

CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente: 195/243

Orzamento: 2022

Expediente Nº: 195/143

Asunto: Aprobación das Liñas Fundamentais do Orzamento

Data de iniciación do expediente: 30 de xuño de 2021

Data límite para a súa remisión : 14 de setembro 2021

PROPOSTA DA CONCELLERÍA DELEGADA DE ORZAMENTOS E FACENDA

De acordo co ordenado mediante Resolución de Alcaldía-Presidencia da data da sinatura electrónica de 30 de xuño de 2021, 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, fórmulase 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 2022.

Taxas de referencia de 2022.

O Consello de Ministros na sesión do 27 de xullo de 2021, confirmou a suspensión das regras fiscais para o ano 2022, aínda que fixou os obxectivos en canto ao déficit público. O acordo foi sometido a xuntanza do Consello de Política Fiscal e Financeira das Comunidades Autónomas e á Comisión Nacional de Administración Local celebrada o 28/07/2021, pendente de ratificar polas Cortes Xerais.

O Goberno estima que o déficit público do conxunto das Administracións Públicas situarase no ano 2022 no 5% do Produto Interior Bruto (PIB).

Taxa de referencia por subsectores.

Analizando a taxa de referencia por subsectores, para a Administración Central estímase un déficit do 3,9% do PIB no ano 2022.



Copia do documento - Concello de Vigo

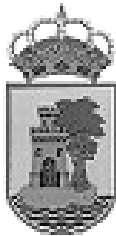
Data impresión: 14/09/2021 11:56

Páxina 1 de 8

Expediente 195/143

CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH

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: 195/243

A taxa de referencia para as Comunidades Autónomas situarase nun déficit do 0,6% do PIB.

As Entidades Locais manterán a súa taxa de referencia de equilibrio.

Pola súa banda, a taxa da Seguridade Social cífrase nun déficit do 0,5% do PIB.

SEGUNDO. Con data 30 de xuño de 2021, 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 2022.

TERCEIRO. Elaboráronse as preceptivas directrices para a formación das Liñas Fundamentais do Orzamento.

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 2022, que será enviado ao Ministerio de Facenda.

Legislación 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 Legislativo 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 Legislativo 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.

Acordo do Consello de Ministros do 27 de xullo de 2021.

Guía do Ministerio de Facenda e Función Pública.



Copia do documento - Concello de Vigo

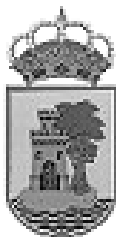
Data impresión: 14/09/2021 11:56

Páxina 2 de 8

Expediente 195/143

CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH

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: 195/243

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 establecido 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 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.

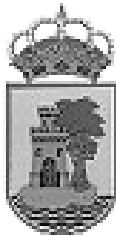
Nos estados de gastos e ingresos xa se están a considerar as achegas de financiamento que está a facer a Entidade Matriz ao Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo e as Fundacións que forman parte do perímetro de consolidación.

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	2021			2022	
	Créditos iniciais	Créditos definitivos	%	Estimado Oblig.Recoñecidas	Estimación
1	75.958.238,87	76.423.380,94	90,03%	68.805.634,34	76.660.734,52
2	133.793.997,21	146.124.004,40	94,76%	138.467.276,61	135.623.135,66
3	9.530,00	9.530,00	92,13%	8.780,00	10.035,00
4	26.483.343,18	26.784.631,64	117,97%	31.598.031,36	26.291.311,45
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	,00	600.000,00
Gasto Corrente NF	236.845.109,26	249.941.546,98	95,57%	238.879.722,31	239.185.216,63
6	25.785.628,30	106.316.503,78	49,12%	52.219.782,75	29.552.379,00
7	1.499.385,44	5.495.083,93	49,73%	2.732.755,13	841.444,00
Gasto capital NF	27.285.013,74	111.811.587,71	49,15%	54.952.537,88	30.393.823,00
Gasto Non Financ.	264.130.123,00	361.753.134,69	81,22%	293.832.260,19	269.579.039,63
8	532.000,00	532.000,00	74,40%	395.800,00	532.000,00
Total	264.662.123,00	362.285.134,69	81,21%	294.228.060,19	270.111.039,63

	Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 14/09/2021 11:56	Páxina 3 de 8
	Expediente 195/143	CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH	
	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: 195/243

AXUSTES DE CONSOLIDACIÓN			
CAPÍTULO	XMU	MARCO	CB
4	5.829.965,00	650.000,00	200.000,00

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

Capítulo	Créditos iniciais	Créditos definitivos	2021		2022	
			%	Derech. Rcoñecidos	Estimado	Previsión
1	113.666.541,40	113.666.541,40	100,00%	114.803.206,81	112.622.445,36	
2	8.975.743,44	8.975.743,44	100,00%	9.245.015,74	9.568.172,12	
3	42.393.189,68	42.393.189,68	105,00%	44.428.663,53	42.029.884,27	
4	85.350.890,27	92.632.666,71	98,00%	94.271.320,65	94.824.495,07	
5	2.812.396,00	2.868.361,77	100,00%	2.868.361,77	2.624.355,23	
Ingreso Corrente NF	253.198.760,79	260.536.503,00	101,95%	265.616.568,50	261.669.352,05	
6	,00	,00		185.867,74	,00	
7	10.931.362,21	10.943.362,21	80,00%	10.574.689,77	7.909.687,58	
Ingreso capital NF	10.931.362,21	10.943.362,21	98,33%	10.760.557,51	7.909.687,58	
Total Ingreso NF	264.130.123,00	271.479.865,21	101,80%	276.377.126,01	269.579.039,63	
8	532.000,00	90.805.269,48	75,00%	395.800,00	532.000,00	
Total	264.662.123,00	362.285.134,69	76,40%	276.772.926,01	270.111.039,63	

Desagregación capítulo 1 e 2 do estado de ingresos.

Concepto	I, II			total
	irpf	ive	II.ee	
IBI				68.716.000,00
BICE				2.500.000,00
IAE				12.531.000,00
IV TM				14.900.000,00
IV TNU				7.400.000,00
Cesión Tributos	6.575.445,36	5.459.964,60	1.607.207,52	13.642.617,48
ICIO				2.501.000,00
Total				122.190.617,48



Copia do documento - Concello de Vigo

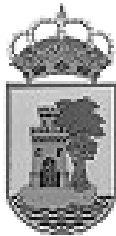
Data impresión: 14/09/2021 11:56

Páxina 4 de 8

Expediente 195/143

CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH

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: 195/243

Capacidade/Necesidade de financiamento e Débeda viva

Concepto	Liqui.2021	Previ. 2022
Saldo Operacións correntes non Financeiras	26.736.846,19	22.484.135,42
Saldo Operacións capital non Financeiras	-44.191.980,37	-22.484.135,42
Saldo Operacións Non Financeiras	-17.455.134,18	0,00
(+/-) Axustes	-3.866.721,59	221.170,59
Capacidade (+)/Necesidade (-)	-21.321.855,77	221.170,59
Débeda	0,00	0,00

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 2021.

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

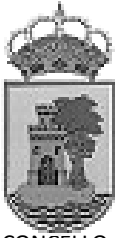
O Concelleiro Delegado de Orzamentos e Facenda: Jaime Aneiros Pereira

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

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.

	Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 14/09/2021 11:56	Páxina 5 de 8
	Expediente 195/143	CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH	
	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		



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.

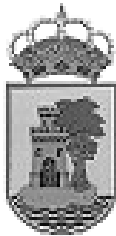
Quedan incorporados os axustes de consolidación correspondentes ao Grupo, cuxa contía e detalle queda reflectida na táboa que se achega.

