

CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

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

Réxime xurídico de aplicación

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

Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, (LOEOSF).

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 (SEC 2010).

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.

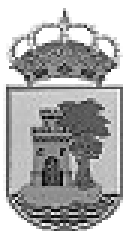
Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime Local, (LRBRL).

Lei 27/2013, de 27 de decembro de Racionalización e Sustentabilidade da Administración Local, (LRSAL).

Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenvolve o título sexto da LRFL, (RP).

Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais coa modificación operada pola Orde HAP/419/2014, de 14 de marzo.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

I.- Consideracións xerais

O artigo 165 do TRLRFL, regula o contido dos orzamentos integrantes do orzamento xeral, establecendo no seu apartado 1, que o orzamento xeral atenderá ao cumprimento do principio de estabilidade nos termos previstos na Lei 18/2001, Xeneral de Estabilidade Orzamentaria.

Pola súa parte, o artigo 3 da LOEOSF, regula o principio de estabilidade orzamentaria, establecendo que a elaboración, aprobación e execución dos Orzamentos e demais actuacións que afecten os gastos ou ingresos dos distintos suxeitos comprendidos no ámbito de aplicación desta Lei realizarase nun marco de estabilidade orzamentaria, coherente coa normativa europea.

Entenderase por estabilidade orzamentaria das Administracións Públicas a situación de equilibrio ou superávit estrutural.

O artigo 12 da LOEOSF, regula a Regra de gasto, establecendo que a variación do gasto computable da Administración Central, das Comunidades Autónomas e das Corporacións Locais, non poderá superar a taxa de referencia de crecemento do Produto Interior Bruto de medio prazo da economía española (TRCPIB).

O artigo 15 da Orde HAP/2105/2012, nos requirimentos de información, establece que no prazo fixado, antes do 31 de xaneiro, remitiranse os orzamentos aprobados e os estados financeiros iniciais de todos os suxeitos e entidades comprendidos no ámbito de aplicación desta Orde, dos investimentos previstos realizar no exercicio e no tres seguintes, coa súa correspondente proposta de financiamento (PAIF), e os estados de previsión de movemento e situación da débeda.

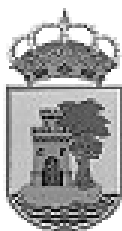
Achegarase igualmente a información que permita relacionar o saldo resultante dos ingresos e gastos do orzamento coa capacidade ou necesidade de financiamento, calculada conforme ás normas do Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais, SEC-2010.

O informe da intervención de avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade e do límite da débeda.

Non resulta por tanto obrigatorio que o Orzamento que se aprobe estea dentro da variación da TRCPIB, quedando este cumprimento para a Liquidación do mesmo.

O artigo 15 da LOEOSF, estable que no primeiro semestre de cada ano, o Goberno, mediante acordo do Consello de Ministros, coa proposta do Ministro de Facenda e Administracións Públicas e previo informe do





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Consello de Política Fiscal e Financeira das Comunidades Autónomas e da Comisión Nacional de Administración Local en canto ao ámbito das mesmas, fixará os obxectivos de estabilidade orzamentaria, en termos de capacidade ou necesidade de financiamento de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais, e o obxectivo de débeda pública referidos a o tres exercicios seguintes, tanto para o conxunto de Administracións Públicas como para cada un dos seus subsectores.

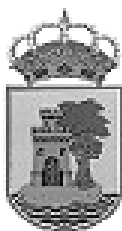
En relación á TRCPIB, prorrogáranse os obxectivos correspondentes ao acordo do Consello de Ministros da sesión do 7 de xullo de 2017, aprobadas polo Congreso dos Deputados no Pleno do 11 de xullo de 2017, e polo Senado no Pleno do 12 de xullo de 2017, polo que se establecían os obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública e TRCPIB referidos ao período 2018-2020. A esta data non hai outro acordo.

Non entanto, aínda que non se aprobasen os obxectivos propostos, ao subsector local non afectarían, xa que os obxectivos de estabilidade e de TRCPIB son os mesmos. En canto ao obxectivo de débeda, o obxectivo prorrogado é menos esixente que o proposto.

Capacidade (+) Necesidade (-) de financiamento, % sobre PIB			
Subsectores	2018	2019	2020
Administración Central	-0,70%	-0,30%	0,00%
Seguridade Social	-1,10%	-0,90%	-0,50%
Comunidades Autónomas	-0,40%	-0,10%	0,00%
Entidades Locais	0,00%	0,00%	0,00%
Total	-2,20%	-1,30%	-0,50%

Débeda segundo Protocolo de Déficit Excesivo, % sobre PIB			
Subsectores	2018	2019	2020
Administración Central e Seguridade Social	70,80%	69,50%	67,60%
Comunidades Autónomas	24,10%	23,30%	22,40%
Entidades Locais	2,70%	2,60%	2,50%
Total	97,60%	95,40%	92,50%





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Taxa de Referencia de crecemento de medio prazo do PIB da Economía Española (TRCPIB)			
Subsector	2018	2019	2020
Entidades Locais	2,40%	2,70%	2,80%

Taxa de Referencia de crecemento de medio prazo do PIB da Economía Española (TRCPIB)				
Subsector	2018	2019	2020	Subsector
Entidades Locais	2,40%	2,70%	2,80%	Entidades Locais

O Orzamento do ano 2020, formouse nun escenario de estabilidade dos ingresos propios, aínda que houbo variacións por novas altas e pola actualización das Ordenanzas Fiscais reguladoras dos Tributos. A variación do PIB segundo distintas fontes para o ano 2020 é do 1,7%.

Non se prevén variacións na cesión de Tributos nin no FCF, de aí que se mantivesen as contías das entregas a conta do ano 2019.

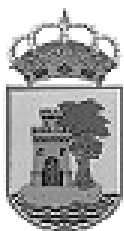
A TRCPIB₂₀₂₀ aprobada é do 2,8% do PIB, e o IPC interanual maio₍₂₀₁₇₋₂₀₁₉₎, tomado anualmente para a revisión de tipos nas Ordenanzas Fiscais foi do 2,9%, polo que a capacidade dos recursos correntes non financeiros da Entidade Local en termos reais tería que variar nunha porcentaxe aproximada, entre o 2,8% e o 2,9%, sendo a contía da actualización fiscal bastante por debaixo destes indicadores (IBI o 1%).

A variación pola cesión de Tributos do Estado e a contía do Fondo Complementario de Financiamento en relación co ano 2019 non ten variación, xa que as previsións de variación do PIB non prevén unha maior recadación polos ITE, polo tanto, non se fai axuste á alza sobre este recurso.

En canto á Participación nos Tributos da Comunidade Autónoma, mantense a contía do ano anterior e faise unha previsión de liquidación positiva, xa que as entregas a conta mantéñense invariables dende hai bastantes anos.

En relación aos ingresos correspondentes ao Plan Concertado, está relacionado coa prestación dun maior número de horas. O número de horas estase a axustar á solicitude da propia Comunidade Autónoma, producíndose un incremento importante no custe do contrato da prestación.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Como resume en relación cos recursos a mellora está relacionada cos convenios de outras administracións que financiarán empregos correntes e de capital non financeiro. Así mesmo, tamén se produce unha mellora nos recursos propios con orixe na xestión e na actualización fiscal, incorporando ao Padrón os novos feitos impositivos que xorden no ano 2018/2019 polos procedementos de inspección e xestión.

II.- Análise económico do estado de gastos

A análise vaise facer para os estados consolidados co criterio de consolidación do TRLRFL, é dicir, Entidade Local e Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo, se prexuízo da incorporación ao informe das magnitudes que representan as Fundacións que forman parte do perímetro de consolidación nos termos que regula a Lei Orgánica 2/0012.

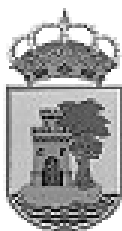
O estado de gastos das operacións correntes non financeiras teñen un crecemento do 3,10% en relación co do ano anterior, os estados consolidados, crecen un 3,77%. Este aumento que será explicado e xustificando, ten orixe no incremento do contrato de prestación do SAF, o prezo revisado do contrato de Tratamento integral de residuos, a prestación correspondente ao novo contrato de xardíns e P. Infantís, o contrato de incorporación de novas tecnoloxías e mantemento da rede semaforica, o programa de inmersión lingüística, o programa de emprego Vigo pola inserción Laboral da Administración Central e o programa de melloras viarias no rural cofinanciado pola Deputación de Pontevedra, novo contrato de vixilancia e asistencia sanitaria en praias, en en xeral, a actualización dos prezos dos contratos en vigor.

