21 €
161.03	82.277,21 €
162	1.500,00 €
162.00	1.500,00 €
2	6.295.058,87 €
20	37.009,53 €
200	20.028,82 €

202		13.780,71 €
203		1.500,00 €
205		500,00 €
206		1.200,00 €
21		315.622,77 €
210		175.197,76 €
212		50.300,00 €
213		44.118,72 €
214		23.750,00 €
215		4.304,00 €
216		17.952,29 €
22		5.925.926,57 €
220		26.800,00 €
220.00		13.850,00 €
220.01		8.650,00 €
220.02		4.300,00 €
221		648.500,00 €
221.00		516.200,00 €
221.03		93.500,00 €
221.04		26.000,00 €
221.10		800,00 €
221.11		11.500,00 €
221.13		500,00 €
222		63.750,00 €
222.00		33.750,00 €
222.01		30.000,00 €
223		6.900,00 €
224		33.960,00 €
225		101.500,00 €
225.00		81.000,00 €
225.01		20.000,00 €
225.02		500,00 €
226		587.860,00 €
226.01		6.000,00 €
226.02		17.250,00 €
226.03		6.000,00 €
226.04		30.000,00 €
226.09		209.000,00 €
226.99		319.610,00 €

227	4.456.656,57 €
+-----+	+-----+
227.00	2.534.232,25 €
+-----+	+-----+
227.06	1.716.424,32 €
+-----+	+-----+
227.08	206.000,00 €
+-----+	+-----+
23	16.500,00 €
+-----+	+-----+
230	5.000,00 €
+-----+	+-----+
230.00	4.000,00 €
+-----+	+-----+
230.20	1.000,00 €
+-----+	+-----+
231	6.500,00 €
+-----+	+-----+
231.00	2.500,00 €
+-----+	+-----+
231.20	4.000,00 €
+-----+	+-----+
233	5.000,00 €
+-----+	+-----+
3	19.271,17 €
+-----+	+-----+
31	15.078,98 €
+-----+	+-----+
310	15.078,98 €
+-----+	+-----+
35	4.192,19 €
+-----+	+-----+
352	4.000,00 €
+-----+	+-----+
358	192,19 €
+-----+	+-----+
4	990.580,24 €
+-----+	+-----+
41	274.400,00 €
+-----+	+-----+
45	62.000,00 €
+-----+	+-----+
453	62.000,00 €
+-----+	+-----+
453.90	62.000,00 €
+-----+	+-----+
46	19.000,00 €
+-----+	+-----+
467	19.000,00 €
+-----+	+-----+
47	220.712,74 €
+-----+	+-----+
472	220.712,74 €
+-----+	+-----+
48	414.467,50 €
+-----+	+-----+
6	842.149,04 €
+-----+	+-----+
60	20.000,00 €
+-----+	+-----+
600	20.000,00 €
+-----+	+-----+
61	583.519,77 €
+-----+	+-----+
619	583.519,77 €
+-----+	+-----+
62	122.820,00 €
+-----+	+-----+
623	21.000,00 €
+-----+	+-----+
624	7.500,00 €
+-----+	+-----+
625	20.000,00 €
+-----+	+-----+
626	7.000,00 €
+-----+	+-----+
627	23.320,00 €
+-----+	+-----+
629	44.000,00 €

63	89.000,00 €
632	32.000,00 €
635	9.000,00 €
639	48.000,00 €
64	26.809,27 €
641	11.230,00 €
648	15.579,27 €
7	57.226,66 €
72	49.226,66 €
721	49.226,66 €
721.09	49.226,66 €
78	8.000,00 €
8	6.000,00 €
83	6.000,00 €
831	6.000,00 €
9	272.184,88 €
91	272.184,88 €
913	272.184,88 €

Desglose de la clasificación de programas de gastos

Código de cuenta Capítulo de programas 9	Capítulo 1	Capítulo 2	Capítulo 3	Capítulo 4	Capítulo 6	Capítulo 7	Capítulo 8
0 € 272.184,88 €	0,00 €	0,00 €	15.271,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
01 € 272.184,88 €	0,00 €	0,00 €	15.271,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
011 € 272.184,88 €	0,00 €	0,00 €	15.271,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
1 € 0,00 €	1.550.296,16 €	3.203.513,57 €	0,00 €	185.583,98 €	665.919,04 €	34.226,66 €	0,00
13 € 0,00 €	939.084,70 €	118.575,76 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00
130 € 0,00 €	119.747,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
132 € 0,00 €	756.899,60 €	26.938,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
133 € 0,00 €	0,00 €	91.637,76 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00

