

CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

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 Lexislativo 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 Lexislativo 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), coa modificacións da Lei 27/2013, (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.

Bases de Execución do Orzamento.

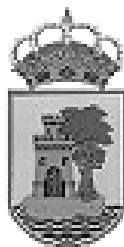
Suspensión das regras fiscais anos 2020 a 2023.

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.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 1 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Pola súa parte, o artigo 3 da LOEPSF, 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 LOEPSF, 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.

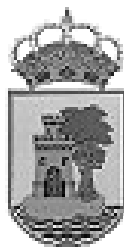
O artigo 15 da LOEPSF, establece que no primeiro semestre de cada ano, o Goberno, mediante acordo do Consello de Ministros, coa proposta do Ministro de Facenda e previo informe do Consello de Política Fiscal e Financeira das Comunidades Autónomas e da Comisión Nacional de Administración Local en canto 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.

O artigo 13 da LOEPSF, instrumenta o principio de estabilidade financeira, fixando o límite do volume de débeda pública, definida de acordo co Protocolo sobre Procedemento de déficit excesivo, do conxunto de Administracións Públicas non poderá superar o 60 por cento do Produto Interior Bruto nacional expresado en termos nominais, ou o que se estableza pola normativa europea.

Este límite distribuirase de acordo coas seguintes porcentaxes, expresados en termos nominais do



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 2 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Produto Interior Bruto nacional: 44 por cento para a Administración central, 13 por cento para o conxunto de Comunidades Autónomas e 3 por cento para o conxunto de Corporacións Locais.

Obxectivos previstos para o ano 2023.

A suspensión das regras fiscais non implica que se abandone o compromiso coa consolidación fiscal, Mantense o compromiso coa estabilidade orzamentaria.

Os obxectivos de déficit, están delimitados nunhas taxas de referencia orientativas establecidas polo Executivo para o período 2021-2024 que debuxan unha marcada tendencia descendente.

O 20 de outubro de 2020, o Pleno do Congreso dos Deputados aprobou por maioría absoluta o acordo do Consello de Ministros de 6 de outubro de 2020 polo que se solicita ao mesmo a apreciación de que España está a sufrir unha pandemia, o que supón unha situación de emerxencia extraordinaria, co fin de aplicar a previsión constitucional que permite nestes casos superar límites de déficit estrutural e de volume de débeda pública.

Así, poderá entenderse que a suspensión das tres regras fiscais ten efectividade desde o mesmo día en que se tomou o devandito acordo, o día 20 de outubro de 2020.

Posteriormente, o Pleno do Congreso dos Deputados determinou, o 13 de setembro de 2021, que persisten as condicións de excepcionalidade que xustifican manter suspendidas as regras fiscais para o ano 2022.

Finalmente, dita decisión foi ratificada polo Congreso dos Deputados o 22 de setembro de 2022, considerando que en España se manteñen as condicións de excepcionalidade que xustifican manter suspendidas as regras fiscais en 2023.

Deste xeito, coa apreciación adoptada pola maioría absoluta do Congreso e con efectividade desde o mesmo día en que se tomou o acordo, mantéñense suspendidos durante o exercicio 2023, os obxectivos de estabilidade e débeda, así como a regra de gasto.

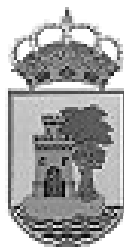
En consecuencia, para os anos 2020, 2021, 2022 e 2023, as Entidades Locais non teñen obriga de cumprir cos obxectivos de estabilidade, de débeda pública nin a regra do gasto, aínda que está fixada unha senda, que é orientativa aos efectos de capacidade/necesidade de financiamento en relación a un porcentaxe do PIB.

Taxas de referencia de 2023 en relación co PIB: (AC: -3,2%, CCAA: -0,3%, SS: -0,5%, EELL: 0,1%).

A taxa de referencia a aplicar prevista polo MINHAFP, é a dun 0,1% do PIB para o subsector local, polo



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 3 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

que hai que partir dun escenario de cumprimento, no que o límite de gasto non financeiro para 2023, xunto co orzamento, haberá de ser coherente e compatible co cumprimento do obxectivo da taxa de referencia, polo tanto, de equilibrio orzamentario na fase de aprobación e dun superávit do 0,1% do PIB na liquidación do citado exercicio 2023.

Ao marxe de estar determinadas unhas taxas de referencia do déficit/superávit, as EE.LL sempre teñen que dar cumprimento ao equilibrio orzamentario que está vixente en aplicación do previsto no artigo 165 do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, de tal forma que o orzamento xeral atenderá ao cumprimento do principio de estabilidade, e ao principio de responsabilidade fiscal ao que se refire o artigo 8 da LOEOSF que non está suspendido, nin o resto da normativa hacendística. É dicir, o Orzamento ten que estar nivelado, non se pode aprobar desequilibrado.

Tampouco hai TRCPIB₂₀₂₃, a suspensión dos obxectivos non fixou un marco para o ano 2024, descoñecendo cal vai a ser a metodoloxía de cálculo para fixar a base da TRCPIB₂₀₂₄.

En relación coa suspensión dos obxectivo de estabilidade financeira, as EE.LL tiñan que limitar o endebedamento ao 3% do PIB no ano 2020, pecharon ao ano 2021 cun endebedamento do 1,8% do PIB. En particular, o Concello de Vigo non ten endebedamento financeiro, polo que este obxectivo non é avaliable dende o ano 2016.

Análise xeral en relación aos ingresos.

As ordenanzas fiscais non tiveron revisión de tipos, polo que as variacións que se produzan, con signo positivo ou negativo, teñen orixe nas variacións tendenciais que marca cada ano a conxuntura económica.

En relación coa variación pola cesión de Tributos do Estado (IRPF, IVE e II.EE), está a reflectir as contías comunicadas polo Ministerio de Hacienda.

A cesión por IRPF, supón unha variación do 9,2% en relación coas entregas a conta do ano 2022.

Na cesión do IVE, a variación é negativa nun (1,11%).

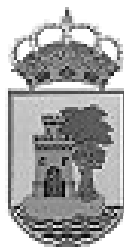
No Imposto de hidrocarburos, a variación é negativa nun (5,06%).

A contía que figura de incremento no Fondo Complementario de Financiamento é dun 2,07% en relación coas entregas a conta do ano 2022, contía que reflecte as entregas a conta comunicadas.

