



PROPUESTA

Órgano: Ao Pleno da Corporación de aprobación, previa aprobación pola Xunta de Goberno Local e Ditame da Comisión Informativa de Orzamentos e Facenda

Asunto: Proxecto de Orzamentos Xerais do Concello de Vigo para o ano 2019.

O Proxecto de Orzamentos do ano 2019, encozou o proceso de formación coa elaboración das normas e criterios que se deberían ter en conta para a súa formación. Os marcos orzamentarios remitidos ao MINHAP, para o período 2019-2021, asinado en data 14/03/2018, nº rexistro 2018-00166121-E dos que se deu conta ao Pleno da Corporación na sesión ordinaria de 28 de marzo de 2018, marcan o contexto xeral no que se teñen que formar.

O segundo paso que fundamenta a formación do orzamento, é o cumprimento, aprobación e remisión das liñas fundamentais do Orzamento para o ano 2019, que foron aprobadas por Resolución da Alcaldía Presidencia de 10/09/2018, asinadas e enviadas ao Ministerio de Hacienda o 10/09/2018, das que se deu conta ao Pleno da Corporación na sesión ordinaria do 26 de setembro.

Polo tanto, o criterio xeral de formación está delimitado polo marco orzamentario e as liñas fundamentais do orzamento, ambos documentos remitidos ao Ministerio de Facenda, así como a Autoridade Fiscal Independente.

Os criterios que se estableceron nos documentos precitados, foron aplicados ao Proxecto do Orzamento, coa variación en relación co capítulo de investimentos, que a teor dos acordos adoptados, a contía é maior ca prevista no marco orzamentario de medio prazo, e axustada a contía prevista nas liñas fundamentais do orzamento enviadas, aínda que sen repercusión na Regra Fiscal de Gasto, xa que ao ser subvencións finalistas, non computan no cálculo.

Así mesmo, hai que ter en conta os acordos adoptados en relación cos obxectivos previstos para continuar pola senda da consolidación fiscal en relación coas regras fiscais de gasto, estabilidade orzamentaria e endebedamento para o seguinte trienio.

O acordo adoptado polo Consello de ministros o 20 de xullo de 2018, foi rexeitado polo Pleno do Congreso na sesión do 27 de xullo, polo que están prorrogados os aprobados polo Consello de Ministros en sesión de 7 de xullo de 2017. O Consello de Ministros en sesión do 15/10/2018 ratificou o acordo de 20 de xullo.

O artigo 15.6 da Lei Orgánica 2/2012, de Estabilidade Orzamentaria establece que, despois do rexeitamento das Cortes ao teito de gasto, o Goberno ten que volver remitir un novo acordo nun prazo máximo dun mes.

A esta data non hai acordo das Cortes sobre os obxectivos fiscais.

En consecuencia, os obxectivos a ter en conta, son os prorrogados do ano 2017 aplicables ao período 2018-2020.





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 55/142

Obxectivos, % sobre PIB (±). Proposta rexeitada, Consello Ministros 20/07/2018				Obxectivo estabilidade (±), % s/PIB. Prórroga C.M 7/7/2017		
Subsectores	2019	2020	2021	2018	2019	2020
Administración Central	-0,40%	-0,10%	0,00%	-0,70%	-0,30%	0,00%
Seguridade Social	-1,10%	-0,90%	-0,40%	-1,20%	-1,10%	-0,50%
Comunidades Autónomas	-0,30%	-0,10%	0,00%	-0,30%	-0,10%	0,00%
Entidades Locais	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Total	-1,80%	-1,10%	-0,40%	-2,20%	-1,50%	-0,50%

Débeda segundo PDE, % sobre PIB, proposta rexeitada				Débeda segundo PDE, % s/ PIB, prórroga		
Subsectores	2019	2020	2021	2018	2019	2020
Administración Central e Seguridade Social	70,10%	68,90%	67,20%	70,90%	69,70%	67,70%
Comunidades Autónomas	23,70%	23,00%	22,20%	24,00%	23,10%	22,30%
Entidades Locais	2,30%	2,20%	2,10%	2,70%	2,60%	2,50%
Total	96,10%	94,10%	91,50%	97,60%	95,40%	92,50%