Non entanto, a variación importante ven determinada pola aplicación da Resolución de 22 de marzo de 2018, da Secretaría de Estado de Función Pública, pola que se publica o II Acordo Goberno-Sindicatos para a mellora do emprego público (2,46%) e a aplicación do Real Decreto 1449/2018, de 14 de decembro, polo que se establece o coeficiente reductor da idade de xubilación en favor dos policías locais ao servizo das entidades que integran a Administración local, que supón un incremento aplicable sobre a base de cotización do 8,84%.

En canto as operacións de capital, a súa variación é dun 5,21% no Orzamento da Entidade e dun 5,19% nos estados consolidados.

A variación dos empregos non financeiros é dun 3,20% na Entidade Local e dun 3,95% nos estados consolidados. A variación total do orzamento en relación co ano 2019, é do 3,35% na Entidade Local e dun 3,94% nos estados consolidados.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

III.- Análise funcional do gasto

Os créditos ordénanse segundo a súa finalidade, con arranxo á clasificación por áreas de gasto, políticas de gastos, grupos de programas e programas. A análise que se achega o fai a nivel políticas de gasto, por conformar uns empregos homoxéneos que posibilita determinar de xeito inequívoco para que se gasta. A información está a reflectir os estados consolidados. A táboa que se amosa, reflicte a variación das políticas de gasto de acordo a estrutura da Orde HAP/419/2014, de 14 de marzo, pola que se modifica a Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, rexistrando tanto a variación cuantitativa.

Polít. pública	Concepto	Importe ano	Variación ± Importe
13	Mobilidade e seguridade cidadá	36.695.432,71	2.299.746,36
15	Vivenda e urbanismo	35.624.598,89	1.254.697,22
16	Benestar comunitario ¹	51.677.433,31	-372.339,30
17	Medio ambiente	11.591.764,62	1.131.777,79
22	Outras prestacións a favor dos empregados	1.342.556,49	30.750,00
23	Servizos sociais e promoción social	18.993.248,59	1.507.157,07
24	Fomento de emprego	6.051.074,50	700.992,64
31	Sanidade	2.265.022,03	49.516,25
32	Educación	14.941.801,19	845.500,61
33	Cultura	13.659.968,81	886.809,17
34	Deporte ²	12.032.490,48	-4.012.400,45
43	Comercio e Turismo ³	6.155.895,43	-341.675,30
44	Transporte Público	12.646.400,00	,00
49	Outras actuacións de carácter económica	684.187,21	495.970,66
91	Órganos de Goberno ⁴	4.603.426,28	-173.655,54
92	Servizos de carácter xeral	22.543.666,80	869.767,79
93	Administración tributaria y financeira ⁵	15.755.911,24	4.968.429,94
94	Transferencias a outras admin. públicas	458.193,80	193,80
Total		267.723.072,38	10.141.238,71

- 1 Polo desconto aplicable dende xaneiro do ano 2019 por Sogama
- 2 A variación ven determinada no capítulo de investimentos que pasan 4.847.047,77 euros a 533.000 euros
- 3 Axuste nas previsións contractuais na promoción económica da cidade en soportes aéreos
- 4 A redución en retribucións por dedicacións exclusivas e parciais é de 225.428,10 euros
- 5 Investimentos no Estadio de Balaidos

Informe económico de gastos, Orzamento Concello de Vigo para o ano 2020

6



Copia do documento - Concello de Vigo

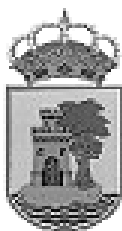
Data impresión: 09/12/2019 11:53

Páxina 6 de 30

Expediente 62/142

CSV: 2AEDCC-DC51EE-E65682-5WR2HW-N527HC-H1

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
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

A análise por programas reflíctese na memoria.

Incorpóranse ao informe os estados orzamentarios resumidos por Áreas de Gasto e por capítulos, tanto da Entidade Local como os consolidados, establecéndose os estados comparativos en relación cos do orzamento do ano 2019. A finalidade é a de conseguir unha visión simplificada da información orzamentaria, que con independencia da análise técnica que se desenvolva no informe, posibilita unha visión concluínte, tendo en conta os estados comparativos.

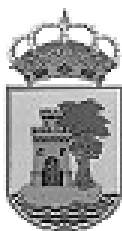
Inclúese no informe e nos estados que forma parte do mesmo, a información consolidada. O expediente artellouse de acordo cos requirimentos que establece TRLRFL, é dicir, completos, pero aínda así, considérase necesario para facilitar a transparencia dos datos, a inclusión das cifras consolidadas e a súa análise.

Amósanse de seguido os cadros comparativos da distribución Orzamentaria atendendo á natureza económica e por Áreas de gasto, tendo en conta a estrutura aprobada pola Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro e Orde HAP/419/2014, de 14 de marzo, pola que se modifica a Orde EHA/3565/2008.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE GASTOS 2020 E COMPARATIVA CO ANO 2019

CAPÍTULO	Gastos Entidade			Gastos estados consolidados		
	Importe 2020	Importe 2019	Variación %	Importe 2020	Importe 2019	Variación %
1	70.028.171,00	67.882.697,30	3,16%	75.451.540,74	71.949.645,30	4,87%
2	128.215.073,84	123.267.438,51	4,01%	130.150.271,39	125.158.944,96	3,99%
3	3.530,00	3.530,00	0,00%	3.530,00	3.530,00	0,00%
4	33.882.508,26	33.968.597,81	-0,25%	28.052.543,26	28.028.597,81	0,09%
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	600.000,00	600.000,00	0,00%
Operc. C.N.F	232.729.283,10	225.722.263,62	3,10%	234.257.885,39	225.740.718,07	3,76%
6	30.781.098,51	29.812.598,54	3,25%	31.109.136,53	30.139.367,36	3,22%
7	1.618.050,46	980.748,24	64,98%	1.678.050,46	1.030.748,24	62,80%
Operac. N.F	265.128.432,07	256.515.610,40	3,36%	267.045.072,38	256.910.833,67	3,95%
8	646.000,00	646.000,00	0,00%	678.000,00	671.000,00	1,04%
9	,00		0,00%	,00		0,00%
Total	265.774.432,07	257.161.610,40	3,35%	267.723.072,38	257.581.833,67	3,94%

	Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 09/12/2019 11:53	Páxina 7 de 30
	Expediente 62/142	CSV: 2AEDCC-DC51EE-E65682-5WR2HW-N527HC-H1	
	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
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

No seguinte cadro vaise amosar a variación en relación aos últimos cinco anos das Operacións Non Financeiras, que engloban o gasto corrente e as operacións de capital dos capítulos 6 e 7.

A análise faise para os estados consolidados, eliminando así o sesgo que se puidese incorporar pola variación dos Organismos Autónomos, aínda que estes tiveron a súa integración nos orzamentos do ano 2016

O orzamento da Entidade, reflicte a totalidade do gasto tanto da Entidade como o dos Organismos Autónomos disoltos (IMD, Vigo ZOO e EMAO), integrados con programa propio e de xestión centralizada, polo que, os custes do servizo de persoal, contratación, contabilidade, fiscalización, secretaria, orzamentario, tesourería e demais que se consideran transversais, pasaron a ser desenvolvidos polos servizos municipais, o que supón un aforro na estrutura de custes.

Empregos	Anos					%	Variación
	2016	2017	2018	2019	2020		
ONF.Correntes	212.747.391,00	215.845.236,00	220.109.389,00	225.740.718,00	234.257.885,39	10,11%	21.510.494,00
ONF. De Capital	9.783.676,00	16.576.498,00	35.762.327,00	31.170.116,00	32.787.186,99	224,90%	23.003.511,00
Total	222.531.067,00	232.421.734,00	255.871.716,00	256.910.834,00	267.045.072,38	80,00%	44.514.005,00
O. Financeiras	3.399.919,00	672.860,00	671.000,00	671.000,00	678.000,00		

A variación por empregos non financeiros, capítulos 1 a7 do estado de gastos, foi dun 80,00%.