Na notificación achegada polo Ministerio de Hacienda, ponse en coñecemento tamén que a



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 4 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Liquidación do ano 2021 non está pechada, aínda que, a parte que corresponde ao FCF, si está, sendo positiva en 2.189.980 euros.

En canto á parte que correspondería aos impostos cedidos, polo grupo de traballo que conforma o equipo técnico da FEMP, avalíouse xa con anterioridade esta liquidación, ao Concello de Vigo, lle corresponderán 2.736.659,61 euros.

Así mesmo, faise unha previsión de ingreso pola contía da bonificación do Transporte Urbano que regulamenta o RD-lei 11/2022, que o Concello adianta a paga con cargo ao seu orzamento e liquidará o Ministerio con posterioridade. A contía que reflicte o proxecto é por 577.400 euros, contía que reflicte Dous meses do ano 2022. A contía estimada do cuadrimestre polos servizos municipais en 715 mil euros.

Tendo en conta o Proxecto de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2023, están previstos 650 millóns de euros para continuar coa bonificación. A contía que se reciba estará destinada a aumentar a dotación do Transporte Urbano Colectivo, unha vez que se supere a contía prevista, polo que, se xeraría crédito para esta finalidade.

En canto á Participación nos Tributos da Comunidade Autónoma, mantense a contía do ano anterior coa previsión de liquidación. A achega polo fondo de cooperación local, está a manter a mesma contía dende hai 10 anos.

A previsión do importe da cesión do IRPF regulada no artigo 112 do Texto Refundido da TRLRFL ascende a 7.991.330,0 euros.

A cesión do IVE, cunha previsión de 6.132.570 euros, cunha variación en relación coas entregas a conta que se están a producir no ano 2022 do (1,11%).

A cesión dos II.EE regulada no artigo 112 do Texto refundido da LRFL, ascende a 1.732.300,00 euros, di (4,2%).

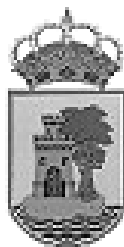
A contía das entregas a conta polo FCF, é por 82.168.870,00 euros.

Como resume en relación cos recursos, a mellora está relacionada coa maior entrega a conta polo FCF e pola cesión de impostos do Estado, así como cos convenios de outras administracións que financiarán empregos correntes e de capital non financeiro así como nos axustes das entregas a conta. Non se produce unha mellora nos recursos propios xa que o Concello non aprobou unha actualización fiscal, as variacións positivas ou negativas en cada caso, teñen orixe en axustes nos padróns fiscais, na variación tendencial e na aplicación do RD-lei 11/2022.

Como recursos non financeiros de capital, están o Fondos de Recuperación, Transformación e Resiliencia, así como o convenio coa Excm. Deputación de Pontevedra.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 5 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

II.- ANÁLISE ECONÓMICO DO ESTADO DE GASTOS

A análise vaise facer para os estados consolidados co criterio de consolidación do TRLRFL, é dicir, entidades con Orzamento limitativo: 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 da Entidade ten unha variación positiva do 2,20% en relación co ano anterior, os estados consolidados, crecen un 2,30%. O aumento que será explicado e xustificado, no capítulo 2, ten orixe no incremento do contrato de prestación do SAF, o prezo revisado do contrato de Tratamento integral de residuos, a modificación correspondente ao novo contrato de xardíns e P. Infantís, o programa de inmersión lingüística, o incremento no gasto enerxético pola alza do prezo do subministro, novo contrato do servizo de limpeza en instalacións deportivas, novo contrato do servizo de piscinas, novo contrato de sinalización de viarios, aumento do contrato de mantemento da rede semaforica, novas escolas infantís, etc. O incremento deste capítulo é do 10,98 na Entidade e de 10,88% nos estados consolidados.

O capítulo 1, gastos de persoal, ten unha variación do 2,66% en termos consolidados, sendo a causa, a actualización retributiva prevista no Proxecto de Lei dos Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2023, que establece unha actualización fixa do 2,5%, ademais de dúas porcentaxes variables: unha en función da evolución do Índice de Prezos ao Consumo Harmonizado adiantado ao mes de setembro, se fose superior ao 6%, aplicaríase un 0,5% adicional. Outra, se o incremento do PIB nominal para o ano 2023 iguala ou supera o previsto no cadro macroeconómico que acompaña a Lei de Orzamentos, aplicaríase un aumento retributivo complementario do 0,5%,

En canto as operacións de capital, a súa variación é dun (29,58%) no Orzamento da Entidade e dun (28,54%) nos estados consolidados.

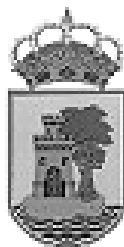
A variación dos empregos non financeiros é dun (2,20%) na Entidade Local e dun (2,30%) nos estados consolidados.

A variación total do orzamento en relación co ano 2022, é do (2,20%) na Entidade Local e dun (2,30%) nos estados consolidados.

Están incluídos no proxecto, o convenio asinado coa Excm. Deputación de Pontevedra e a Solicitud 2 correspondentes aos FRTR do MITMA, xa teñen financiamento propio, polo que, de non producirse unha resolución favorable, o seu financiamento sería a cargo da incorporación de remanentes



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 6 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

financiado con RLTGX.

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.

Inclúese no informe e nos estados que forma parte do mesmo, a información é 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 comparativa.

Área de gasto 1, reflicte todos os empregos 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.

A área 1, ten un crecemento do 1,47% na Entidade e dun 1,67% nos estados consolidados.

Os servizos públicos básicos que reflicte os servizos de Seguridade e Orde Público, Servizos de extinción de incendios, xestión e tratamento de residuos, limpeza viaria, urbanismo, medio ambiente, servizo de alumeadado, mantemento de parques e xardíns, parques infantís, espazos forestais e vías públicas, representa o 53,09% do gasto dos estados consolidados. Os servizos públicos básicos constitúen a estrutura básica da entidade, na que se sustentan a totalidade dos servizos fundamentais que se prestan aos cidadás e reflicten a totalidade dos previstos no artigo 26 da Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das Bases de Réxime Local.

A Área de gasto 2, a constitúen as actuacións de protección e promoción social, na que se inclúen entre outras as de acción social. Nesta área, están as becas de comedor, axudas para libros, axuda para alugueiros, alimentos, axudas a familias e fondo de emerxencia para desafuzamentos e políticas de igualdade de xénero, servizo de axuda no fogar, centro de servizos sociais.....