(TRCPIB) s/PIB, proposta rexeitada				(TRCPIB) s/PIB, prórroga		
Subsectores	2019	2020	2021	2018	2019	2020
Entidades Locais	2,70%	2,90%	3,10%	2,40%	2,70%	2,80%

O Proxecto de Orzamento que se presenta está a encadrarse no Marco Orzamentario de medio prazo e nas liñas fundamentais remitidas ao Ministerio de Facenda e Administracións Públicas en cumprimento do previsto no artigo 6 e 15 da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira.

Como criterio máis salientable do anteproxecto, tendo en conta a TRCPIB e os límites que cada ano se aproban como fórmula para conter o gasto dentro da proxección da economía, está o control na evolución do gasto corrente non financeiro que ven sendo unha norma xeral nestes últimos anos. A tal efecto, véñense adoptando medidas de contención do gasto voluntario e operativo, aumentando os empregos nas dotacións en políticas sociais, educativas, emprego, cultura, deportes e sobre todo, na prestación dos servizos públicos básicos.

Tal e como se fai constar na Memoria e no informe económico do estado de gastos, as políticas de prestación de servizos básicos e as de promoción social tiveron crecementos importantes, moi por encima da TRCPIB e da previsión de variación do PIB.

O Proxecto está artellado igual que nos anos precedentes, nun contexto económico dun pequeno crecemento de ingresos, aínda que as previsións do FMI estiman un crecemento do PIB₂₀₁₉ do 2,2%, o Banco de España sitúa este crecemento no 2,4%, FUNCAS estima o crecemento nun 2,2% e o Goberno nun 2,3%, sendo o crecemento dos recursos propios previsto no proxecto de Orzamentos inferior que o previsto para estas macrovariables.

A esta data, non está en trámite o Proxecto de Orzamento Xeral do Estado para o ano 2019, polo tanto, hai unha ausencia absoluta de información, sendo a base de cálculo dos ingresos que se





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 55/142

reflicten no Proxecto de Orzamento que se tramita, a Liquidación Orzamentaria do ano 2017 e as previsións de Liquidación para o ano 2018, información que figura no expediente.

Se se ten en conta a totalidade dos recursos correntes non financeiros, a variación entre o ano 2018 e o previsto para o ano 2019, é do 2,63% en termos consolidados, xustificado nos informes técnicos que se incorporan ao expediente.

En canto á cesión dos tributos do Estado e o Fondo Complementario de Financiamento, as previsións coas que se está a traballar, son as correspondentes ás entregas a conta do ano 2018, sin que se estea a estimar a liquidación definitiva do ano 2017.

A transferencia da Administración Central ao Transporte Publico colectivo urbano mantén a previsión de ingreso do ano 2018.

Na análise das variacións que se reflicten, están referenciadas aos estados consolidados.

As achegas ao Transporte colectivo urbano e as da Lei de dependencia e drogodependencia, son axudas que son consideradas afectadas aos efectos da Regra Fiscal de Gasto.

Para o ano 2019, non se propuxo a actualización des Ordenanzas Fiscais, aínda que a variación do PIB₂₀₁₉ vai estar nunha horquilla entre o 2,2% e o 2,4%, a variación do IPC interanual que se toma aos efectos de actualización dos tipos fiscais foi do 2,1% e a TRCPIB₂₀₁₉ é dun 2,7%, concurrían polo tanto as circunstancias para unha actualización, aínda que, tendo en conta a situación económica xeral, considerouse que nesta conxuntura era máis oportuno non alterar os tipos fiscais.

A variación no capítulo 1 é do 0,91%, xustificada nas melloras censais, tanto do IBI, IBICE, IVTM e no IAE, producíndose aumentos en todos eles.

As variación que se producen no capítulo 2 é do 0,69%, ten causa nos axustes relacionados coa cesión do IVE e II.EE, axustando as contías ás entregas a conta do ano 2018.