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DE GASTOS E COMPARATIVA 2019-2020

Área	Descrición	Entidade		% var.	Consolidado		% var.
		2020	2019		2020	2019	
0	Débeda Pública	,00	,00	0,00%	,00	,00	0,00%
1	Servizos Públicos básicos	133.640.589,22	130.930.124,19	2,07%	135.589.229,53	131.350.347,46	3,23%
2	Actuación de protección e promoción social	26.386.879,58	24.127.979,87	9,27%	26.386.879,58	24.127.979,87	9,27%
3	Producción B. públicos carácter preferente	42.899.282,51	45.074.856,93	-4,78%	42.899.282,51	45.074.856,93	-4,78%
4	Actuacións de carácter económico	19.486.482,64	19.332.187,28	0,80%	19.486.482,64	19.332.187,28	0,80%
9	Actuacións de carácter Xeral	43.361.198,12	37.696.462,13	15,03%	43.361.198,12	37.696.462,13	15,03%
Total		265.774.432,07	257.161.610,40	3,35%	267.723.072,38	257.581.833,67	3,94%

Informe económico de gastos, Orzamento Concello de Vigo para o ano 2020

8



Copia do documento - Concello de Vigo

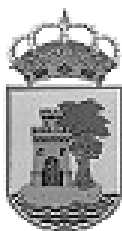
Data impresión: 09/12/2019 11:53

Páxina 8 de 30

Expediente 62/142

CSV: 2AEDCC-DC51EE-E65682-5WR2HW-N527HC-H1

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
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

FUNDACIÓNS QUE FORMAN PARTE DO PERÍMETRO DE CONSOLIDACIÓN

MUSEO DE ARTE CONTEMPORÁNEO (MARCO)

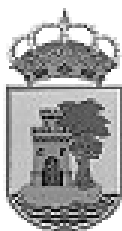
CONCEPTOS	Empregos			Recursos			
	Importe 2020	Importe 2019	Variación		Importe 2020	Importe 2019	Variación
G. Persoal	295.044,96	303.688,00	-8.643,04	Ingresos actividade	66.046,81	50.000,00	16.046,81
Cons. eléctrico	68.168,00	68.168,00	,00	Subv. doazóns	740.000,00	740.000,00	,00
Exposicións	164.116,86	147.000,00	17.116,86	Achegas usuarios	15.000,00	15.000,00	,00
Outros g. Activ.	270.977,00	270.977,00	,00	Patrocinio La Caixa	10.000,00	10.000,00	,00
G.Financeiros	1.000,00	1.000,00	,00				,00
Amortiza. Inmv.	31.739,99	24.167,00	7.572,99				
Operac. N.F	831.046,81	815.000,00	16.046,81		831.046,81	815.000,00	16.046,81

CONVENTION BUREAU (CB)

CONCEPTOS	Empregos			Recursos			
	Importe 2020	Importe 2019	Variación		Importe 2020	Importe 2019	Variación
G. Persoal	181.383,13	177.826,60	3.556,53				
Cons. e gast. xestión	10.500,00	9.504,24	995,76	Subv. doazóns	218.000,00	218.000,00	,00
Publ.mat. Promoc.	17.601,87	2.954,16	14.647,71	Achegas socios	9.000,00	14.000,00	-5.800,00
Acc. promoción	264.000,00	289.000,00	-25.000,00	Out. ingresos	250.000,00	250.000,00	,00
P. outros entes	3.515,00	3.515,00	,00				,00
Operac. N.F	477.000,00	482.800,00	-5.800,00		477.000,00	482.000,00	-5.800,00

Non se inclúe a FAIMEVI por estar en proceso de liquidación, unha vez que xa hai sentenza sobre os aspectos que foron recorridos, só remata a liquidación formal e a súa comunicación ao Ministerio de Hacienda e aos órganos de Control Externo.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

IV.- CAPITULO I.- GASTOS DE PERSOAL.

Capítulo	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund. CB	Total 2020	Total 2019	Variación
1	70.028.171,00	5.423.369,74	295.044,96	181.383,00	75.927.968,70	72.428.340,30	3.499.628,44

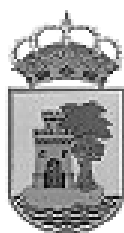
Este Capítulo recolle a totalidade das retribucións do persoal que presta os seus servizos no Concello de Vigo.

Reflicte tódolos conceptos retributivos previstos nos artigos 1 a 6 do Real Decreto 861/1996, de 25 de abril, polo que se establece o réxime de retribucións dos funcionarios da Administración Local e artigos 21 a 30 do Real Decreto Lexislativo 5/2015, de 30 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da Lei do Estatuto Básico do Empregado Público, así como as retribucións do persoal laboral que forma parte do cadro de persoal. Por outra banda, tamén se consignan os gastos de formación e todos aqueles derivados do Acordo Regulador das condicións económicas e sociais dos traballadores ao servizo do Concello de Vigo.

No Programa 9120, reflíctense as retribucións dos Srs. Concelleiros con dedicación exclusiva e parcial e as do persoal eventual, tanto os de gabinete como os asesores dos grupos políticos municipais. Estas dotacións están reflectidas, partidas 1000000, 1100000 e 1600001. Están dotados para todo o ano os postos vacantes que figuran na RPT vixente. Tamén os custes da Seguridade Social a cargo do Concello.

Figuran neste capítulo, as dotacións para o Plan Emprego de inserción cofinanciado polo FEDER, programa DUSI, así como os programas de inserción laboral para as mulleres vítimas de violencia de xénero e o programa da primeira experiencia laboral para menores de 30 anos que figuran no programa 2410. No programa 9200, están dotados os gastos para os contratos de apoio á xestión do programa DUSI, así como as dotacións para outras modalidades de contratación, a dotación para as relacións laborais indefinidas por sentenza, os complementos variables destinados a Produtividade e Gratificacións. No programa 2210, dótase o Fondo Social, o Seguro colectivo de vida e accidentes, a asistencia médica do persoal e a achega municipal ao Fondo de Pensións. En canto á formación, salvo os plans de formación anual, que se dota no programa 9201, as demais, cada programa ten a súa propia dotación, que ten por finalidade a de facer fronte aos gastos de inscrición nas xornadas ou cursos específicos.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Tendo en conta o número de postos da RPT vacantes, dotados orzamentariamente para todo o ano, as prazas que non están incluídas en ningunha OEP por limitacións legais, poderán conformar recursos para suplementar se fose necesario as aplicacións 9200.1400000, 9200.1410000, 9200.1500000, 9200.1510000, respectando os límites previstos na Disposición Adicional sétima das Bases de Execución do Orzamento.

Tamén as dotacións dos postos vacantes, poderán ser utilizados, previa tramitación da modificación orzamentaria, para outros empregos deste Capítulo.

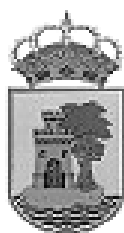
Respecto das prazas vacantes dotadas presupostariamente e que non figuran incluídas nas Ofertas de Emprego aprobadas, non poden ser cubertas baixo ningunha modalidade das previstas na vixente lexislación.

En relación coa posibilidade de tramitar as preceptivas modificacións orzamentarias para suplementar as aplicacións orzamentarias referenciadas co financiamento dos recursos xerados polas vacantes que non están asociadas a ningunha OEP aprobada, ou estando aprobadas están pendentes de executar, poderíase acometer unha racionalización da plantilla, facendo unha amortización das prazas que non poden ser incluídas en ningunha OEP ou transformando algunhas para axustar a estrutura da plantilla ás necesidades que xera o desenvolvemento da Administración electrónica, xerando uns recursos que poderían destinarse no proceso de formación do Orzamento anual a dotar as aplicacións 9200.1400000, 9200.1410000, 9200.1500000, 9200.1510000 coas estimacións anuais de gasto. De non acometer este proceso de racionalización, tendo en conta o principio económico de recursos escasos, así como o de eficiencia de gasto, no é posible dotar ao mesmo tempo todas as vacantes, a sabendas que non se poden cubrir, e a dotación para o financiamento das devanditas aplicacións, polo que, o financiamento que suplemente as devanditas aplicacións, sempre será con cargo a vacantes, salvo que se acometa un proceso de racionalización.

A Resolución de 22 de marzo de 2018, da Secretaría de Estado de Función Pública, pola que se publica o II Acordo Goberno-Sindicatos para a mellora do emprego público e as condicións de traballo publicadas no BOE nº 74, de 26 de marzo, establece unha actualización fixa das retribucións para o ano 2020 do 2,00%.