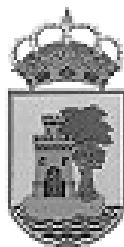
Esta área crece un 14,94% e representa un 10% dos estados consolidados.

A Área de gasto 3, onde está cultura, educación, deportes, ocio, crece, un 9,21%, e representa un 17,16% dos estados consolidados.

A táboa que se amosa, reflicte a contía dotada nas políticas de gasto de acordo ao contido da Orde HAP/419/2014, de 14 de marzo, pola que se modifica a Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 7 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

que se aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais, rexistrando tanto a variación porcentual como a contía.

Políticas de gasto dos estados consolidados con orzamento limitativo. A análise faise por políticas, representan un contido funcional amplo, e posibilitan facer unha avaliación de fondo, ao marxe do seu rexistro final en grupos de programas ou programas. ¿en que se gasta?, ¿para que se gasta?.

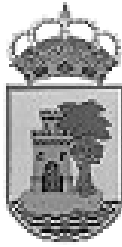
Política pública	Concepto	Importe ano 2022	Ano 2023	Var.%
01	Débeda	5,000.00	5,000.00	0.00%
13	Mobilidade e seguridade cidadá	40,021,432.71	47,147,760.14	17.81%
15	Vivenda e urbanismo	43,031,642.45	33,088,294.00	-23.11%
16	Benestar comunitario	53,888,001.25	56,592,048.29	5.02%
17	Medio ambiente	15,556,026.77	18,215,054.86	17.09%
22	Outras prestacións a favor dos empregados	1,320,352.05	1,423,349.05	7.80%
23	Servizos sociais e promoción social	19,268,714.13	22,254,025.38	15.49%
24	Fomento de emprego	4,546,680.79	5,214,602.94	14.69%
31	Sanidade	2,216,983.25	2,315,243.66	4.43%
32	Educación	15,535,474.60	16,576,499.23	6.70%
33	Cultura	15,109,957.17	16,276,311.63	7.72%
34	Deporte	12,546,728.18	14,421,513.90	14.94%
43	Comercio e Turismo	6,623,779.43	5,596,403.67	-15.51%
44	Transporte Público	12,846,400.00	13,396,400.00	4.28%
49	Outras actuacións de carácter económica	143,199.19	149,833.13	4.63%
91	Órganos de Goberno	5,366,517.79	5,634,520.25	4.99%
92	Servizos de carácter xeral	22,453,380.48	22,242,869.66	-0.94%
93	Administración tributaria y financeira	14,555,018.35	11,043,137.62	-24.13%
94	Transferencias a outras admin. públicas	466,967.59	466,967.59	0.00%
Total		285,502,256.18	292,059,835.00	2.30%

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 2022.

A finalidade é a de conseguir unha visión simplificada da información orzamentaria, que con independencia da análise técnica que se desenvolva no informe, posibilite unha visión concluínte,



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 8 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

tendo en conta os estados comparativos.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE GASTOS E INGRESOS 2023 E COMPARATIVA CO ANO 2022, ENTIDADE

CAPÍTULO	Gastos Entidade			Ingresos Entidade		
	Importe 2022	Importe 2023	Variación %	Importe 2022	Importe 2023	Variación %
1	72,418,066.89	74,325,614.94	2.63%	113,120,306.00	112,173,330.00	-0.84%
2	135,607,453.43	150,494,505.42	10.98%	10,362,766.18	10,615,870.00	2.44%
3	30,530.00	55,530.00	81.89%	39,928,577.00	40,833,990.47	2.27%
4	33,120,378.69	34,498,118.09	4.16%	93,297,348.57	104,360,232.81	11.86%
5	600,000.00	600,000.00	0.00%	2,784,059.76	2,935,252.62	5.43%
Operc. Corr.N.F	241,776,429.01	259,973,768.45	7.53%	259,493,057.51	270,918,675.90	4.40%
6	39,743,352.32	27,860,839.12	-29.90%	.00	.00	0.00%
7	771,444.00	669,444.00	-13.22%	22,798,167.82	17,585,375.67	-22.86%
Operacións N.F	282,291,225.33	288,504,051.57	2.20%	282,291,225.33	288,504,051.57	2.20%
8	500,000.00	500,000.00	0.00%	500,000.00	500,000.00	0.00%
9	.00	.00	0.00%	.00	.00	0.00%
Total	282,791,225.33	289,004,051.57	2.20%	282,791,225.33	289,004,051.57	2.20%

A variación máis salientable, é a do capítulo 2, que se avaliará con posterioridade, aínda que a causa, non é outra que as variacións tan importantes que están a ter os novos contratos, así como, aquelas prestacións cuxa intensidade dependen doutra administración, como é o caso do Servizo de Axuda no Fogar.

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DE GASTOS E COMPARATIVA 2022-2023, RESUME POR ÁREAS DE GASTO

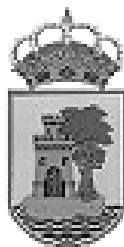
Área	Descrición	Entidade		% var.	Consolidado		% var.
		2022	2023		2022	2023	
0	Débeda Pública	5,000.00	5,000.00	0.00%	5,000.00	5,000.00	0.00%
1	Servizos Públicos básicos	149,786,072.33	151,987,373.86	1.47%	152,497,103.18	155,043,157.29	1.67%
2	Actuación de protección e promoción social	25,135,746.97	28,891,977.37	14.94%	25,135,746.97	28,891,977.37	14.94%
3	Produción B. públicos carácter preferente	45,409,143.20	49,589,568.42	9.21%	45,409,143.20	49,589,568.42	9.21%

Informe económico de gastos, Orzamento Concello de Vigo para o ano 2023

9



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 9 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

4	Actuacións de carácter económico	19,613,378.62	19,142,636.80	-2.40%	19,613,378.62	19,142,636.80	-2.40%
9	Actuacións de carácter Xeral	42,841,884.21	39,387,495.12	-8.06%	42,841,884.21	39,387,495.12	-8.06%
Total		282,791,225.33	289,004,051.57	2.20%	285,502,256.18	292,059,835.00	2.30%

