

CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

Orzamento: 2023

Expediente Nº: 225/143

Asunto: Aprobación das Liñas Fundamentais do Orzamento

Data de iniciación do expediente: 14 de xullo de 2022

Data límite para a súa remisión : 14 de setembro 2022

PROPOSTA DA CONCELEIRÍA DELEGADA DE ORZAMENTOS E FACENDA

De acordo co ordenado mediante Resolución de Alcaldía-Presidencia da data da sinatura electrónica de 14 de xullo de 2022, e en execución das competencias delegadas en materia de Orzamentos e Facenda por Resolución de 18 e 26 de xuño de 2019, texto consolidado por Resolución do 4 de setembro de 2020, formúlase proposta de aprobación das Liña Fundamentais do Orzamento para o ano 2022.

Antecedentes de feito

PRIMEIRO. A Comisión Europea mantén en suspenso o Pacto de Estabilidade e Crecemento a activa a cláusula de escape xeral para o ano 2023.

Taxas de referencia de 2023.

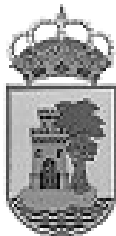
Non hai acordo sobre as taxas de referencia.

Aínda no suposto de non estar determinadas unhas taxas de referencia do déficit, as EE.LL sempre teñen que dar cumprimento ao equilibrio orzamentario que está vixente en aplicación do previsto no artigo 165 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, de tal forma que o orzamento xeral atenderá ao cumprimento do principio de estabilidade, e ao principio de responsabilidade fiscal ao que se refire o artigo 8 da LOEOSF que non está suspenso, nin o resto da normativa hacendística.

O Goberno estima que o déficit público do conxunto das Administracións Públicas situarase no ano 2023 no 3,9% do Produto Interior Bruto (PIB).



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 1 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

SEGUNDO. Con data 14 de xullo de 2022, creouse o expediente, coa mesma data, a Alcaldía resolve sobre o inicio do procedemento para a formación e aprobación das Liñas Fundamentais do Orzamento para o ano 2023.

TERCEIRO. Elaboráronse as preceptivas directrices para a formación das Liñas Fundamentais do Orzamento, asinadas pola Concellería Delegada de Orzamentos e Facenda o 15 de xullo de 2023.

CUARTO. Pola Intervención Xeral e polo Tesoureiro-Responsable superior contable e orzamentario emitiuse informe ao respecto, previo cálculo segundo as directrices do Orzamento previsto en termos aproximados para o ano 2023, engadindo a previsión de liquidación do orzamento do ano 2022, que será enviado ao Ministerio de Facenda.

Lexislación aplicable

A Directiva 2011/85/UE do Consello de 8 de novembro de 2011, sobre os requisitos aplicables aos marcos orzamentarios dos Estados Membros.

O artigo 27 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de Abril, de Estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira.

Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Os artigos 4, 5, 6 e 15 da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministración de información previstas na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira.

O artigo 168.1 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Regulamento (UE) nº 549/2013 do Parlamento Europeo e do Consello, de 21 de maio de 2013, relativo ao Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais da Unión Europea.

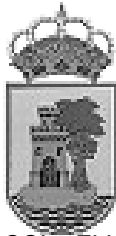
Regulamento (CE) nº 1466/97 do Consello de 7 de xullo de 1997, relativo ao reforzamento da supervisión das situacións orzamentarias e á supervisión e coordinación das políticas económicas, coa modificación operada polo Regulamento 1175/2011, de 16 de novembro, do Parlamento e do Consello.

Acordos vixentes sobre a suspensión do Pacto de Estabilidade Orzamentaria e activación da cláusula xeral de escape.

Guía do Ministerio de Facenda e Función Pública.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 2 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

Visto canto antecede, considérase que o expediente seguiu a tramitación establecida na Lexislación aplicable procedendo a súa aprobación polo Alcalde de conformidade co establecido no artigo 168.1 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Por iso, de conformidade co previsto no artigo 175 do Real Decreto 2568/1986, de 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento de Organización, Funcionamento e Réxime Xurídico das Entidades Locais, formúlase a seguinte proposta de Resolución:

Proposta de Resolución

PRIMEIRO. Aprobar as Liñas Fundamentais do Orzamento elaboradas por esta Entidade Local para o perímetro de consolidación nos termos do SEC 2010, que servirán de base para a elaboración do Orzamento do ano 2023, en formación.