O Capítulo III, ten unha variación do 2,02%, sendo a base de cálculo a información sobre la Liquidación do ano 2017 e as previsións de liquidación do ano 2018, información que tamén foi remitida ao MINH e que ten a súa xustificación no informe económico de ingresos.

En canto a participación nos ingresos da Comunidade Autónoma, mantéñense as achegas do ano precedente computando unha previsión de liquidación como en anos anteriores.

As axudas a Drogodependencia manteñen o mesma previsión ca do ano 2018.

O Servizo de Axuda no Fogar aumenta a súa previsión, xustificada polo incremento no número de horas na prestación + 128.497,21 horas, polo que, como a Xunta de Galicia financia unha parte do custe, 9,7 euros hora, as previsións que se fixeron axústanse ás horas de servizo que hai que prestar, tendo a súa contrapartida no incremento do custe do contrato.

Na cuantificación das previsións contidas no capítulo 7 do estado de Ingresos, -Subvencións de Capital-, a súa orixe é o Programa Operativo FEDER de Crecemento Sostible e Integrado para o período 2014–2020 e os Convenios asinados con outras Administracións, quedando a súa



Copia do documento - Concello de Vigo

Data impresión: 07/11/2018 13:44

Páxina 3 de 7

Expediente 55/142

CSV: 28E25H-56BB2A-28A727-FNUBVS-DVPZ63-H1

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica <http://www.vigo.org/csv>



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 55/142

composición reflectida con gran detalle na Memoria e no Informe económico de gastos, onde quedan asociadas as contías de cada un dos ingresos e a súa aplicación. Tamén no Plan de investimento e Financiamento a catro anos, amósase para cada un dos empregos, o tipo de financiamento asociado.

En canto aos pasivos financeiros, este é o quinto ano que o proxecto de Orzamento que se somete a aprobación, non ten previsto o financiamento con apelación ao mercado de capitais, estando financiado tanto os empregos correntes non financeiros como os de capital non financeiro, con recursos propios ou convenios con outras administracións.

Artellado o expediente que conforma o Proxecto de Orzamento Xeral para o ano 2019, que está integrado polo da propia Entidade e o Organismo Autónomo Administrativo XMU, visto que o expediente está completo, axustándose ao regulamentado nos artigos 165 a 167 do texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, comprobado que a súa elaboración axustouse ás directrices dadas, verificado que as dotacións que nel figuran cobren todos os contratos e prestacións necesarias para o bo funcionamento dos servizos e quedando reflectidos a totalidade dos compromisos, en uso das competencias que me foron delegadas pola Resolución da Alcaldía de 19 de Xuño de 2015, proponse ao Pleno da Corporación, previo acordo da Xunta de Goberno Local e Ditame da Comisión Informativa de Orzamentos e Facenda, a adopción do seguinte ACORDO:

PRIMEIRO.- Aprobar inicialmente o Orzamento Xeral do Concello de Vigo para o ano 2019, integrado por:

- Orzamento da Entidade Local.
- Orzamento do Organismo Autónomo Administrativo Xerencia Municipal de Urbanismo.

A clasificación e ordenación dos recursos e empregos e a seguinte:

Clasificación por Áreas de Gastos.

Clasificación por Áreas de Gastos e Capítulos

Clasificación por programas de gastos con resume por capítulos.

Clasificación por capítulos de Gastos e Ingresos.

Clasificación económica de ingresos.

Todos os estados orzamentarios están referidos á Entidade e aos estados consolidados.