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA GASTOS-INGRESOS, ESTADOS CONSOLIDADOS, COMPARATIVO 2022-2023

CAPÍTULO	Gastos dos estados consolidados			Ingresos dos estados consolidados		
	Importe 2022	Importe 2023	Variación %	Importe 2022	Importe 2023	Variación %
1	78,109,584.92	80,189,866.30	2.66%	113,120,306.00	112,173,330.00	-0.48%
2	137,356,931.25	152,297,539.91	10.88%	10,362,766.18	10,615,870.00	2.44%
3	30,530.00	55,530.00	81.89%	41,593,957.85	42,499,371.32	2.18%
4	27,290,413.69	28,668,153.09	5.05%	93,459,998.57	105,002,172.81	12.35%
5	600,000.00	600,000.00	0.00%	2,785,059.76	2,936,252.62	5.43%
Operac. Corr.N.F	243,387,459.86	261,811,089.30	7.57%	261,322,088.36	273,226,996.75	4.56%
6	40,741,352.32	28,977,301.70	-28.47%	.00	.00	0.00%
7	841,444.00	739,444.00	-12.12%	23,648,167.82	18,300,838.25	-22.61%
Operacións. N.F	284,970,256.18	291,527,835.00	2.30%	284,970,256.18	291,527,835.00	2.30%
8	532,000.00	532,000.00	0.00%	532,000.00	532,000.00	0.00%
9	.00	.00	0.00%	.00	.00	0.00%
Total	285,502,256.18	292,059,835.00	2.30%	285,502,256.18	292,059,835.00	2.30%

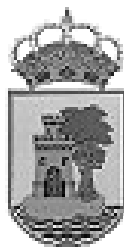
No seguinte cadro vaise amosar a variación dos últimos anos das Operacións Correntes Non Financeiras.

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, avalíase igualmente o superávit corrente.

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 ou mediais, pasaron a ser desenvolvidos polos servizos municipais, o que supón un aforro na estrutura de custes.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 10 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Empregos	Anos						Total Variación
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
GNF.Correntes	-220,109,389.00	-225,740,718.00	-234,257,885.39	-236,194,023.26	-243,387,459.86	-261,811,089.30	-1,421,500,564.81
INF. Correntes	234,026,454.38	240,334,548.19	248,500,148.89	252,547,674.79	261,322,088.36	273,226,996.75	1,509,957,911.36
Superávit Corr.	13,917,065.38	14,593,830.19	14,242,263.50	16,353,651.53	17,934,628.50	11,415,907.45	88,457,346.55

FUNDACIÓNS QUE FORMAN PARTE DO PERÍMETRO DE CONSOLIDACIÓN

MUSEO DE ARTE CONTEMPORÁNEO (MARCO)

CONCEPTOS	Empregos			Recursos			Variación
	Importe 2022	Importe 2023	Variación		Importe 2022	Importe 2023	
G. Persoal	298,993.00	321,444.00	7.51%	Ingresos actividade	11,000.00	18,000.00	-37.92%
Cons. eléctrico	100,000.00	287,780.00	187.78%	Subv. doazóns	810,000.00	1,005,000.00	0.00%
Exposicións	110,007.00	175,000.00	59.08%	Achegas usuarios	10,500.00	10,500.00	0.00%
Compra de obra		180,748.00	100.00%	Cursos		20,000.00	100.00%
Outros g. Activ.	296,000.00	67,028.00	-77.36%	Patrocinio La Caixa	10,000.00	10,000.00	0.00%
G.Financeiros	1,500.00	1,500.00	0.00%	Alugueiros			0.00%
Amortiza. Inmv.	35,000.00	30,000.00	14.29%				
Total	841,500.00	1,063,500.00	26.38%		841,500.00	1,063,500.00	26.38%

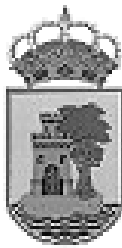
A variación que amosa o capítulo 1 no seu anteproxecto, é do 0,9%, no entanto, o persoal ao servizo do sector público, tendo en consideración o previsto no Proxecto de Lei dos Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2023, prevé unha actualización do 2,5% fixo, máis as variables, si se cumpren as condicións. Variación será por aumentos na plantilla.

Este mesmo criterio sería aplicable á Fundación Convention Bureau.

CONVENTION BUREAU (CB)

CONCEPTOS	Empregos			Recursos			Variación
	Importe 2022	Importe 2023	Variación		Importe 2022	Importe 2023	





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

G. Persoal	181,383.13	185,765.00	2.42%					
Cons. e gast. xestión	25,401.87	35,000.00	37.79%	Subv. doazóns	218,000.00	212,000.00	-2.75%	
Publ.mat. Promoc.	9,800.00	12,500.00	27.55%	Achegas socios	22,000.00	40,250.00	82.95%	
Acc. promoción	269,900.00	263,470.00	-2.38%	Out. ingresos	250,000.00	250,000.00	0.00%	
P. outros entes	3,515.00	5,515.00	56.90%					
Operac. N.F	490,000.00	502,250.00	2.50%		0	490,000.00	502,250.00	2.50%

IV.- CAPITULO I.- GASTOS DE PERSOAL.

Capítulo	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2023	Total 2022	Variación
1	74,325,614.94	5,864,251.36	321,444.00	185,765.00	80,697,075.30	78,589,961.05	2,107,114.25

Este Capítulo reflicte a totalidade das retribucións do persoal que presta os seus servizos no grupo Concello de Vigo, segundo o criterio da Lei de Estabilidade Orzamentaria.

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. Tamén se consignan os gastos de formación e todos aqueles derivados do Acordo Regulador vixente dos traballadores ao servizo do grupo 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 nas partidas 1000000, 1100000 e 1600001. Están dotados para todo o ano as prazas vacantes que figuran na plantilla vixente. Tamén os custes da Seguridade Social.

Figuran neste capítulo, as dotacións para o Plan Emprego de inserción, así como os programas de inserción laboral que figuran no programa 2410. No programa 9200, están dotados os gastos para outras modalidades de contratación.

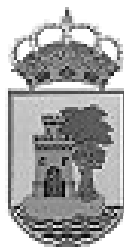
Esta capítulo está a reflectir o plan de estabilización de emprego .

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



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 12 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

inscrición nas xornadas ou cursos específicos.

No programa 1320, as partidas 1210198 , 1210199 e 1600001, por unha contía de 901.000,00 euros, 650.000,00 euros e 238.000,00 euros, teñen por obxectivo, incorporar ao CE da Policía Local, os devengos por nocturnidade e Festividade correspondentes á quenda normal, e aplicación da sentenza do TSXG, por considerarse que son retribucións asociadas ao posto. Este axuste afectaría aos postos que fan tres quendas, e segundo o informe do Sr. Intendente, afectaría a 179 prazas. Así mesmo, en relación coa dotación da partida 1210099, tería por finalidade, facer un axuste de valoración en determinados factores que conforman a valoración do CE do devandito colectivo. En canto á partida 1600001, ten por finalidade facer unha previsión no custe da Seguridade Social de estes conceptos.