Estado de gastos consolidado, grupo Concello de Vigo: (Entidade Local, Xerencia Municipal de Urbanismo e Fundacións Marco e Convention Bureau).

Nos estados de gastos e ingresos xa se están a considerar as achegas de financiamento que está a facer a Entidade Matriz ao Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo e as Fundacións que forman parte do perímetro de consolidación.

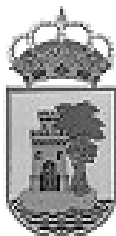
Quedan incorporados os axustes de consolidación correspondentes ao Grupo, cuxa contía e detalle queda reflectida na táboa que se achega.

Estado de gastos consolidado (Entidade Local, XMU, Fundación Marco e Convention Bureau).

Capítulo	2022			%	2023	
	Créd. iniciais	Créd. definitivos	Estimado		Obl.Recoñecidas	Créd. iniciais
1	78.604.573,92	79.519.217,25	71.904.279,14		81.280.030,08	
2	138.285.426,25	155.803.847,13	140.195.950,53		151.444.316,61	
3	32.031,00	52.031,00	30.281,00		57.030,00	
4	26.418.928,69	27.624.215,77	26.243.004,98	95,00%	27.395.908,69	
5	600.000,00	600.000,00	,00	0,00%	600.000,00	
G. Corrente NF	243.940.959,86	263.599.311,15	238.373.515,65		260.777.285,38	
6	40.741.352,32	149.009.629,21	74.074.052,72		27.655.189,25	
7	841.444,00	6.410.699,20	1.907.728,12		921.444,00	
G. capital NF	41.582.796,32	155.420.328,41	75.981.780,84		28.576.633,25	
G. Non Financ.	285.523.756,18	419.019.639,56	314.355.296,49		289.353.918,63	
8	532.000,00	532.000,00	395.800,00		532.000,00	
Total	286.055.756,18	419.551.639,56	314.751.096,49		289.885.918,63	



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 3 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

Axustes de Consolidación

Aplicación	Institución	Importe
1510.4100000	Transferencia de financiamento á XMU	5.829.965,00
3330.4890003	Transferencia de financiamento á FUNDACIÓN MARCO	650.000,00
4320.4890000	FUNDACIÓN CONVENTIUN BUREAO	200.000,00
		6.679.965,00

Estado de ingresos Consolidado (Entidade Local, XMU, Fundación Marco e Convention Bureau).

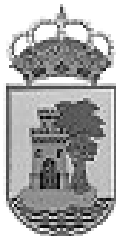
Capítulo	Créd. iniciais	Créd. definitivos	2022		2023	
			%	Estimado Der. Rcoñecidos	Créd. iniciais	
1	113.120.306,00	113.120.306,00	100,00%	110.857.899,88	111.719.778,26	
2	10.362.766,18	10.362.766,18	100,00%	11.088.159,81	11.001.783,14	
3	41.887.457,85	41.898.673,48	105,00%	44.694.458,96	42.863.930,16	
4	93.719.998,57	98.045.800,87	98,00%	100.974.495,40	104.309.100,15	
5	2.785.059,76	2.825.059,76	100,00%	2.685.856,77	2.936.262,61	
I. Corrente NF	261.875.588,36	266.252.606,29		270.300.870,82	272.830.854,32	
6	,00	,00		,00	0,00	
7	23.648.167,82	26.956.051,91	80,00%	23.055.666,21	16.523.064,31	
I. capital NF	23.648.167,82	26.956.051,91	85,53%	23.055.666,21	16.523.064,31	
Total I. NF	285.523.756,18	293.208.658,20	100,05%	293.356.537,03	289.353.918,63	
8	532.000,00	124.342.681,36	75,00%	395.800,00	532.000,00	
Total	286.055.756,18	417.551.339,56	70,35%	293.752.337,03	289.885.918,63	

Desagregación capítulo 1 e 2 do estado de ingresos.