En canto ao incremento variable, no ano 2020, fíxase nun 1,00% adicional sempre e cando se alcance un crecemento do PIB 2,5%, que será axustable á baixa en función da porcentaxe de variación do PIB á baixa en relación co obxectivo do 2,5%. Esta variación se devengaría se fose o caso a partires do 1 de xullo. Segundo as previsións de distintos organismos, o PIB₂₀₁₉ prevese que varíe entre un 2,00% e un 2,20%. Ademais, tamén se contempla un incremento do 0,30% da masa salarial.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

O Orzamento previsto para o capítulo I, nas aplicacións que resultan obxecto de revisión está reflectir un incremento retributivo total do 2,46%. O incremento desta porcentaxe non se aplicou a conceptos tales como Fondo Social, Plan de pensións, produtividade, gratificacións, Seguro de vida e accidentes, formación e outras que non terían a condición de actualizables. Tamén se inclúe unha dotación no Programa 9200, partidas 1310010 e 1600010, para acometer o gasto de xestión do Programa FEDER DUSI e no programa 2410, as partidas 13100001, 1310002 para facer fronte aos programas de inserción de mulleres vítimas da violencia de xénero e para a primeira experiencia laboral para menores de 30 anos, representado estas dotacións unha contía de 500.000,00 euros. En resumo, o gasto nos estados de gastos consolidados incrementa nun 4,87%.

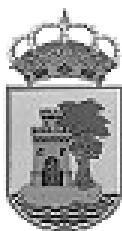
A variación máis salientable ten causa no Real Decreto 1449/2018, de 14 de decembro, polo que se establece o coeficiente redutor da idade de xubilación en favor dos policía locais ao servizo das entidades que integran a Administración local, que supón un incremento aplicable sobre a base de cotización do 8,84%.

De non ser legalmente efectiva a actualización dos salarios na porcentaxe fixada, as retribucións que se devenguen e paguen, manterán a mesma contía ca do ano anterior, non sendo aplicable a revalorización prevista. A actualización no mes de xaneiro do ano 2020, terá que ser aprobada pola norma que permita facer efectivo o 2,00%.

En relación coa Taxa de Reposición de Efectivos, estase a manter o previsto no artigo 19 da Lei 6/2018, de 3 de xullo, de Orzamentos do Estado para o ano 2018. As Administracións Públicas que no exercicio anterior (2019) haxan cumprido os obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública e a regra de gasto, terán unha taxa de reposición do 100 por cen. Adicionalmente, poderán dispor dunha taxa do 8 por cento destinada a aqueles ámbitos ou sectores que requiran un reforzo de efectivos, sempre dentro do marco da estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira. Esta porcentaxe adicional utilizarase preferentemente cando se dea, entre outras, algunha das seguintes circunstancias: establecemento de novos servizos públicos, incremento de actividade estacional pola actividade turística ou alto volume de xubilacións esperadas. Para as entidades locais, os límites de débeda serán os que fixen as Leis de Orzamentos Xerais do Estado ou a lexislación reguladora das facendas locais en materia de autorización de operacións de endebedamento.

A porcentaxe de taxa adicional será do 10 por cento para as entidades locais que, ademais dos requisitos anteriores, tivesen amortizada a súa débeda financeira a 31 de decembro do exercicio anterior. En resume, se se dan todas as circunstancias, a TRE pode chegar ao 110%.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

As Administracións Públicas que non cumprisen os obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública e de regra do gasto terán unha taxa de reposición do 75 por cento, coa excepción dos ámbitos de actuación regulamentados no apartado UN.3 do artigo 19 da Lei 6/2018.

Para as Forzas e Corpos de Seguridade do Estado, Corpos de Policía Autónoma e Policía Locais a taxa de reposición será do 115 por cento.

Para calcular a taxa de reposición de efectivos, a porcentaxe de taxa máximo fixado aplicarase sobre a diferenza resultante entre o número de empregados fixos que, durante o exercicio orzamentario anterior, deixaron de prestar servizos en cada un dos respectivos sectores, ámbitos, corpos ou categorías, e o número de empregados fixos que se incorporaron nos mesmos, no referido exercicio, por calquera causa, excepto os procedentes de ofertas de emprego público, ou reingresado desde situacións que non leven a reserva de postos de traballo. A estes efectos, computaranse os cesamentos na prestación de servizos por xubilación, retiro, falecemento, renuncia, declaración en situación de excedencia sen reserva de posto de traballo, perda da condición de funcionario de carreira ou a extinción do contrato de traballo ou en calquera outra situación administrativa que non supoña a reserva de posto de traballo ou a percepción de retribucións con cargo á Administración na que se cesa. Igualmente, teranse en conta as altas e baixas producidas polos concursos de traslados a outras Administracións Públicas.

Non computarán dentro do límite máximo de prazas derivado da taxa de reposición de efectivos as prazas que se convoquen para a súa provisión mediante procesos de promoción interna e as correspondentes ao persoal declarado indefinido non fixo mediante sentenza xudicial

No gasto orzamentado están incluídas as vacantes asociadas ás Ofertas de Emprego Público aprobadas pendentes de executar.

Nas instrucións para a elaboración do capítulo I e cadro de persoal, recóllense as modificacións que se acordaron ao longo do ano 2019, así como as vacantes que se foron producindo no período e as correspondentes á Oferta/s de Emprego Público pendentes de execución.

No que atinxe ás retribucións dos membros da Corporación con dedicación exclusiva ou parcial, dótanse tendo en conta o acordo adoptado polo Concello-Pleno en sesión de data 1 de xullo de 2019:

Alcalde-Presidente en réxime de dedicación exclusiva: 69.218,38 euros/ano.

Concelleiro/a en réxime de dedicación exclusiva: 59.582,74 euros/ano.



Copia do documento - Concello de Vigo

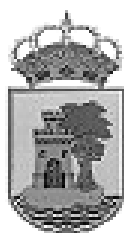
Data impresión: 09/12/2019 11:53

Páxina 13 de 30

Expediente 62/142

CSV: 2AEDCC-DC51EE-E65682-5WR2HW-N527HC-H1

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
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Concelleiro/a en réxime de dedicación parcial de 26 horas: 41.137,16 euros/ano.

Ademais destas limitacións, as retribucións do Alcalde e dos Srs. Concelleiros, para o ano 2020, non serán maiores co previsto no artigo 75 bis da Lei 7/1985, incorporado pola Lei 27/2013, de 27 de decembro, quedando fixado o límite no 80% das retribucións previstas para un Secretario de Estado.

O Real Decreto lei 1/2014, de 24 de xaneiro, incorpora a DA nonaxésima á Lei 22/2013, de Orzamentos do Estado para o ano 2014, na que se fixan as retribucións dos membros das Corporacións Locais en réxime de dedicación exclusiva, quedando a contía para os Concellos que teñen unha poboación entre 150.001 e 300.000 habitantes, na que se atopa Vigo, nun máximo de 80.000 euros por todos os conceptos retributivos. O Alcalde e os Srs. Concelleiros con dedicación exclusiva, teñen unhas retribucións máis baixas que o límite establecido, polo tanto, están a dar cumprimento tanto ao artigo 75 bis da Lei 7/1985 como o previsto no RD-I 1/2014.

De igual xeito, dáse cumprimento, ao previsto no artigo 75 ter e 104 bis da Lei 7/1985, incorporado pola Lei 27/2013, en canto ao número de concelleiros con dedicación exclusiva e de persoal eventual.

En relación con ambos límites máximos para a cidade de Vigo (18 concelleiros como máximo en dedicación exclusiva e 27 eventuais), estase a cumprir coas dúas limitacións.

Ademais do alcalde-presidente realizarán as súas funcións en réxime de dedicación exclusiva os seguintes cargos da Corporación:

10 concelleiros/as do Grupo Municipal Socialista.

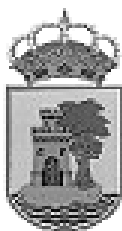
1 concelleiro/a do Grupo Municipal Popular.

O réxime das indemnizacións dos Srs. Concelleiros que non teñan dedicación parcial nin exclusiva será o establecido no acordo do Concello-Pleno de data 26 de abril de 2004 e reflectido na Base 35ª das de Execución do Orzamento.