Neste mesmo programa 1320, e no 1360 Servizo de Extinción de Incendios, tamén se dotan as partidas 1500000 e 1510000, para dar cobertura a este tipo de retribucións variables, sendo posible o seu aumento polos recursos dispoñibles das prazas dos devanditos programas.

As modificacións orzamentarias para incrementar a dotación destas partidas, terán que ser necesariamente de baixas de prazas non ocupadas nos respectivos programas orzamentarios.

Hai prazas vacantes dotadas orzamentariamente para todo o ano que non están incluídas en ningunha OEP por limitacións legais ou estando asociadas a OEP aprobadas non executadas, poderán conformar recursos para aumentar, 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.

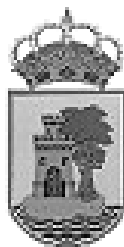
En relación coa posibilidade de tramitar as preceptivas modificacións orzamentarias para suplementar as aplicacións orzamentarias referenciadas co financiamento dos recursos xerados polas prazas vacantes, pódense tramitar sempre dispoñendo dos recursos que non foron dispostos no tempo, é dicir, unha vez rematado o prazo de tramitación de incidencias, día 12 de cada mes, poderíase dispor do saldo dispoñible de ese período, coa excepción da do mes de xaneiro, que podería ser a partir do día 4.

En todo caso, cada ano, na formación do proxecto de gastos do capítulo 1, deberase acometer a racionalización da plantilla, facendo a amortización das prazas que non poden ser incluídas en ningunha OEP ou transformándoas para axustar a estrutura da plantilla ás necesidades que xera o desenvolvemento da Administración electrónica, o saldo restante, destinarase a dotar as aplicacións 9200.1400000, 9200.1410000, e as partidas de natureza económica 1500000 e 1510000 coas estimacións anuais de gasto.

O Orzamento previsto para o capítulo 1 no orzamento do ano 2023, experimenta unha variación respecto da do ano 2022 do 2,66% en termos consolidados, sendo a causa, a actualización retributiva



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 13 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

prevista no proxecto de Lei dos Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2023, os Orzamentos Xerais do Estado para 2023 incluírán unha subida das retribucións públicas do 2,5%. Ademais, esta subida poderase incrementar até nun punto adicional en función de variables vinculadas ao IPC e ao PIB nominal. En concreto, se a suma do IPC Harmonizado de 2022 e do IPC Harmonizado adiantado de setembro de 2023 supera o 6%, os salarios públicos subirán un 0,5% de maneira adicional. A segunda variable contempla unha subida de 0,5 puntos adicionais se o PIB nominal iguala ou supera o estimado no cadro macroeconómico que acompaña aos Orzamentos Xerais do Estado.

Subida adicional do 1,5% para 2022 . Contémplase tamén un incremento do soldo para 2024 do 2%, que podería subir até o 2,5% en función da variación do IPC harmonizado.

Inclúense as prazas de OPE de estabilización do emprego, Lei 20/2021.

Tamén se incorporan prazas solicitadas polos servizos, unha vez avaliada as necesidades, créanse 7 prazas e amortízanse 8.

En relación coa Taxa de Reposición de Efectivos, o artigo 20 do proxecto de Lei de Orzamentos Xerais do Estado, fixa unha TRE do 120% para as EE.LL que tivesen amortizada a débeda financeira a 31/12/2022, e un 125% para a Policía Local.

Para calcular a TRE, 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.

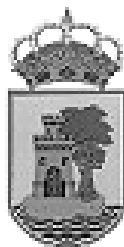
Non computarán dentro do límite máximo de prazas derivado da taxa de reposición de efectivos as prazas que se convoquen para a súa provisión mediante procesos de promoción interna e as correspondentes ao persoal declarado indefinido non fixo mediante sentenza xudicial.

No gasto orzamentado están incluídas as vacantes asociadas ás OEP 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 2022, así como as vacantes que se foron producindo no período e as



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 14 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

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 e a súa actualización no orzamento do ano 2023.

Retribucións por dedicacións exclusivas e parciais.

Alcalde-Presidente en réxime de dedicación exclusiva: 69.218,38 euros/ano, actualizado até 31/12/2022, 72.840,74 euros/ano.

Concelleiro/a en réxime de dedicación exclusiva: 59.582,74 euros/ano, actualizado até o 31/12/2022, 62.700,82 euros/ano.

Concelleiro/a en réxime de dedicación parcial de 26 horas: 41.137,16 euros/ano, actualizado até 31/12/2022, 43.295,16 euros/ano.

Ademais destas limitacións, as retribucións do Alcalde e dos Srs. Concelleiros, para o ano 2022, 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.

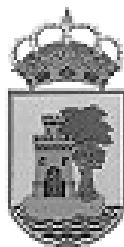
En relación con ambos límites máximos para a cidade de Vigo (18 concelleiros como máximo en dedicación exclusiva e 27 eventuais), estase a cumprir coas dúas limitacións.

Dedicacións exclusivas (12).

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



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 15 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

10 concelleiros/as do Grupo Municipal Socialista.

1 concelleiro/a do Grupo Municipal Popular.

Dedicacións parciais (3).

1 Grupo Municipal Marea de Vigo.

2 Grupo Municipal Socialista.

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.

Persoal eventual (20 prazas, delas, 6 vacantes).

Incluídas as que corresponden ao persoal dos grupos políticos municipais.

A1: 12 prazas, das que TRES están vacantes.

C1: UNHA, praza , Vacante.

C2: 7 prazas, das que DÚAS están vacantes.

Neste capítulo, en aplicación da estrutura orzamentaria (Orde EHA/3565/2008), 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.

O devandito capítulo nos estados consolidados segundo o TRLRFL (Entidade máis Xerencia de Urbanismo), reflecte unha dotación orzamentaria de 80.189.866,3 euros, cunha variación do 2,66%.

Os gastos de persoal representan unha porcentaxe do total do orzamento consolidado equivalente ao 27,46% e un 30,% sobre os gastos correntes non financeiros.