Concepto	2022	2023
IBI	71.216.000,00	71.291.680,00
IAE	12.531.000,00	12.280.380,00
IVTM	14.900.000,00	14.602.000,00
IIVTNU	7.400.000,00	5.642.534,48
ICIO	2.501.000,00	2.976.070,00
irpf+ive+iiee	14.935.072,18	15.153.395,21
FCF+Liq/2021	79.349.842,35	82.659.035,52



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 4 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

Capacidade/Necesidade de financiamento e Débeda viva

CÁLCULO ESTABILIDADE ORZAMENTARIA					
Capítulos	D.Axustados	Obrigas	2022	2023	Obrigas
			Sperávit/déficit	Dreitos	
1	110.956.345,86	71.904.279,14			
2	11.032.928,90	140.195.950,53			
3	39.862.620,25	30.281,00			
4	100.974.495,40	26.243.004,98			
5	2.685.856,77	0,00			
O.correntes N.I	265.512.247,18	238.373.515,65	27.138.731,53	272.830.854,32	260.777.285,38
6	0,00	74.074.052,72			
7	23.055.666,21	1.907.728,12			
Op. Capital N.F	23.055.666,21	75.981.780,84	-52.926.114,63	16.523.064,31	28.576.633,25
O.N.financieira	288.567.913,39	314.355.296,49	-25.787.383,10	289.353.918,63	289.353.918,63
	Axuste CN, liquidación 2008-2009		221.170,59		
	Axuste CN, PTE		947.025,86		
	Necesidade de financiamento		-24.619.186,65		,00

SEGUNDO. Remitir as Liñas Fundamentais do Orzamento do Grupo Concello de Vigo ao Ministerio de Facenda polos medios telemáticos habilitados ao efecto antes das 24 horas do día 14 de setembro de 2022.

TERCEIRO. Dar conta da Resolución ao Pleno da Corporación, remitindo o expediente completo.

CUARTO. Notificar ao Sr. Interventor aos efectos de asinar a remisión.

En Vigo, á data da sinatura electrónica

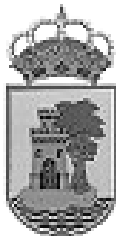
O Tesoureiro-Director Superior Contable e Orzamentario

O Concelleiro Delegado de Orzamentos e Facenda: Jaime Aneiros Pereira

Resolución da Alcaldía-Presidencia de 18 e 26 de xullo de 2019, texto consolidado do 4 de setembro de 2020 .



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 5 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

RESOLUCIÓN

Vista a proposta formulada polo Sr. Concelleiro Delegado de Orzamentos e Facenda, de conformidade co disposto no artigo 168.1 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

RESOLVO

PRIMEIRO. Aprobar as Liñas Fundamentais do Orzamento elaborado por esta Entidade Local para o perímetro de consolidación nos termos do SEC 2010, que servirán de base para a elaboración do Orzamento do ano 2022.

Estado de gastos consolidado, grupo Concello de Vigo: (Entidade Local, Xerencia Municipal de Urbanismo e Fundacións Marco e Convention Bureau).

Nos estados de gastos e ingresos xa se están a considerar as achegas de financiamento que está a facer a Entidade Matriz ao Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo e as Fundacións que forman parte do perímetro de consolidación.

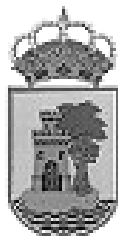
Quedan incorporados os axustes de consolidación correspondentes ao Grupo, cuxa contía e detalle queda reflectida na táboa que se achega.

Estado de gastos consolidado (Entidade Local, XMU, Fundación Marco e Convention Bureau).

Capítulo	2022			%	2023	
	Créd. iniciais	Créd. definitivos	Estimado		Obl.Recoñecidas	Créd. iniciais
1	78.604.573,92	79.519.217,25	71.904.279,14		81.280.030,08	
2	138.285.426,25	155.803.847,13	140.195.950,53		151.444.316,61	
3	32.031,00	52.031,00	30.281,00		57.030,00	
4	26.418.928,69	27.624.215,77	26.243.004,98	95,00%	27.395.908,69	
5	600.000,00	600.000,00	,00	0,00%	600.000,00	
G. Corrente NF	243.940.959,86	263.599.311,15	238.373.515,65		260.777.285,38	
6	40.741.352,32	149.009.629,21	74.074.052,72		27.655.189,25	
7	841.444,00	6.410.699,20	1.907.728,12		921.444,00	
G. capital NF	41.582.796,32	155.420.328,41	75.981.780,84		28.576.633,25	
G. Non Financ.	285.523.756,18	419.019.639,56	314.355.296,49		289.353.918,63	
8	532.000,00	532.000,00	395.800,00		532.000,00	
Total	286.055.756,18	419.551.639,56	314.751.096,49		289.885.918,63	



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 6 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

Axustes de Consolidación

Aplicación	Institución	Importe
1510.4100000	Transferencia de financiamento á XMU	5.829.965,00
3330.4890003	Transferencia de financiamento á FUNDACIÓN MARCO	650.000,00
4320.4890000	FUNDACIÓN CONVENTIUN BUREAO	200.000,00
		6.679.965,00

Estado de ingresos Consolidado (Entidade Local, XMU, Fundación Marco e Convention Bureau).