En canto ao persoal eventual, hai 20 postos creados, aínda que non están todos ocupados.

Neste capítulo, en aplicación da estrutura orzamentaria (Orde EHA/3565/2008 e Orde HAP/419/2014), as retribucións, tanto básicas como os complementos de destino, específico e antigüidade son obxecto de desagregación atendendo aos grupos de clasificación do persoal funcionario establecidos no artigo 76 do TREBEP, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 5/2015, de 30 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da Lei do Estatuto Básico do Empregado Público.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

O devandito capítulo da Entidade Local, reflicte unha dotación orzamentaria de 70.028.171,00 euros, cunha variación do 3,16%. Os gastos de persoal representan unha porcentaxe do total do orzamento equivalente ao 26,35% e un 30,09% sobre os gastos correntes non financeiros.

Os custes do capítulo dos estados consolidados para a RPT vixente, é de 75.451.540,74 euros, cunha variación do 4,87 %, representan unha porcentaxe do total do orzamento equivalente ao 28,18% e un 32,21% sobre os gastos correntes non financeiros.

V.- CAPITULO II.- GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS.

Capítulo	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2020	Total 2019	Variación
2	128.215.073,84	1.935.197,55	503.261,86	295.616,87	130.949.150,12	125.946.548,40	5.002.601,76

Análise económico

Xustificación das variación máis salientables

1.- Convenio asinado coa Excm. Deputación de Pontevedra polo financiamento que lle corresponde que afecta ao gasto corrente non financeiro por unha contía de 1.339.000,00 euros.

2.- Pola subvención outorgada pola Administración Central ao programa de inserción laboral que ten unha anualidade no ano 2020 de 1.019.454,30 euros.

3.- Variación importante en contratos:

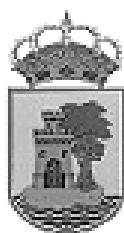
Novo estudo de custes a licitar para a prestación do servizo de parques e xardíns e parques infantís, incremento 1.708.819,76 euros.

O aumento de custe na prestación do SAF e novo contrato que entrará en vigor en novembro do ano 2020, 494.126,45 euros.

Outro dos contratos cun aumento importante é do mellora tecnolóxica e mantemento da rede semaforica, 881.746,24 euros.

Ampliación do programa de inmersión lingüística, 282.000,00 euros.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Comprende os gastos en bens e servizos necesarios para o exercicio e desenvolvemento das actividades propias da Entidade Local, cuxa regulación está prevista no artigo 26 da Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime Local, ademais daquelas previstas no capítulo 25 da mesma norma e aquelas outras desenvolvidas por delegación.

De acordo ao previsto no artigo 7 da LRBRL, as competencias das Entidades locais son propias ou atribuídas por delegación. Só poderán exercer competencias distintas das propias e das atribuídas por delegación cando non se poña en risco a sustentabilidade financeira do conxunto da Facenda municipal, de acordo cos requirimentos da lexislación de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e non se incorra nun suposto de execución simultánea do mesmo servizo público con outra Administración Pública.

O Proxecto de orzamentos do Capítulo II da Entidade ascende a 128.215.073,84 euros, que supón unha variación positiva do 4,01% sobre o mesmo capítulo do orzamento do ano 2019, e representa un 48,24% respecto do total do orzamento e un 56,09% sobre os gastos correntes non financeiros.

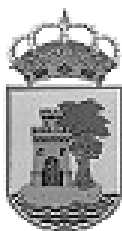
Nos estados consolidados segundo o TRLRFL, este capítulo ascende a 130.150.271,39 euros, supón unha variación positiva do 3,99% sobre o mesmo capítulo do orzamento do ano 2019, representa o 48,61% sobre o orzamento total e o 55,56% sobre os gastos correntes non financeiros.

Inclúense as dotacións necesarias para atender aos contratos de prestación dos distintos servizos dos considerados obrigatorios que regula o artigo 26 da LRBRL, así como aquelas que, sen ter ese destino, teñen relación directa co ámbito de competencias que establece o artigo 25 da Lei 7/1985 e os xestionados por delegación ou autorización.

Este capítulo reflicte todos os compromisos de carácter contractual e outros gastos necesarios para o funcionamento operativo, estando dotados de forma axeitada e suficiente para facer fronte ás obrigas de carácter contractual e todas aquelas que se consideran necesarias para o bo funcionamento dos servizos. As aplicacións que forman este capítulo teñen recollida as actualizacións contractuais en todos os casos en que non se tivese feito unha renuncia a este dereito por parte da prestadora do mesmo ou que o PCAP, non teña previsto a revisión de prezos.

Os servizos máis relevantes que se recollen neste capítulo son: os da recollida dos residuos sólidos urbanos, limpeza viaria, recollida selectiva, tratamento de residuos, mantemento de contedores e papeleiras, mantemento da rede semaforica, recollida de vehículos da vía pública, mantemento de xardíns e parques

	Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 09/12/2019 11:53	Páxina 16 de 30
	Expediente 62/142	CSV: 2AEDCC-DC51EE-E65682-5WR2HW-N527HC-H1	
	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
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

infantís, limpeza de colexios, limpeza de dependencias municipais, mantemento de alumado público, mantemento da rede viaria, mantemento de túneles, pintado dos viarios, mantemento de cemiterios, mantemento de beirarrúas, escolas infantís, escola de música, escola de teatro, escola de danza, escola de música tradicional, mantemento de colexios, mantemento de instalacións deportivas e culturais, prestación de servizos deportivos, cobertura de riscos, programas de metadona, centros de día, centro de servizos sociais, programas de infancia e maiores, programa de ludotecas, prestación de servizos financeiros, servizo de axuda no fogar, promoción económica da cidade, programas de inmersión lingüística, Programa socio-educativo de apoio familiar e alugueiros de bens inmóbeis.

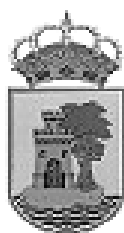
En canto as subministracións, os máis representativos son: os de enerxía eléctrica, comunicación, combustibles, vestiario, material de oficina non inventariable, así como os contratos de prestación para o funcionamento normal dos restantes servizos.

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

Empregos con financiamento afectado no capítulo 2.

Aplicación	Proxecto	Emprego	Axente financiador, contía do seu financiamento					
			FEDER-DUSI	Adif	Xunta	M.Fom.	A.Central	D. Pontevedra
1539.2260200	18153900	DUSI, comunicación, todos os obxectivos e liñas	65.572,68					
2410.2270610	18241051	DUSI, Obxectivo OT9: LA18.Emprendedores e E PYMES	320.000,00					
2310.2270611	18231051	DUSI, Obxectivo OT9: LA120 Mellora pr. xestión interna	240.000,00					
2410.2279920	20241020	Proxecto Vigo pola Inserción Laboral					1.019.454,30	
2310.2279901		Lei de dependencia, Plan concertado, Xunta de Galicia			3.743.907,00			
3112.2279901		CEDRO, Xunta de Galicia			729.746,00			
1532.2100004	20153214	Plan de asfaltado en barrios						1.040.000,00
3410.2279901	20341001	Celebración Word Padel Tour						55.000,00
3410.2279903	20341003	Outros eventos internacionais						12.500,00
Total			625.572,68	,00	4.473.653,00	,00	1.019.454,30	1.107.500,00
								7.226.179,98





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Análise funcional do gasto

Área de gasto 1, comprende esta área todos aqueles gastos orixinados polos servizos públicos básicos que, con carácter obrigatorio, deben prestar os municipios. Hai catro políticas de gasto básicas: seguridade e mobilidade cidadá, vivenda e urbanismo, benestar comunitario e medio ambiente. Esta área teñen un crecemento do 2,07% na Entidade e dun 3,23% nos estados consolidados.

A Área de gasto 2, a constitúen as actuacións de protección e promoción social, na que se inclúen entre outras as de acción social e emprego, teñen un crecemento do 9,27% nos estados consolidados. Nesta área, están as becas de comedor, axudas para libros, axuda para alugueiros, alimentos e carencia enerxética, axudas a familias e fondo de emerxencia para desafuzamentos e políticas de igualdade de xénero

Na Área de gasto 3, ademais da educación, está a política de cultura e deporte.

En canto á Área de gasto 4, actuacións de carácter económico, onde está comercio, turismo e industria, o contrato de promoción da cidade xerou unha variación á alza desta Área nun 0,80%.