MINHAP-resguardo-firma-presupuesto.txt

135		62.437,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
15		256.796,39 €	123.378,86 €	0,00 €	0,00 €	395.899,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
150		67.007,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
151		0,00 €	11.500,00 €	0,00 €	0,00 €	23.320,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
152		0,00 €	53.428,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
1522		0,00 €	53.428,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
153		189.789,39 €	58.450,00 €	0,00 €	0,00 €	372.579,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
1531		0,00 €	29.225,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
1532		189.789,39 €	29.225,00 €	0,00 €	0,00 €	372.579,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
16		90.143,22 €	2.828.561,19 €	0,00 €	185.583,98 €	188.019,77 €	34.226,66 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
160		0,00 €	29.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
161		0,00 €	86.000,00 €	0,00 €	185.583,98 €	0,00 €	14.226,66 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
162		0,00 €	1.655.350,74 €	0,00 €	0,00 €	124.519,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
1621		0,00 €	1.125.296,58 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
1622		0,00 €	30.054,16 €	0,00 €	0,00 €	119.519,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
1623		0,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
163		0,00 €	626.410,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
164		90.143,22 €	7.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
165		0,00 €	424.000,00 €	0,00 €	0,00 €	63.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
17		264.271,85 €	132.997,76 €	0,00 €	0,00 €	72.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00

MINHAP-resguardo-firma-presupuesto.txt

€	0,00 €								
170		90.152,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
171		174.118,95 €	132.997,76 €	0,00 €	0,00 €	72.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €								
2		453.221,48 €	1.206.372,97 €	0,00 €	170.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	6.000,00	
€	0,00 €								
22		122.547,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00	
€	0,00 €								
221		122.547,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00	
€	0,00 €								
23		306.778,63 €	1.200.372,97 €	0,00 €	145.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
231		306.778,63 €	1.200.372,97 €	0,00 €	145.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
24		23.895,00 €	6.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
241		23.895,00 €	6.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
3		591.925,43 €	1.000.055,72 €	0,00 €	540.996,26 €	42.000,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
31		0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	274.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
311		0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
312		0,00 €	0,00 €	0,00 €	274.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
32		300.280,80 €	371.528,35 €	0,00 €	79.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
323		58.025,62 €	141.371,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
326		242.255,18 €	230.156,54 €	0,00 €	79.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
33		257.499,87 €	381.241,78 €	0,00 €	52.800,00 €	29.000,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
330		198.947,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								
332		58.552,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
€	0,00 €								

MINHAP-resguardo-firma-presupuesto.txt								
3321		58.552,80 €						
€	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
+-----+								
333		0,00 €	55.526,82 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
334		0,00 €	105.000,00 €	0,00 €	35.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
337		0,00 €	40.714,96 €	0,00 €	0,00 €	26.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
338		0,00 €	180.000,00 €	0,00 €	17.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
34		34.144,76 €	245.285,59 €	0,00 €	134.796,26 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
340		34.144,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
341		0,00 €	89.000,00 €	0,00 €	99.667,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
342		0,00 €	156.285,59 €	0,00 €	35.128,76 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
4		43.965,82 €	319.435,26 €	0,00 €	38.000,00 €	78.000,00 €	23.000,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
41		0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
414		0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
43		43.965,82 €	222.435,26 €	0,00 €	38.000,00 €	13.000,00 €	8.000,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
430		43.965,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
431		0,00 €	70.497,02 €	0,00 €	14.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
4311		0,00 €	45.180,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
4312		0,00 €	24.817,02 €	0,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
4313		0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
432		0,00 €	151.938,24 €	0,00 €	24.000,00 €	10.000,00 €	8.000,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								
44		0,00 €	77.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
€	0,00 €							
+-----+								

MINHAP-resguardo-firma-presupuesto.txt

441		0,00 €		77.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
4411		0,00 €		77.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
45		0,00 €		15.000,00 €		0,00 €		0,00 €		65.000,00 €		15.000,00 €		0,00
€		0,00 €												
454		0,00 €		15.000,00 €		0,00 €		0,00 €		65.000,00 €		15.000,00 €		0,00
€		0,00 €												
9		1.507.221,18 €		565.681,35 €		4.000,00 €		56.000,00 €		53.230,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
91		159.068,78 €		29.510,00 €		0,00 €		56.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
912		159.068,78 €		29.510,00 €		0,00 €		56.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
92		823.261,69 €		326.259,35 €		0,00 €		0,00 €		53.230,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
920		470.640,31 €		320.909,35 €		0,00 €		0,00 €		53.230,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
923		42.068,86 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
9231		42.068,86 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
925		310.552,52 €		5.350,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
93		524.890,71 €		209.912,00 €		4.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
931		180.876,66 €		209.912,00 €		4.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
932		164.036,60 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												
934		179.977,45 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00
€		0,00 €												

