



PROPUESTA

Órgano: Ao Pleno da Corporación de aprobación

Asunto: Proxecto de Orzamentos Xerais do Concello de Vigo para o ano 2018.

O Proxecto de Orzamentos do ano 2018, enomezou 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 2018-2020, dos que se deu conta ao Pleno da Corporación na sesión ordinaria de 29 de marzo de 2017, marcan o contexto xeral no que se teñen que formar.

O segundo procedemento que fundamenta a formación do orzamento, é o cumprimento, aprobación e remisión das liñas fundamentais do Orzamento para o ano 2018, que foron enviadas e asinadas o 14 de setembro de 2017, das que se deu conta ao Pleno da Corporación na sesión ordinaria do 25 de outubro.

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 e Función Pública, 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, 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:

Acordo do Consello de Ministros, sesión do 7 de xullo de 2017.

Aprobado polo Congreso dos Deputados, Pleno do 11 de xullo de 2017.

Aprobado polo Senado, Pleno do 12 de xullo de 2017.

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%





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 49/142

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%

Taxa de Referencia de crecemento de medio prazo do PIB da Economía Española (TRCPIB)			
Subsectores	2018	2019	2020
Entidades Locais	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 e deportes.

Tal e como se fai constar na Memoria e no informe económico do estado de gastos, todas as políticas tiveron crecementos importantes, en algún caso das enumeradas, case duplicar os empregos.

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 2,5% do PIB para o ano 2018, o Goberno de España, tiña unha previsión do 2,6% do PIB, previsión que foi axustada á baixa pola inestabilidade que pode xerar a situación de Cataluña, quedando a previsión no 2,3%. A esta data, non está en trámite de aprobación o Orzamento Xeral do Estado para o ano 2018, polo tanto, hai unha ausencia absoluta de información, sendo a base de cálculo dos ingresos que se reflicten no Proxecto de Orzamento que se tramita, a Liquidación Orzamentaria do ano 2016 e as previsións de Liquidación para o ano 2017, información que figura no expediente.

Se se ten en conta a totalidade dos recursos correntes non financeiros, a variación entre o ano 2017 e o previsto para o ano 2018, é do 1,82% en termos consolidados.





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 49/142

En canto á cesión dos tributos do Estado e o Fondo Complementario de Financiamento, as previsións coas que se está a traballar, son dunha variación do 1,5% en relación coas entregas a conta do ano 2017, máis unha liquidación definitiva do ano 2016 pola mesma porcentaxe, sempre tendo en conta que a variación do PIB previsto para o ano 2018, é do 2,5% e a Taxa de Referencia do Crecemento do Produto Interior Bruto a medio prazo, está fixada no 2,4% do PIB, polo que a priori, un incremento do 1,5% considérase razoable e prudente.

Na previsión anterior, está deducida a compensación que o Ministerio está a facer polos reintegros das Liquidacións negativas dos anos 2008-2009.

A transferencia da Administración Central ao Transporte Publico colectivo urbano mantén a previsión de ingreso do ano 2017.

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.

As actualizacións de algunhas Ordenanzas Fiscais nunha porcentaxe do 2,2%, é inferior que a variación das principais variación das variables macroeconómicas apr o devandito ano. O crecemento do PIB previsto para o ano 2018 previsto polo Fondo Monetario Internacional, é do 2,5% do PIB. A previsión do Goberno de España era do 2,6%, que foi axustada á baixa, quedando no 2,3% do PIB. A Taxa de Referencia de crecemento de medio prazo do PIB da Economía Española (TRCPIB) para o mesmo período, que quedou fixada polo Consello de Ministros na sesión do 7 de xullo de 2017, no 2,4% do PIB. Si a comparativa se fai coa variación interanual do Índice de Prezos ao Consumo, o IPC abril (2016-2017), foi do 2,6%.

Na cuantificación dos ingresos propios, os tipos impositivos en algúns dos impostos e taxas foron modificados, que xuntamente á mellora na xestión censal xera un incremento no capítulo I do 2,45%.

O Capítulo II, tendo en conta o comportamento no ano 2017 e as previsións do ano 2018, xera unha mellora do 7,16%, que ten a súa orixe nas previsións da cesión do IVE.

O Capítulo III, ten unha variación do 3,88%, sendo a base de cálculo a información sobre la Liquidación prevista do ano 2017, información que tamén foi remitida ao MINHFP.

En canto a participación nos ingresos da Comunidade Autónoma, mantéñense as achegas do ano precedente, criterio que tamén se está a adoptar para as axudas a Drogodependencia.

O Servizo de Axuda no Fogar aumenta a súa previsión, xustificada polo incremento no número de horas na prestación, sendo tamén a contía do gasto reflectida no programa 2310 maior.



Copia auténtica do orixinal - Concello de Vigo	Data impresión: 28/12/2017 17:01	Páxina 3 de 7
Expediente 49/142	CSV: 2DED4-AE2A8-CD2C3-C2ABE	
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: 49/142

En relación co produto do PMS, o seu destino será o do Plan da Panificadora e as expropiacións da Avd. Europa e outras dotacionais. O destino que se lle está a dar a este recurso, e un dos previstos no artigo 134 da Lei 2/2016, de 10 de febreiro do Solo de Galicia. A súa aplicación está vinculada ao propio investimento, polo que se considera un recurso afectado.

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 composición con gran detalle na Memoria e no Informe económico de gastos, onde quedan reflectidos a 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 terceiro 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 2018, 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, propónse 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 2018, 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.