O incremento da Área de gasto 9, ten a súa orixe nos investimentos en medios electrónicos e informáticos para dar cumprimento ao previsto nas Leis 39 e 40/2015. Así mesmo, tamén hai un volume de investimentos importante no programa de Patrimonio, onde hai que destacar o Estadio de fútbol de Balados

O gasto ten que estar dentro da senda do obxectivo de estabilidade orzamentaria e do cumprimento da Regra de Gasto. En canto á regra de gasto, a TRCPIB de medio prazo para o ano 2020 quedou fixada nun 2,8%, unha vez que se fan os axustes por financiamento afectado, estase a dar cumprimento a mesma tal e como queda reflectido nas análises e avaliación feita que figura como documentación anexa ao expediente.

As taxas de referencia de cada ano (TRCPIB), calcularanse promediando as taxas dos 5 anos anteriores, a do ano en curso e dos 4 anos posteriores. Para o crecemento do PIB en termos reais tomaranse os datos de crecemento potencial do PIB neses anos. Para o crecemento do deflactor, cada ano elixírase o menor dos dous valores seguintes: ou ben o 2% ou ben a taxa de crecemento do deflactor do PIB prevista ou efectivamente rexistrada segundo a Contabilidade Nacional.

Para garantir o control dos gastos correntes non financeiros así como sustentabilidade a teor da limitación dos recursos, aplícase o protocolo de suma cero, calquera novo gasto ou ampliación do mesmo, require que a unidade proponente reduza gasto no mesmo programa funcional ou noutro da súa área de competencia ou aporte novos ingresos para financiar o novo ou maior gasto (pay-go), como fórmula para acadar



Copia do documento - Concello de Vigo

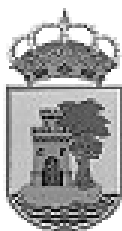
Data impresión: 09/12/2019 11:53

Páxina 18 de 30

Expediente 62/142

CSV: 2AEDCC-DC51EE-E65682-5WR2HW-N527HC-H1

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
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

os equilibrios orzamentarios e de garantir unha disciplina orzamentaria, seguindo o modelo orzamentario proposto, se acometeron os novos gastos financiados con baixas noutras partidas, sempre dentro dos obxectivos previstos de estabilidade orzamentaria e regra de gasto, coa excepción daqueles que teñen orixe no cofinanciamento doutros axentes.

VI.- CAPITULO III.- GASTOS FINANCIEROS

Este Capítulo inclúe os seguintes conceptos:

Xuros de préstamo a longo prazo.

Xuros de demora.

Xuros de préstamo a corto prazo.

Gastos de formalización.

Ao Capítulo III do estado de gastos se lle atribúe unha consignación de 3.530 euros para facer fronte a calquera eventualidade de xuros por depósito de garantías. A dotación é testemuñal, sendo a súa finalidade a de manter unha aplicación aberta para acometer si fose o caso, unha modificación orzamentaria.

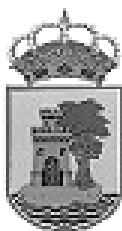
Non hai débeda financeira, polo que o servizo de débeda tanto polos custes financeiros como pola amortización de pasivos, non ten dotada contía algunha, habéndose producido nos catro últimos anos (2013-2016), unha amortización extraordinaria de débeda financeira por unha contía de 44.825.788,57 euros, e unha amortización ordinaria no mesmo período de 24.620.600,51 euros.

O capítulo 3 do estado de gastos non ten na práctica significado algún, non representado porcentaxe sobre os gastos correntes non financeiros nin sobre a totalidade do orzamento.

VII.- CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS E SUBVENCIONES CORRENTES

Capít.	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2020	Axus.consolidación	Total 2020
4	33.882.508,60	,00	,00	3.515,00	33.886.023,60	-6.634.965,00	27.251.058,60





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Os axustes do consolidación son as transferencias de financiamento ao grupo de consolidación:

Xerencia Municipal de Urbanismo: 5.829.965,00 euros

Fundación MARCO: 605.000,00 euros.

Fundación Convention Bureau: 200.000,00 euros.

Empregos con financiamento afectado no capítulo 4

Aplicación	Proxecto	Emprego	Axente financiador, contía do seu financiamento					
			FEDER-DUSI	Adif	Xunta	M.Fom.	A.Central	D. Pontevedra
2410.4700002	20241002	Feira SEAFEST						50.000,00
3380.4700001	20338001	Marisquiño						181.500,00
4411.4700001		Subvención ao Transporte Urbano Colectivo						1.295.527,00
Total			,00	,00	,00	,00	,00	1.527.027,00

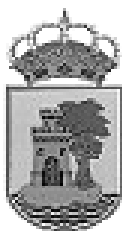
Gasto capítulo 4 non computable en regra de gasto, Sistemas de financiamento

Aplicación	Emprego	Importe
3330.4890000	Fundación Liste	125.000,00
3330.4890001	Fundación Laxeiro	80.000,00
3410.4890002	Fundación Vide	125.000,00
9420.4630000	Mancomunidade da Área Intermunicipal de Vigo	177.193,80
9420.4680000	Entidade Menor de Bembrive	281.000,00
Total		788.193,80

A contía prevista para atender ao gasto en concepto de transferencias e subvencións correntes para o ano 2020 é de 33.882.508,26 euros, cunha variación do (0,25%) en comparación co orzamento anterior e unha ponderación no total de gastos do 12,75%, e do 14,56% sobre os gastos correntes non financeiros.

Nos estados consolidados, o importe é menor que o da propia Entidade Local, unha parte importante deste capítulo é a transferencia corrente que a Entidade fai ao seu Organismo Autónomo, que se elimina no proceso de consolidación.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

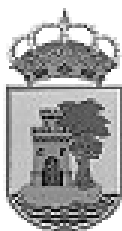
Expediente: 62/142

Nos estados consolidados, a contía é de 28.052.543,26 euros, cunha variación relación co ano anterior do 0,09%. Representa un 10,48% sobre o total do orzamento e un 11,98% sobre o gasto corrente non financeiro.

Neste Capítulo están incluídas, entre outras, as seguintes dotacións:

- Transferencia a favor da Xerencia Municipal de Urbanismo.
- Transferencias a Entidade Local de Bembrive.
- Compensacións, polo concepto de diferenza de prezo do billete e prezo pagado polos beneficiarios da tarxeta social, tarxeta verde, pensionistas e xubilados cunha renda que non supere o SMI polo uso do Transporte Urbano Colectivo de Vigo, así como o Servizo de Lanzadeiras ao Campus Universitario e ao Hospital Alvaro Cunqueiro.
- Convenio FOAMPA.
- Transferencia a Mancomunidade de Municipios.
- Subvencións convocadas polas distintas áreas xestoras (Participación Cidadá, Cultura, Deportes, Benestar Social, etc).
- Convocatoria das axudas ao emprego e para a creación de empresas.
- Convocatoria de axudas a alugueiros, alimentos e carencia enerxética.
- Transferencias nominativas para eventos e determinados clubs de elite.
- Convenios de cooperación do programa de Benestar Social.
- Transferencias ás Fundacións: MARCO, LISTE, VIDE, LAXEIRO, PROVIGO, CONVENTIUN BUREAO.
- Subvencións aos Grupos Políticos Municipais.
- Axuda ao terceiro mundo.
- Axudas humanitarias.
- Convenio UNED.
- Convenio Universidade de Vigo





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

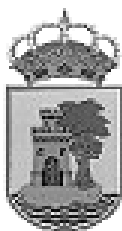
Expediente: 62/142

RELACIÓN DE TRANSFERENCIAS E SUBVENCIÓNS CORRENTES, ORZAMENTO 2020

Programa	Código	Importe
Seguridade e tráfico	1330	5.000,00
Urbanismo	1510	5.899.965,00
Fomento	1532	180.000,00
Acción Social	2310	5.194.350,00
Igualdade de xénero	2311	186.300,00
Emprego	2410	1.856.000,00
Cedro	3112	95.000,00
Servizos Educativos	3230,3231,3260	1.561.539,31
Área Cultura	3330,3331,3340	2.075.700,00
Xuventude	3370	77.000,00
VigoZoo	3371	14.800,00
Festas	3380	951.000,00
Deportes	3410	1.729.500,00
Comercio	4310	50.000,00
Turismo	4320	450.000,00
Transporte Público	4410	12.600.000,00
Área Alcaldía	9120	183.560,15
Participación Cidadá	9240	314.600,00
Transf. Administracións (MAIV, E.Men)	9420	458.193,80
TOTAL, 4		33.882.508,26

Hai documentación na que se xustifica a condición de nominativa no orzamento.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

VIII.- CAPÍTULO V.- FONDO DE CONTINXENCIA

A Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, estableceu un novo marco de xestión orzamentaria para todas as Administracións Públicas.