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

Capítulo	2021			2022	
	Créditos iniciais	Créditos definitivos	%	Oblig.Recoñecidas	Estimación
1	75.958.238,87	76.423.380,94	90,03%	68.805.634,34	76.660.734,52
2	133.793.997,21	146.124.004,40	94,76%	138.467.276,61	135.623.135,66
3	9.530,00	9.530,00	92,13%	8.780,00	10.035,00
4	26.483.343,18	26.784.631,64	117,97%	31.598.031,36	26.291.311,45
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	,00	600.000,00
Gasto Corrente NF	236.845.109,26	249.941.546,98	95,57%	238.879.722,31	239.185.216,63
6	25.785.628,30	106.316.503,78	49,12%	52.219.782,75	29.552.379,00
7	1.499.385,44	5.495.083,93	49,73%	2.732.755,13	841.444,00
Gasto capital NF	27.285.013,74	111.811.587,71	49,15%	54.952.537,88	30.393.823,00
Gasto Non Financ.	264.130.123,00	361.753.134,69	81,22%	293.832.260,19	269.579.039,63
8	532.000,00	532.000,00	74,40%	395.800,00	532.000,00
Total	264.662.123,00	362.285.134,69	81,21%	294.228.060,19	270.111.039,63



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 14/09/2021 11:56	Páxina 6 de 8
Expediente 195/143	CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH	
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: 195/243

AXUSTES DE CONSOLIDACIÓN			
CAPÍTULO	XMU	MARCO	CB
4	5.829.965,00	650.000,00	200.000,00

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

Capítulo	Créditos iniciais	Créditos definitivos	2021		2022	
			%	Estimado	Derech. Rcoñecidos	Previsión
1	113.666.541,40	113.666.541,40	100,00%	114.803.206,81	112.622.445,36	
2	8.975.743,44	8.975.743,44	100,00%	9.245.015,74	9.568.172,12	
3	42.393.189,68	42.393.189,68	105,00%	44.428.663,53	42.029.884,27	
4	85.350.890,27	92.632.666,71	98,00%	94.271.320,65	94.824.495,07	
5	2.812.396,00	2.868.361,77	100,00%	2.868.361,77	2.624.355,23	
Ingreso Corrente NF	253.198.760,79	260.536.503,00	101,95%	265.616.568,50	261.669.352,05	
6	,00	,00		185.867,74	,00	
7	10.931.362,21	10.943.362,21	80,00%	10.574.689,77	7.909.687,58	
Ingreso capital NF	10.931.362,21	10.943.362,21	98,33%	10.760.557,51	7.909.687,58	
Total Ingreso NF	264.130.123,00	271.479.865,21	101,80%	276.377.126,01	269.579.039,63	
8	532.000,00	90.805.269,48	75,00%	395.800,00	532.000,00	
Total	264.662.123,00	362.285.134,69	76,40%	276.772.926,01	270.111.039,63	

Desagregación capítulo 1 e 2 do estado de ingresos.

Concepto	I, II			total
	irpf	ive	II.ee	
IBI				68.716.000,00
BICE				2.500.000,00
IAE				12.531.000,00
IV TM				14.900.000,00
IIV TNU				7.400.000,00
Cesión Tributos	6.575.445,36	5.459.964,60	1.607.207,52	13.642.617,48
ICIO				2.501.000,00
Total				122.190.617,48



Copia do documento - Concello de Vigo

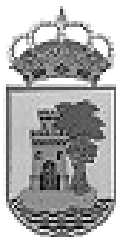
Data impresión: 14/09/2021 11:56

Páxina 7 de 8

Expediente 195/143

CSV: 228FA4-A14A8C-2E2A2H-9UPMWT-M3J39B-EH

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: 195/243

Capacidade/Necesidade de financiamento e Débeda viva

Concepto	Liqui.2021	Previ. 2022
Saldo Operacións correntes non Financeiras	26.736.846,19	22.484.135,42
Saldo Operacións capital non Financeiras	-44.191.980,37	-22.484.135,42
Saldo Operacións Non Financeiras	-17.455.134,18	0,00
(+/-) Axustes	-3.866.721,59	221.170,59
Capacidade (+)/Necesidade (-)	-21.321.855,77	221.170,59
Débeda	0,00	0,00

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 2021.

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, a data da sinatura electrónica

O ALCALDE
ABEL R. CABALLERO ÁLVAREZ

Dou fe,

A Secretaria do Goberno