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 49/142

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 FUNCIONAL DE GASTOS E COMPARATIVA 2017-2018

Área	Descrición	Entidade		% var.	Consolidado		% var.
		2017	2018		2017	2018	
0	Débeda Pública	,00	,00	0,00%	,00	,00	0,00%
1	Servizos Públicos básicos	115.904.718,25	128.643.501,40	10,99%	118.262.805,78	132.199.188,93	11,78%
2	Actuación de protección e promoción social	20.564.950,32	21.492.546,72	4,51%	20.564.950,32	21.492.546,72	4,51%
3	Producción B. públicos carácter preferente	40.120.794,86	46.842.455,92	16,75%	40.120.794,86	46.842.455,92	16,75%
4	Actuacións de carácter económico	18.380.632,18	18.391.100,59	-0,06%	18.380.632,18	18.391.100,59	-0,06%
9	Actuacións de carácter Xeral	35.765.410,39	37.617.403,98	5,18%	35.765.410,39	37.617.403,98	5,18%
Total		230.736.506,00	252.987.008,61	9,64%	233.094.593,53	256.542.696,14	10,06%

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DO ESTADO GASTOS E INGRESOS DA ENTIDADE E COMPARATIVO 2017-2018

CAPÍTULO	Gastos Entidade			Ingresos Entidade		
	Importe 2017	Importe 2018	Variación %	Importe 2017	Importe 2018	Variación %
1	64.636.637,38	65.770.783,38	1,75%	105.386.182,34	107.973.311,88	2,45%
2	118.126.501,49	119.979.042,90	1,57%	7.871.804,00	8.435.311,27	7,16%
3	7.030,00	3.530,00	-49,79%	37.245.569,63	38.467.338,63	3,28%
4	32.884.979,13	33.926.225,42	3,17%	77.338.950,03	76.526.805,07	-1,05%
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	2.168.000,00	2.393.000,00	10,38%
Operc. C.N.F	216.255.148,00	220.279.581,70	1,86%	230.010.506,00	233.795.766,85	1,65%
6	13.528.498,00	31.130.357,41	130,11%	,00	,00	0,00%
7	305.000,00	931.069,50	205,27%	80.000,00	18.545.241,76	23081,55%
Operac. N.F	230.088.646,00	252.341.008,61	9,67%	230.090.506,00	252.341.008,61	9,67%
8	647.860,00	646.000,00	-0,29%	646.000,00	646.000,00	0,00%
9	,00		0,00%	,00		0,00%
Total	230.736.506,00	252.987.008,61	9,64%	230.736.506,00	252.987.008,61	9,64%





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 49/142

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE GASTOS E INGRESOS DOS ESTADOS CONSOLIDADOS E COMPARATIVO 2017-2018

CAPÍTULO	Gastos dos estados consolidados			Ingresos dos estados consolidados		
	Importe 2017	Importe 2018	Variación %	Importe 2017	Importe 2018	Variación %
1	68.531.459,73	69.712.103,38	1,72%	105.386.182,34	107.973.311,88	2,45%
2	119.645.166,67	121.690.910,43	1,71%	7.871.804,00	8.435.311,27	7,16%
3	7.030,00	3.530,00	-49,79%	38.326.169,63	39.812.438,63	3,88%
4	27.061.579,13	28.102.825,42	3,85%	76.081.437,56	75.402.392,60	-0,89%
5	600.000,00	600.000,00	0,00%	2.178.000,00	2.403.000,00	10,33%
Operac. N.F	215.845.235,53	220.109.369,23	1,98%	229.843.593,53	234.026.454,38	1,82%
6	16.221.498,00	34.781.257,41	114,41%	2.500.000,00	3.300.000,00	32,00%
7	355.000,00	981.069,50	176,36%	80.000,00	18.545.241,76	23081,55%
Operacións. N.F	232.421.733,53	255.871.696,14	10,08%	232.423.593,53	255.871.696,14	10,09%
8	672.860,00	671.000,00	0,28%	671.000,00	671.000,00	0,00%
9	,00		-100,00%	,00	,00	0,00%
Total	233.094.593,53	256.542.696,14	10,06%	233.094.593,53	256.542.696,14	10,06%

RESUMO DO ORZAMENTO DE GASTOS E INGRESOS DA XMU E COMPARATIVO 2017- 2018

CAPÍTULO	Estado de Gastos			Estado de Ingresos		
	Importe 2017	Importe 2018	Variación %	Importe 2017	Importe 2018	Variación %
1	3.894.822,35	3.941.320,00	1,19%			
2	1.518.665,18	1.711.867,53	12,72%			
3				1.080.600,00	1.345.100,00	24,48%
4	1.325.512,47	1.325.512,47	0,00%	5.891.400,00	6.024.500,00	2,26%
5				10.000,00	10.000,00	0,00%
Op. Corr. NF	6.739.000,00	6.978.700,00	4,53%	6.982.000,00	7.379.600,00	5,69%
6	2.693.000,00	3.650.900,00	35,57%	2.500.000,00	3.300.000,00	32,00%
7	50.000,00	50.000,00	0,00%			0,00%
Op. Cap. NF	2.743.000,00	3.700.900,00	34,92%	2.500.000,00	3.300.000,00	32,00%
T. Op. N.F	9.482.000,00	10.679.600,00	12,63%	9.482.000,00	10.679.600,00	12,63%
8	25.000,00	25.000,00	0,00%	25.000,00	25.000,00	0,00%
Total	9.507.000,00	10.704.600,00	12,60%	9.507.000,00	10.704.600,00	12,60%





CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 49/142

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 2018-2021, 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 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 2018, 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 2018 ou outra norma de igual rango, alterase as contías nas entregas a conta para o ano 2018, 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)