Neste novo marco, para poder facer fronte a determinadas necesidades de gasto non previstas nas dotacións iniciais do orzamento, a citada Lei, estende ás Corporacións Locais a obrigatoriedade de incluír nos orzamentos un Fondo de continxencia.

O artigo 31 da citada norma, establece que o Estado, as Comunidades Autónomas e as Corporacións Locais incluídas no ámbito subxectivo dos artigos 111 e 135 do texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, incluírán nos seus Orzamentos unha dotación diferenciada de créditos orzamentarios que se destinará, cando cumpra, a atender necesidades de carácter non discrecional e non previstas no Orzamento inicialmente aprobado, que poidan presentarse ao longo do exercicio.

1.- En cumprimento do previsto no artigo 31 da LOEOeSF, o Fondo de Continxencia, dótese na aplicación 9290.5000000, cunha contía de 600.000 de euros.

2.- O Fondo destinarase exclusivamente a atender necesidades de carácter non discrecional e non previstas no Orzamento inicialmente aprobado, e que puidesen xurdir ao longo do ano 2020.

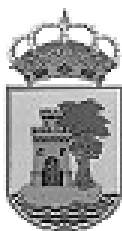
3.- A aplicación orzamentaria do Fondo vincúlase consigo mesma. Con cargo ao Fondo, non poderá imputarse directamente gasto algún. Tan só será utilizable, sempre que non existan outros recursos orzamentarios-financeiros para facer fronte ás necesidades de carácter non discrecional e non previstas no Orzamento inicialmente aprobado.

4.- O Fondo poderá financiar modificacións orzamentarias cualificadas como Suplementos de Crédito ou Créditos Extraordinarios para atender aquel tipo de necesidades excepcionais.

O expediente de modificación de créditos financiado co Fondo de Continxencia, será aprobado polo Pleno da Corporación con suxeición aos requisitos previstos no TRLRFL, e acreditarase tanto o carácter non discrecional do gasto como a imposibilidade da súa previsión no Orzamento inicial.

Non ten variación algunha en relación coa dotación do ano anterior, representa o 0,23% do total do orzamentado da entidade e un 0,22% nos estados consolidados.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

IX.- CAPITULO VI.- INVERSIONES REALES

No cadro de investimentos, e de xeito máis específico no PAIF, desagregase a composición do financiamento para cada unha das operacións de capital non financeiro.

Resume de investimentos por grupo de programa, estado consolidado.

G. de programa	Investimento	
	Xestor	Importe
132	Seguridade e Orde Público	11.000,00
133	Ordenación tráfico	2.000,00
136	Servizo de extinción de incendios	1.000.000,00
151	Urbanismo	328.038,02
153	Fomento	18.686.288,31
162	Recollida de RSU	15.000,00
165	Alumeado	50.000,00
171	Parques e Xardíns	1.181.000,00
172	Protección e mellora do M. ambiente	8.000,00
231	Acción Social	896.000,00
241	Fomento de emprego	30.000,00
323	Promoción educativa	789.000,00
326	Servizos complementarios educativos	19.000,00
332	Bibliotecas e arquivos	44.000,00
333	Museos	51.000,00
336	Patrimonio histórico	85.000,00
337	Ocio e tempo libre	17.000,00
342	Instalacións deportivas	553.000,00
431	Comercio	50.000,00
912	Órganos de goberno	15.000,00
920	Administración xeral	894.210,20
924	Participación cidadá	84.600,00
933	Xestión do patrimonio	6.300.000,00
Total		31.109.136,53





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

A contía dos investimentos consolidados é de 31.109.136,53 euros, representa un 11,62% do orzamento total.

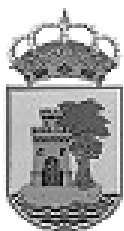
O superávit ordinario (recursos ordinarios-emplegos ordinarios) para financiar o plan de investimentos representa un 40,39% da totalidade dos empregos.

O financiamento alleo que corresponde aos empregos en investimentos ten como axentes públicos os seguintes: FEDER, ADIF, XUNTA DE GALICIA, MINISTERIO DE FOMENTO e a DEPUTACIÓN DE PONTEVEDRA.

Emplegos con financiamento alleo correspondentes aos investimentos

Aplicación	Proxecto	Emprego	Axente financiador, contía do seu financiamento					
			FEDER-DUSI	Adif	Xunta	M.Fomento	A.Central	D. Pontevedra
2310.6320010	20231010	DUSI,OT9,LA21,Restrut. A.Social	392.000,00					
2310.6320011	20231011	DUSI, OT9, LA 19,80% Inv.P. COLECT. RIS	320.000,00					
9207.6260003	18920703	DUSI, OT2, LA2, Accesibilidade TIC, equipos	46.396,88					
9207.6400005	18920715	DUSI,OT2, LA4, Plataf. smart city, Inmaterial	154.756,16					
9207.6400004	18920714	DUSI, OT2, LA3, identidade cidadá,	69.916,48					
9207.6400003	18920713	DUSI, OT2, LA2, Accesibilidade TIC,	1.600,00					
9207.6400002	18920712	DUSI, OT1, LA1, Ad. Lei 39- 40/2015	149.898,64					
9207.6400006	18920716	DUSI, OT2, LA5, Open Goberment	124.000,00					
1532.6090090	19153290	Obras túnel acceso a estación Intermodal		7.637.169,33	564.995,63			
1532.6190091	19153291	Hum. Avd. Madrid (Seminario Pza. España)				1.497.617,69		
1532.6190006	20153206	Plan de Beirarrúas en Barrios						1.185.000,00
1532.6190014	20153214	C. Dep. S.Avenidaño, Areal-R.Castro						216.000,00
1532.6190015	20153215	C. Dep. , T. Leal, D. Bosco-Venezuela						280.000,00
1532.6190016	20153216	C. Dep. , Hispanidade Zamora -P.Colmeiro						640.000,00
3230.6220005	20323005	Cubrición de patios en colexios						600.000,00
3420.6320014	20342014	Mellora céspede e instalacións c. fútbol						240.000,00
9330.6320010	14933010	Investimento mellora E. Balaídos						3.800.000,00
Total			1.258.568,16	7.637.169,33	564.995,63	1.497.617,69	0,00	6.961.000,00
								17.919.350,81





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Incorpórase a anualidade prevista para facer fronte ao programa de Desenvolvemento Urbano Sostible e Integrado (DUSI) que serán cofinanciadas mediante o Programa Operativo FEDER de Crecemento Sostible 2014-2020, regulado pola Orde HAP/2427/2015, de 13 de novembro. O financiamento que lle corresponde ao Concello é o 20% e ao FEDER o 80%. Os servizos vinculados ao programa son: 1539, 2310, 2410, 9200 e 9207. No Orzamento reflíctese o cofinanciamento que lle corresponde ao Concello en cada un dos obxectivos para a anualidade 2019 e os compromisos correspondentes ao financiamento do FEDER que teñen a condición de investimentos.

Así mesmo, reflíctese o financiamento de Adif, Xunta e Concello para as obras de acceso á estación do AVE a a Intermodal, sendo as porcentaxes as seguintes: Adif, 70,64%, Xunta de Galicia, 8,6% e Concello, 20,77%.

As obras do Ramal de conexión Estación autobuses coa AP-9, por unha contía de 4.804.255,51 euros, son financiadas por Adif: ano 2019: 280.017,95, 2020: 2.380.152,61, 2021: 140.008,98, Xunta, ano 2019: 200.407,60, 2020: 1.703.464,57, 2021: 100.203,80 euros.

Inclúese como axente ao Ministerio de Fomento polas obras de mellora da Avenida e Madrid, cun cofinanciamento do 66,67%.

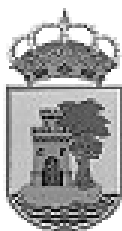
Por outra banda, incorporase como axente público á Deputación de Pontevedra no financiamento de distintos proxectos, cun cofinanciamento 80% en cada un dos proxectos, cao excepción das obras do Estadio de Balaídos, onde o cofinanciamento é ao 50%.