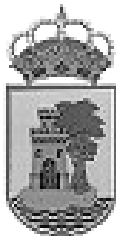
Capítulo	2022			2023	
	Créd. iniciais	Créd. definitivos	%	Estimado Der. Rcoñecidos	Créd. iniciais
1	113.120.306,00	113.120.306,00	100,00%	110.857.899,88	111.719.778,26
2	10.362.766,18	10.362.766,18	100,00%	11.088.159,81	11.001.783,14
3	41.887.457,85	41.898.673,48	105,00%	44.694.458,96	42.863.930,16
4	93.719.998,57	98.045.800,87	98,00%	100.974.495,40	104.309.100,15
5	2.785.059,76	2.825.059,76	100,00%	2.685.856,77	2.936.262,61
I. Corrente NF	261.875.588,36	266.252.606,29		270.300.870,82	272.830.854,32
6	,00	,00		,00	0,00
7	23.648.167,82	26.956.051,91	80,00%	23.055.666,21	16.523.064,31
I. capital NF	23.648.167,82	26.956.051,91	85,53%	23.055.666,21	16.523.064,31
Total I. NF	285.523.756,18	293.208.658,20	100,05%	293.356.537,03	289.353.918,63
8	532.000,00	124.342.681,36	75,00%	395.800,00	532.000,00
Total	286.055.756,18	417.551.339,56	70,35%	293.752.337,03	289.885.918,63

Desagregación capítulo 1 e 2 do estado de ingresos.

Concepto	2022	2023
IBI	71.216.000,00	71.291.680,00
IAE	12.531.000,00	12.280.380,00
IVTM	14.900.000,00	14.602.000,00
IIVTNU	7.400.000,00	5.642.534,48
ICIO	2.501.000,00	2.976.070,00
irpf+ive+iiee	14.935.072,18	15.153.395,21
FCF+Liq/2021	79.349.842,35	82.659.035,52



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 7 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 225/143

Capacidade/Necesidade de financiamento e Débeda viva

CÁLCULO ESTABILIDADE ORZAMENTARIA					
Capítulos	D.Axustados	Obrigas	2022		2023
			Sperávit/déficit	Dreitos	Obrigas
1	110.956.345,86	71.904.279,14			
2	11.032.928,90	140.195.950,53			
3	39.862.620,25	30.281,00			
4	100.974.495,40	26.243.004,98			
5	2.685.856,77	0,00			
O.correntes N.I	265.512.247,18	238.373.515,65	27.138.731,53	272.830.854,32	260.777.285,38
6	0,00	74.074.052,72			
7	23.055.666,21	1.907.728,12			
Op. Capital N.F	23.055.666,21	75.981.780,84	-52.926.114,63	16.523.064,31	28.576.633,25
O.N.financieira:	288.567.913,39	314.355.296,49	-25.787.383,10	289.353.918,63	289.353.918,63
	Axuste CN, liquidación 2008-2009		221.170,59		
	Axuste CN, PTE		947.025,86		
	Necesidade de financiamento		-24.619.186,65		,00

SEGUNDO. Remitir as Liñas Fundamentais do Orzamento do Grupo Concello de Vigo ao Ministerio de Facenda polos medios telemáticos habilitados ao efecto antes das 24 horas do día 14 de setembro de 2022.

TERCEIRO. Dar conta da Resolución ao Pleno da Corporación, remitindo o expediente completo.

CUARTO. Notificar ao Sr. Interventor aos efectos de asinar a remisión.

En Vigo, á data da sinatura electrónica

O ALCALDE
ABEL R. CABALLERO ÁLVAREZ

Dou fe,

A Secretaria do Goberno: Susana Gallardo Fariña



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/09/2022 10:06	Páxina 8 de 8
225-143	CSV: A9ADBB-B7258C-43D782-A2UWAR-SL7AZU-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		