Achégase a información completa referida igualmente ao Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DO ESTADO GASTOS E INGRESOS DA ENTIDADE E COMPARATIVO 2018-2019



Copia do documento - Concello de Vigo

Data impresión: 07/11/2018 13:44

Páxina 4 de 7

Expediente 55/142

CSV: 28E25H-56BB2A-28A727-FNUBVS-DVPZ63-H1

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica <http://www.vigo.org/csv>



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 55/142

CAPÍTULO	Gastos Entidade			Ingresos Entidade		
	Importe 2018	Importe 2019	Variación %	Importe 2018	Importe 2019	Variación %
1	65.770.783,38	67.882.697,30	3,21%	107.973.311,88	108.960.818,00	0,91%
2	119.979.042,90	123.267.438,51	2,74%	8.435.311,27	8.493.508,00	0,69%
3	3.530,00	3.530,00	0,00%	38.467.338,63	39.271.725,53	2,09%
4	33.926.225,42	33.968.597,81	0,12%	76.526.805,07	80.193.073,39	4,79%
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	2.393.000,00	3.020.200,00	26,21%
Operc. C.N.F	220.279.581,70	225.722.263,62	2,47%	233.795.766,85	239.939.324,92	2,63%
6	31.130.357,41	29.812.598,54	-4,23%	,00	,00	0,00%
7	931.069,50	980.748,24	5,34%	18.545.241,76	16.576.285,48	-10,62%
Operac. N.F	252.341.008,61	256.515.610,40	1,65%	252.341.008,61	256.515.610,40	-1,65%
8	646.000,00	646.000,00	0,00%	646.000,00	646.000,00	0,00%
9	,00		0,00%	,00		0,00%
Total	252.987.008,61	257.161.610,40	1,65%	252.987.008,61	257.161.610,40	1,65%

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE GASTOS E INGRESOS DOS ESTADOS CONSOLIDADOS E COMPARATIVO 2018-2019

CAPÍTULO	Gastos dos estados consolidados			Ingresos dos estados consolidados		
	Importe 2018	Importe 2019	Variación %	Importe 2018	Importe 2019	Variación %
1	69.712.103,38	71.949.645,30	3,21%	107.973.311,88	108.960.818,00	0,91%
2	121.690.910,43	125.158.944,96	2,85%	8.435.311,27	8.493.508,00	0,69%
3	3.530,00	3.530,00	0,00%	39.812.438,63	40.616.825,53	2,02%
4	28.102.825,42	28.028.597,81	-0,26%	75.402.392,60	79.233.196,66	5,08%
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	2.403.000,00	3.030.200,00	26,10%
Operac. N.F	220.109.369,23	225.740.718,07	2,56%	234.026.454,38	240.334.548,19	2,70%
6	34.781.257,41	30.139.367,36	-13,35%	3.300.000,00	,00	-100,00%
7	981.069,50	1.030.748,24	5,06%	18.545.241,76	16.576.285,48	-10,62%
Operacións. N.F	255.871.696,14	256.910.833,67	0,41%	255.871.696,14	256.910.833,67	0,41%
8	671.000,00	671.000,00	0,00%	671.000,00	671.000,00	0,00%
9	,00		0,00%	,00	,00	0,00%
Total	256.542.696,14	257.581.833,67	0,41%	256.542.696,14	257.581.833,67	0,41%

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DE GASTOS E COMPARATIVA 2018-2019

Área	Descrición	Entidade		% var.	Consolidado		% var.
		2018	2019		2018	2019	
0	Débeda Pública	,00	,00	0,00%	,00	,00	0,00%





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 55/142

1	Servizos Públicos básicos	128.643.501,40	130.930.124,19	1,78%	132.199.188,93	131.350.347,46	-0,64%
2	Actuación de protección e promoción social	21.492.546,72	24.127.979,87	12,26%	21.492.546,72	24.127.979,87	12,26%
3	Producción B. públicos carácter preferente	46.842.455,92	45.074.856,93	-3,77%	46.842.455,92	45.074.856,93	-3,37%
4	Actuacións de carácter económico	18.391.100,59	19.332.187,28	5,12%	18.391.100,59	19.332.187,28	5,12%
9	Actuacións de carácter Xeral	37.617.403,98	37.696.462,13	0,21%	37.617.403,98	37.696.462,13	0,21%
Total		252.987.008,61	257.161.610,40	1,65%	256.542.696,14	257.581.833,67	0,41%