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

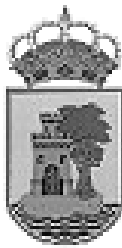
Capítulo	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2022	Total 2022	Variación
2	150,494,505.42	1,803,034.49	559,808.00	310,970.00	153,168,317.91	138,208,908.25	14,959,409.66

Informe económico de gastos, Orzamento Concello de Vigo para o ano 2023

16



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 16 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Análise económico.

Xustificación das variación máis salientables:

Contrato de Servizo de Axuda no Fogar, que pasa a ser de 10.574.116,40 euros fronte aos 7.729.830,99 euros previsto para ano 2022, (incremento de 2.844.285,41 euros). A prestación elévase a 611.000 horas máis as de libre concorrencia.

A variación de prezos da enerxía, supuxo un incremento de 4.928.071 euros.

O contrato de limpeza de colexios, incrementa cunha dotación superior de 400.000 euros.

O contrato de limpeza das instalacións deportivas, incrementa en 238.000 euros.

O plan anual de renovación de firmes cofinanciado pola Deputación de Pontevedra nun 75%, aumenta no gasto deste capítulo, 1.350.000 euros.

Mantemento de xardíns, parques infantís e biosaudables, aumenta en 757.000 euros.

Contrato de apertura e peche de instalacións deportivas, aumenta en 251.000 euros.

Novo contrato de prestación de servizos nas piscinas municipais, cun incremento de 572.000 euros.

Sinalización horizontal do viario, cun incremento de 150.000 euros.

Contrato de semaforización, por modificados, incremento de 200.000 euros.

Tratamento integral de residuos, cun incremento, segundo o contrato, de 722.000 euros.

Centro de Servizos Sociais, novo contrato, cun incremento de 243.000 euros.

Seguros, póliza de Responsabilidade Civil, cun incremento de 200.000 euros.

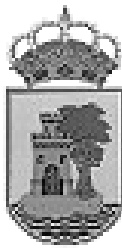
Todos os novos contratos teñen un incremento superior ao 10%, xustificado pola variación dos custes de enerxía, carburantes, inflación, salarios.

Coa excepción do incremento no custe do subministro eléctrico e carburantes, os demais incrementos consolídanse, polo que, van a manter esa tendencia en futuros orzamentos.

Este capítulo reflicte 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 as desenvolvidas por delegación ou distintas das anteriores de acordo co previsto no



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 17 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

artigo 7 da precitada norma.

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 150.494.505,42 euros, que supón unha variación do 10,98% sobre o mesmo capítulo do orzamento do ano 2022, e representa un 52,07% respecto do total do orzamento e un 56,09% sobre os gastos correntes non financeiros.

Nos estados consolidados segundo o TRLRFL dos entes con orzamento limitativo, este capítulo ascende a 152.297.539,915 euros, supón unha variación do 10,88% sobre orzamento do ano 2022, representa o 52,15% sobre o orzamento total e o 57,89% sobre os gastos correntes non financeiros.

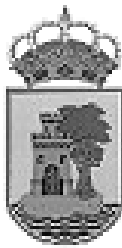
As dotacións deste capítulo reflicte todos os compromisos de carácter contractual e outros gastos necesarios para o funcionamento operativo, estando dotadas as aplicacións de forma axeitada e suficiente para facer fronte ás obrigas de carácter contractual e todas aquelas que se consideran necesarias para o bo funcionamento dos servizos. As aplicacións de este capítulo teñen recollida as actualizacións contractuais naqueles casos que o PCAP tiña previsto esta posibilidade ou a previsión de crecemento por modificacións contractuais ou os novos contratos.

Os servizos máis relevantes que se recollen neste capítulo son: os de tratamento integral dos residuos urbanos, mantemento da rede semaforica, recollida de vehículos da vía pública, mantemento de xardíns e parques infantís, limpeza de colexios, limpeza de dependencias municipais, mantemento de alumeadado 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.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 18 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

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, deportivas, lúdicas, de xuventude, de igualdade, etc.

Dótase neste capítulo, unha previsión para os primeiros seis meses do ano 2023 para os contratos de desinfección de: Colexios, Instalacións deportivas, Parques infantís e subministro de protección COVID 19. Se no segundo semestre concorre a mesma situación, haberá que facer un axuste nas aplicacións con cargo a aquelas actividades e prestacións que non se executasen polos efectos da pandemia.

Este capítulo ten unha parte do seu financiamento con cofinanciación doutros axente públicos.

A porcentaxe de financiamento alleo finalista é do 7,32% do capítulo II dos estados consolidados.

Empregos con financiamento afectado no capítulo 2.

Financiamento finalista do capítulo 2

Aplicación	Proxecto	Emprego	FEDER	XUNTA	DEPUTACIÓN
2310.2270611	21231011	DUSI. Obxectivo OT9. LA19. 20% formación	112.000.00		
1539.2260200	18153900	DUSI. comunicación. todos os obxectivos e liñas	85.528.00		
1532.2100004	22153204	Plan de mellora de firmes cofinanciado Deputación			2.150.000.00
2310.2279901		Lei dependencia. Plan concertado. X. Galicia		7.226.500.00	
3112.22799		CEDRO. Xunta de Galicia		541.039.00	
1510.2270602		Redacción do Plan Xeral		452.540.00	
1510.2279907		Oficina de rehabilitación. XMU		189.400.00	
3230.22799		Subv. Escolas infantís		383.785.00	
			197,528.00	8,793,264.00	2,150,000.00

VI.- CAPITULO III.- GASTOS FINANCIEROS

Este Capítulo inclúe os seguintes conceptos:

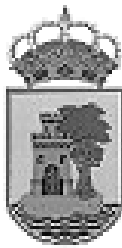
Xuros de préstamo a longo e corto prazo.

Xuros de demora.

Gastos de formalización.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 19 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Ao Capítulo III do estado de gastos consolidado segundo o TRLRFL se lle atribúe unha consignación de 55.530,00 euros para facer fronte a calquera eventualidade de xuros por depósito de garantías e para imputar os xuros xerados pola devolución de ingresos indebidos.

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.

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.

En canto aos estados consolidados segundo a Lei Orgánica 2/2012, de Estabilidade Orzamentaria, a contía deste capítulo é por 57.030,00 euros.

VII.- CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS E SUBVENCIONS CORRENTES.