Desglose de transferencias

Código de cuenta económica	Código de cuenta de programas	Importe
41	312	274.400,00 €
45	231	62.000,00 €
467	432	19.000,00 €
72	160	20.000,00 €

72	161	14.226,66 €
72	454	15.000,00 €

-- Ente del grupo: Inst. M. Drogodependencias (código BDGEL: "11-27-031-AV-001")

Resumen de la clasificación económica, ingresos

Código de cuenta económica	Previsiones iniciales
1	0,00 €
2	0,00 €
3	0,00 €
4	274.400,00 €
5	0,00 €
6	0,00 €
7	0,00 €
8	0,00 €
9	0,00 €

Resumen de la clasificación económica, gastos

Código de cuenta económica	Créditos iniciales
1	256.182,31 €
2	18.217,69 €
3	0,00 €
4	0,00 €
5	0,00 €
6	0,00 €
7	0,00 €
8	0,00 €
9	0,00 €

Desglose de la clasificación económica, ingresos

Código de cuenta económica	Previsiones iniciales
4	274.400,00 €
40	274.400,00 €

Desglose de la clasificación económica, gastos

Código de cuenta económica	Créditos iniciales
1	256.182,31 €
13	193.375,92 €
131	193.375,92 €
16	62.806,39 €
160	62.306,39 €
160.00	62.306,39 €
162	500,00 €
162.00	500,00 €
2	18.217,69 €
21	850,00 €
212	200,00 €
213	200,00 €
216	450,00 €
22	16.467,69 €
220	1.000,00 €
220.00	800,00 €
220.02	200,00 €
221	5.800,00 €
221.00	2.000,00 €
221.03	3.000,00 €
221.11	800,00 €
222	2.967,69 €
222.00	2.967,69 €
226	1.000,00 €
226.99	1.000,00 €
227	5.700,00 €
227.00	5.700,00 €
23	900,00 €
230	200,00 €
230.20	200,00 €
231	700,00 €
231.20	700,00 €

Desglose de la clasificación de programas de gastos

Código de cuenta de programas	Capítulo 1	Capítulo 2	Capítulo 3	Capítulo 4	Capítulo 6	Capítulo 7	Capítulo 8	Capítulo 9
3	256.182,31 €	18.217,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	256.182,31 €	18.217,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

|312 |256.182,31 €|18.217,69 €| 0,00 €| 0,00 €| 0,00 €| 0,00 €| 0,00 €| 0,00 €|

-- INFORMES RESUMEN

F.3.2.- Informe Evaluacion - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo Administracion Pública

		Estabilidad Presupuestaria			
Cuentas				Ajuste S.Europeo	
	Capac./Nec. Entidad internas Financ. Entidad	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Ajustes por operaciones
11-27-031-AA-000	Monforte de Lemos	12.353.100,93 €	12.350.916,05 €	498.703,74 €	
	0,00 € 500.888,62 €				
11-27-031-AV-001	Inst. M. Drogodependencias	274.400,00 €	274.400,00 €	3.292,80 €	
	0,00 € 3.292,80 €				

Datos adicionales del formulario F.3.2.

|Capacidad/ Necesidad Financiacion de la Corporacion Local|
504.181,42 €|

|Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento del Objetivo de Estabilidad Presupuestaria |
|del Grupo de Entidades que estan dentro del Sector Administraciones Publicas de la Corporacion Local:

F.3.4- Informe del nivel de deuda viva a 31-12-2018

| (importe en EUR) |

Deuda viva a 31-12-2018

Avales ejecutados	Otras operaciones	Deuda a	Emisiones	Operaciones con	Factoring
Avales reintegrados	Entidad	Con Administraciones	Total Deuda viva		
de credito		corto plazo	de deuda	Entidades de credito	sin recurso
		Publicas (FFPP)	a 31-12-2018		
11-27-031-AA-000	Monforte de Lemos	0,00 €	0,00 €	1.294.080,12 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.294.080,12 €		
11-27-031-AV-001	Inst. M. Drogodependencias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		

Datos adicionales del formulario F.3.4.	
Nivel Deuda Viva	1.294.080,12 €
Observaciones y/o consideraciones al Nivel de Deuda previsto a 31-12-2018 de la Corporacion Local :	

--- fin del texto ---