RESUMO DO ORZAMENTO DE GASTOS E INGRESOS DA XMU E COMPARATIVO 2018- 2019

CAPÍTULO	Estado de Gastos			Estado de Ingresos		
	Importe 2018	Importe 2019	Variación %	Importe 2018	Importe 2019	Variación %
1	3.941.320,00	4.066.948,00	3.19%			
2	1.711.867,53	1.891.506,45	10.49%			
3				1.345.100,00	1.345.100,00	0.00%
4	1.325.512,47	1.368.856,73	3.27%	6.024.500,00	6.348.980,00	5.39%
5				10.000,00	10.000,00	0.00%
Op. Corr. NF	6.978.700,00	7.327.311,18	5.00%	7.379.600,00	7.704.080,00	4.40%
6	3.650.900,00	326.768,82	-91.05%	3.300.000,00	,00	-100.00%
7	50.000,00	50.000,00	0.00%			0.00%
Od. Cad. NF	3.700.900,00	376.768,82	-89.82%	3.300.000,00	,00	-100.00%
T. Op. N.F	10.679.600,00	7.704.080,00	-27.86%	10.679.600,00	7.704.080,00	-27.86%
8	25.000,00	25.000,00	0.00%	25.000,00	25.000,00	0.00%
Total	10.704.600,00	7.729.080,00	-27.80%	10.704.600,00	7.729.080,00	-27.80%

SEGUNDO.- Aprobar as Bases de Execución que serán de aplicación á Entidade Local e Xerencia Municipal de Urbanismo, coa excepción da regulación propia que se aprobe para o Organismo Autónomo.

TERCEIRO.- Aprobar as Bases de Execución específicas da Xerencia Municipal de Urbanismo.

CUARTO.- Aprobar o cadro de persoal e plantilla da Entidade Local e da Xerencia Municipal de Urbanismo.

QUINTO.- Aprobar o Plan de Investimento-Financiamento 2019-2022, que quedará sometido aos axustes que cada ano se estableza, producíndose a revisión do mesmo en cada ano.

SEXTO.- Someter o expediente aos requisitos de publicidade e exposición pública que regula o artigo 169 do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo.

SÉTIMO.- O expediente considerarase definitivamente aprobado se durante o citado prazo non se presentan reclamacións; o acordo de aprobación inicial elevarase a definitivo, entrando en vigor unha vez publicado na forma prevista no parágrafo 3 do artigo 169 do TRLRFL. En caso contrario, o Pleno disporá do prazo dun mes para resolvelas, contado a partir do día seguinte á finalización do de exposición ao público, e as reclamacións consideraranse rexeitadas en calquera caso se non se





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 55/142

resolven no acordo de aprobación definitiva (artigo 20 do RP).

En cumprimento do previsto no apartado seis do artigo 21 do RD 500/90, o Orzamento definitivo que se aprobe para o ano 2019, terá os seus efectos dende o un de xaneiro e os créditos nel incluídos terán a consideración de créditos iniciais.

Se o dereito positivo de aplicación é alterado por modificación das normas citadas, ou por desenvolvemento da normativa legal ou regulamentaria, polo Pleno da Corporación acordaranse os axustes orzamentarios ou de liquidación e contables que procedan mediante o axuste das magnitudes, créditos e conceptos que corresponda conforme ás normas de aplicación ou ao interese xeral.

Se a Lei dos Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2019 ou outra norma de igual rango, alterase as contías nas entregas a conta para o ano 2019, se fose o caso, procederá a facer os axustes para facer fronte aos cambios introducidos polo devandito corpo legal se estas tivesen unha repercusión negativa.

O Pleno da Corporación pronunciarase, previo acordo da Xunta de Goberno Local e ditame da Comisión Informativa, sobre proposta da Concellería Delegada de Orzamentos e Facenda.

LG/

En Vigo, á data da sinatura electrónica

O CONCELLEIRO DELEGADO DA ÁREA DE ORZAMENTOS E FACENDA: Jaime Aneiros Pereira
(Delegación de 19/06/2015)

	Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/11/2018 13:44	Páxina 7 de 7
	Expediente 55/142	CSV: 28E25H-56BB2A-28A727-FNUBVS-DVPZ63-H1	
	Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica http://www.vigo.org/csv		