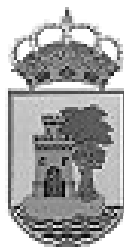
Capít.	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2023	Axus.consolidación	Total 2022
4	34,498,118.08	.00	.00	5,515.00	34,503,633.08	-6,704,965.00	27,798,668.08

A Relación de transferencias e subvencións xa se reflicte na documentación que conforma o expediente do Orzamento, non obstante, faise unha relación por programas orzamentarios dos estados consolidados.

Gasto do capítulo 4 a Sistemas de financiamento.

Aplicación	Emprego	Importe
3330.4890000	Fundación Liste	125,000.00
3330.4890001	Fundación Laxeiro	95,000.00
3410.4890002	Fundación Vide	125,000.00
9420.4630000	Mancomunidade da Área Intermunicipal de Vigo	178,015.20
9420.4680000	Entidade Menor de Bembrive	284,744.35
Total		807,759.55





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Transferencias ao grupo de consolidación

Aplicación	Emprego	Importe
1510.4100000	XERENCIA Municipal de Urbanismo	5,829,965.00
3330.4890003	Fundación MARCO	675,000.00
4320.4890000	Fundación C.BUREAU	200,000.00
Total		6,704,965.00

A contía prevista para atender ao gasto en concepto de transferencias e subvencións correntes para o ano 2023 é de 34.498.118,09 euros, cunha variación do 4,16% en comparación co orzamento anterior e unha ponderación no total de gastos do 11,94%, e do 13,27% sobre os gastos correntes non financeiros da Entidade.

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.

Nos estados consolidados, a contía é de 28.668.153,09 euros, cunha variación en relación co ano anterior do 0,59%. Este capítulo representa un 9,82% sobre o total do orzamento e un 10,95% sobre o gasto corrente non financeiro.

A contía máis relevante é a destinada a subvencionar os distintos títulos de uso do transporte urbano colectivo, nos que o Concello financia unha porcentaxe da tarifa, aínda que esa porcentaxe é distinta en relación cos perfís, sendo o financiamento do 100 por 100, entre outros para pensionistas R < SMI.

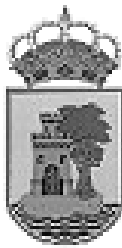
Na relación que se achega, ao ser dos estados consolidados, non figura a XMU, cuxa información xa se relacionou nas transferencias de financiamento aos entes dependentes que forman parte do grupo de consolidación.

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



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 21 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

beneficiarios da tarxeta PASVIGO e outras tarxetas subvencionadas, 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, Festas, etc).
- Convocatoria das axudas ao emprego e para a creación de empresas.
- Transferencias nominativas para eventos e determinados clubs de elite.
- Transferencia nominativas Cultura, Festas, Participación Cidadá, Benestar Social...
- Convenios de cooperación do programa de Benestar Social.
- Transferencias ás Fundacións: MARCO, LISTE, VIDE, LAXEIRO, PROVIGO, CONVENTIUN BUREAO.
- Subvencións aos Grupos Políticos Municipais.
- Convocatoria de axudas ONG.
- Convenio UNED.

RELACIÓN DE TRANSFERENCIAS E SUBVENCÍONS CORRENTES , ORZAMENTO ENTIDADE 2023

Programa	Código	Importe
Seguridade e tráfico	1330	5,000.00
Urbanismo	1510	5,954,965.00
Fomento	1532	195,000.00
Acción Social	2310	3,810,899.40
Igualdade de xénero	2311	427,518.64
Emprego	2410	2,106,100.00
Cedro	3112	107,000.00
Servizos Educativos	3230,3231,3260	1,137,539.31
Área Cultura	3330,3331,3340	2,360,500.00
Normalización lingüística	3341	10,000.00
Xuventude	3370	77,000.00

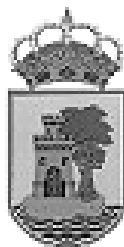
Informe económico de gastos, Orzamento Concello de Vigo para o ano 2023

22



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 22 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	

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



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

Festas	3380	1,128,900.00
Deportes	3410	1,966,500.00
Comercio	4310	200,000.00
Turismo	4320	456,000.00
Transporte Público	4410	13,350,000.00
Área Alcaldía	9120	292,628.15
Participación Cidadá	9240	445,600.00
Transf. Administracións (MAIV, E.Men)	9420	466,967.59
TOTAL, 4		34,498,118.09

Achégase a documentación que xustifica a condición de nominativa no orzamento.

Achégase a relación por programas de gasto a condición de subvención nominativa, na que se relaciona o programa, a Entidade beneficiaria con seu NIF e a finalidade da mesma.

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.

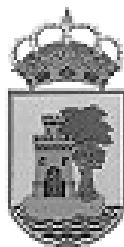
1.-En cumprimento do previsto no artigo 31 da LOEOeSF, o Fondo de Continxencia, dótese na aplicación 9290.5000000, cunha contía de 600.000 de euros.

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 2023.

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.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 23 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

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

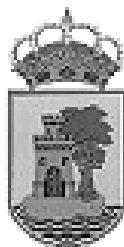
O expediente de modificación de créditos financiado co Fondo de Continxencia, será aprobado polo Pleno da Corporación con suxeición aos requisitos previstos no TRLRFL.

Non hai variación en relación co ano anterior, representa o 0,21% do total do orzamentado tanto da entidade como nos estados consolidados.

IX.- CAPITULO VI.- INVERSIONS REAIS

G. de programa	Investimento	
	Xestor	Importe
132	Seguridade e Orde Público	4,891,905.41
133	Ordenación tráfico	2,000.00
135	Protección Civil	5,000.00
136	Servizo de extinción de incendios	2,155,000.00
151	Urbanismo	1,116,462.58
153	Fomento	12,867,868.89
161	Abastecemento e saneamento	20,000.00
162	Recollida de RSU	15,000.00
164	Cemiterios	90,000.00
165	Alumeado	50,000.00
171	Parques e Xardíns	1,181,000.00
172	Protección e mellora do M. ambiente	4,046,728.11
231	Acción Social	2,000.00
241	Fomento de emprego	30,000.00
323	Promoción educativa	84,000.00
326	Servizos complementarios educativos	19,000.00
332	Bibliotecas e arquivos	15,000.00
333	Museos	175,000.00
336	Patrimonio histórico	30,000.00
337	Ocio e tempo libre	54,737.00





CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

338	Festas	40,000.00
342	Instalacións deportivas	828,000.00
432	Promoción turística	8,000.00
912	Órganos de goberno	3,000.00
920	Administración xeral	390,069.81
924	Participación cidadá	88,000.00
933	Xestión do patrimonio	769,529.90
Total		28,977,301.70

O resumo de investimentos faise por grupo de programa, estados consolidados.