Forma parte da documentación que conforma o expediente orzamentario, un plan de investimentos que recolle os dos anos 2020 -2023.

X.- CAPITULO VII.- TRANSFERENCIAS E SUBVENCIONS DE CAPITAL.

Son de aplicación a este Capítulo, as achegas que fai a Entidade Local, sen contraprestación directa do axente receptor con destino a financiar operacións de capital dos axentes. A contía destas achegas ascende á 1.618.050,46 euros na Entidade Local, que supón unha variación do 64,98% en relación ao exercicio 2019, cunha ponderación do 0,61% sobre o total do Orzamento. Quedan reflectidos os compromisos dos convenios asinados con outras administracións así como unha achega para mellora no edificio da Fundación MARCO.





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCEIRO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

No Orzamento consolidado, a contía das subvencións de capital son por unha contía de 1.678.050,46 euros, cunha variación do 62,80% e unha ponderación orzamentaria do 0,63% sobre o Orzamento total.

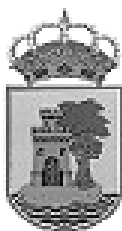
Capít.	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2020	Axus.consolidación	Total 2020
7	1.618.050,46	60.000,00	,00	,00	1.678.050,46	-50.000,00	1.628.050,46

O axuste é pola achega en subvención de capital ao MARCO

As dotacións que figuran neste capítulo orzamentario son as seguintes:

Aplicación	Proxecto	Emprego	2020
			Rc. propios
1510.7670000	20151030	Transferencia para o Plan Actuación CCVV	44.444,00
1510.7800000	20151017	Axudas accesibilidade nos edificios	50.000,00
1510.7800001	20151018	Axudas iluminación edificios históricos	10.000,00
1532.7700050	20153250	Convenio Concesionaria O. Pública estación intermodal e Ave,P. básico	100.000,00
1610.7230090	19161090	Convenio Concello, Aguas de Galicia, Confederación Hidrográfica Miño-Sil	63.333,50
2310.7800000	20231000	Subvención a mellora de fogares	50.000,00
3330.7800003	20333003	Arranxo cuberta e edificio MARCO	50.000,00
3360.7200000	19336000	Convenio Ministerio Cultura, mellora Muralla do Castro	160.272,96
3360.7800010	20336010	Subvención mellora do Patrimonio Histórico Artístico/Relixioso	100.000,00
3420.7700000	20342000	Subvención instalacións deportivas centros educativos	150.000,00
3420.7800011	20342011	Axudas a melloras en Instalacións deportivas	150.000,00
4910.7230000	20491000	Entidade Pública Empresarial Red.es, Prox. Edificios intelixentes	500.000,00
9240.7200001	20924001	Convenio Ministerio de Interior	100.000,00
9240.7800010	20924010	Subvencións de capital as Asociacións sin fins de lucro	150.000,00
Total			1.678.050,46 *





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

XI.- CAPITULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS

As dotacións provisionais deste capítulo se manteñen en relación ao exercicio anterior, e ten como finalidade a tramitación de anticipos ao persoal.

A dotación representa un 0,26 por 100 sobre o total do orzamento consolidado.

XII.- CAPITULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS

O Capítulo IX recolle o gasto correspondente ás cotas de amortización anual das diferentes das operacións de endebedamento financeiro.

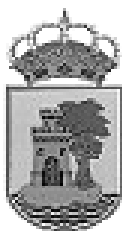
Non hai débeda financeira, polo que o servizo de débeda pola amortización de pasivos, non ten dotada contía algunha, habéndose producido no período de catro anos (2013-2016), unha amortización extraordinaria de débeda financeira por unha contía de 44.825.788,57 euros, e unha amortización ordinaria no mesmo período de 24.620.600,51 euros.

XIII.- CONCLUSIÓN

En resumo, a totalidade dos créditos consignados no estado de gasto do orzamento son suficientes para atender o cumprimento das obrigas esixibles a este Concello por tódolos conceptos coñecidos na fase procedimental de formación do proxecto do orzamento para o ano 2020, e polo tanto, suficientes para facer fronte aos contratos vixentes así como aquelas outras previstas no orzamento e os gastos de funcionamento operativo dos distintos servizos de competencia municipal.

As transferencias de financiamento a outras administracións, e o financiamento afectado contido no orzamento que non computa na avaliación da regra de gasto ten a seguinte composición:





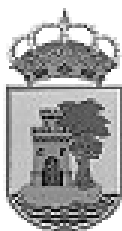
CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Aplicación	Proxecto	Emprego	Axente financiador, contía do seu financiamento					
			DUSI	Adif	Xunta	M.Fomento	A.Central	D.Ponteved.
2310.6320010	20231010	DUSI,OT9,LA21,Restrut. A.Social	392.000,00					
2310.6320011	20231011	DUSI, OT9, LA 19,80% Inv.P. COLECT. RIS	320.000,00					
9207.6260003	18920703	DUSI, OT2, LA2, Accesibilidade TIC, equipos	46.396,88					
9207.6400005	18920715	DUSI,OT2, LA4, Plataf. smart city, Inmaterial	154.756,16					
9207.6400004	18920714	DUSI, OT2, LA3, identidade cidadá,	69.916,48					
9207.6400003	18920713	DUSI, OT2, LA2, Accesibilidade TIC,	1.600,00					
9207.6400002	18920712	DUSI, OT1, LA1, Ad. Lei 39- 40/2015	149.898,64					
9207.6400006	18920716	DUSI, OT2, LA5, Open Goberment	124.000,00					
2410.2270610	18241051	DUSI, OT9: LA18 Emprendedores e E PYMES	320.000,00					
2310.2270611	18231051	DUSI, OT9: LA20 Mell. procesos xest interna	240.000,00					
1539.2260200	18153900	DUSI, comunicación, obxectivos -liñas	65.572,68					
1532.6090090	19153290	Obras túnel acceso a estación Intermodal		7.637.169,33	564.995,63			
2310.2279901		Lei dependencia, Plan concertado, X. Galicia			3.743.907,00			
3112.2279901		CEDRO, Xunta de Galicia			729.746,00			
1532.6190091	19153291	Hum. Avd. Madrid (Seminario Pza. España)				1.497.617,69		
2410.2279920	20241020	Proxecto Vigo pola Inserción Laboral					1.019.454,30	
4411.4700001		Subvención ao Transporte Urbano Colectivo					1.295.527,00	
1532.6190006	20153206	Plan de Beirarrúas en Barrios						1.185.000,00
1532.6190014	20153214	C. Dep. S.Avenidaño, Areal-R.Castro						216.000,00
1532.6190015	20153215	C. Dep. , T. Leal, D. Bosco-Venezuela						280.000,00
1532.6190016	20153216	C. Dep. , Hispanidade Zamora -P.Colmeiro						640.000,00
3230.6220005	20323005	Cubrición de patios en colexios						600.000,00
3420.6320014	20342014	Mellora céspedes e instalacións c. fútbol						240.000,00
9330.6320010	14933010	Investimento mellora E. F. Balaídos						3.800.000,00
1532.2100004	20153214	Plan de asfaltado en barrios						1.040.000,00
2410.4700002	20241002	Feira SEAFEST						50.000,00
3380.4700001	20338001	Marisquiño						181.500,00
3410.2279901	20341001	Celebración Word Padel Tour						55.000,00
3410.2279903	20341003	Outros eventos internacionais						12.500,00
Total			1.884.140,84	7.637.169,33	5.038.648,63	1.497.617,69	2.314.981,30	8.300.000,00
								25.377.030,79





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONOMICO-FINANCEIRO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2020

Expediente: 62/142

Aplicación	Emprego	Importe
3330.4890000	Fundación Liste	125.000,00
3330.4890001	Fundación Laxeiro	80.000,00
3410.4890002	Fundación Vide	125.000,00
9420.4630000	Mancomunidade da Área Intermunicipal de Vigo	177.193,80
9420.4680000	Entidade Menor de Bembrive	281.000,00
Total		788.193,80

En Vigo á data da sinatura electrónica

O Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentario: Luís García Álvarez

O Concelleiro delegado de Orzamentos e Facenda : Jaime Aneiros Pereira

(Delegación, Resolución Alcaldía de 18 e 26/06/2019)