No expediente incorporase o detalle dos investimentos, ademais, tamén se fai a relación nun dos informes orzamentarios.

A contía dos investimentos consolidados é de 28.977.301,70 euros, representa un 9,92% do orzamento total.

O superávit ordinario que financia o plan de investimentos representa un 36,98% da totalidade dos empregos.

O financiamento alleo que corresponde aos empregos en investimentos ten como axentes públicos os seguintes: FEDER (MRR) e a DEPUTACIÓN DE PONTEVEDRA.

Empregos con financiamento alleo correspondentes aos investimentos

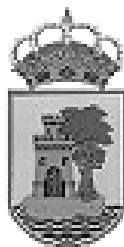
Aplicación	Proxecto	Emprego	FEDER	DEPUTACIÓN
1320.6090000	23132006	Zona de Baixas Emisións. MRR	4.055.281.05	
1510.6220000	23151001	Investimento edificio Praza da Iarexa. MRR	715.462.58	
1532.6190000	22153200	Humanización Rotonda Barco e Darío Durán		600.000.00
1532.6190008	22153208	Humanización S. Roque. Gre-Espino-Ruiseñor		1.000.000.00
1539.6190011	21153911	Víao Vertical. 2ª actuación T. de Víao Araaón. MRR	654.086.05	600.000.00
1539.6190012	21153912	Víao Vertical J.R.Jimenez-J.Benavente-Torreced		800.000.00
1539.6190013	21153913	Víao Vertical. J.R.Jimenez Av Camelias- Hispan.		943.697.48
1539.6090062	20153962	Víao Vertical. Acceso C. Saude TEIS. MRR	972.971.67	
1539.6090064	20153964	Víao Vertical. .Víao entre o 160-209. MRR	536.422.08	
1539.6090066	22153966	Víao Vertical. R.Nieto-Fonte Oscura. MRR	1.349.638.24	
1539.6090067	22153967	Víao Vertical. C.Losada-R. Nieto: MRR	1.647.458.28	
1650.6190010	22165010	Mellora eficiencia enerxética edificios M.FRTR	945.527.87	

Informe económico de gastos, Orzamento Concello de Vigo para o ano 2023

25



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 25 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

1721.6090010	22172100	Recup dunar Samil. fase 1. P.Punta-Camaleón		3.130.000.00
9330.6320010	14933010	Investimento mellora E. F. Balaídos		289.764.95
Total			10.876.847.82	7.363.462.43

En relación aos FRTR, os do MITMA correspondentes á Solicitud 2, teñen financiamento no orzamento do ano 2022, polo que, de non producirse resolución favorable, o seu financiamento estará condicionado á incorporación de remanentes de crédito ao orzamento do ano 2023.

As obras do Estadio de Balaídos, onde o cofinanciamento é ao 50% coa Deputación de Pontevedra, neste ano, o financiamento da Deputación supón a contía para igualar as contías comprometidas e que adiantou na anualidade do ano 2021.

Forma parte da documentación que conforma o expediente orzamentario, un plan de investimentos que recolle os dos anos 2023 -2026.

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 perceptor con destino a financiar operacións de capital dos axentes.

A contía destas achegas ascende á 669.444,00 euros na Entidade Local, que supón unha variación do (13,22%) en relación ao exercicio 2022, cunha ponderación do 0,23% sobre o total do Orzamento.

No Orzamento consolidado, a contía é de 739.444,00 euros, cunha variación do (12,12%) e unha ponderación orzamentaria do 0,25% sobre o Orzamento total.

É un capítulo que ten unha importante estabilidade.

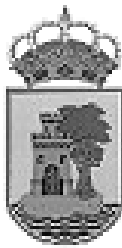
Capit.	Entidade	Or. Aut. XMU	Fund. Marco	Fund.CB	Total 2023	Axus.consolidación	Total 2022
7	669,444.00	70,000.00	.00	.00	739,444.00	.00	841,444.00

As dotacións que figuran neste capítulo orzamentario son as seguintes:

Aplicación	Proxecto	Investimento	2023
1510.7800000	23151008	Axudas Accesibilidade edificios	50,000.00
1510.7800001	23151009	Axudas Edificios históricos	20,000.00
1510.7670000	23151030	Transferencia para o Plan Actuación CCVV	44,444.00
2310.7800000	23231000	Subvención a mellora de fogares	50,000.00
3360.7800010	23336010	Subvención mellora do Patrimonio Histórico Artístico/Relixioso	200,000.00



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 26 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

3420.770000	23342000	Subvención instalacións deportivas centros educativos	50,000.00
3420.780001	23342011	Axudas a melloras en Instalacións deportivas	50,000.00
9240.720001	23924010	Cooperación financiamento arranxo cuberta Cuartel G.Civil	100,000.00
9240.780001	21924010	Subvencións entidades cidadás e colectivos	175,000.00
Total			739,444.00

XI.- CAPITULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS

As dotacións provisionais deste capítulo son de 500.000,00 euros na entidade e de 532.000,00 nos estados consolidados, e ten como finalidade a tramitación de anticipos ao persoal.

A dotación representa un 0,18 por 100 sobre o total do orzamento consolidado.

XII.- CAPITULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS

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

Non hai débeda financeira, polo que o servizo de débeda pola amortización de pasivos, non ten dotada contía algunha.

XIV.- 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 2023, e polo tanto, suficientes para facer fronte aos contratos vixentes así como aquelas outras necesidades previstas no orzamento e os gastos de funcionamento operativo dos distintos servizos de competencia municipal.

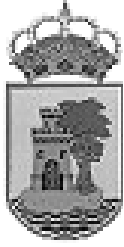
En Vigo á data da sinatura electrónica

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

O Concelleiro delegado de Orzamentos e Facenda : Jaime Aneiros Pereira



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 27 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



CONCELLO DE VIGO
DIRECCIÓN SUPERIOR CONTABLE E ORZAMENTARIA

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO DO ORZAMENTO DE GASTOS DO EXERCICIO 2023

Expediente: 76/142

(Delegación, Resolución Alcaldía de 18 e 26/06/2019, texto consolidado do 04/09/2020)



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 25/11/2022 10:33	Páxina 28 de 28
76-142	CSV: ADA2B5-5CB638-548E8B-HX7U5T-3JR5NN-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		