

EXPEDIENTE DE MODIFICACIÓN DE CRÉDITO 05/2025; CIVIDAS: 2025059573
MEMORIA-PROPOSTA DA PRESIDENCIA.

O Deputado delegado de Xestión Tributaria, Patrimonio, Formación e Emerxencias en virtude das delegacións acordadas na Resolución Presidencial nº 2025000361, de data 20 de xaneiro de 2025, ante a necesidade de realizar gastos que non poden demorarse ata o exercicio seguinte e, non existindo consignación no estado de gastos do orzamento corrente ou sendo insuficiente, elabora a seguinte proposta de aprobación dos expedientes: **créditos extraordinarios "EXT. 05/25"** e **suplementos de créditos "SUP. 04/25"**. Dita proposta elévase ao Pleno da Corporación, previo ditame da Comisión de Transparencia, Réxime Interno e Facenda.

Detalle do expediente:

1. Créditos Extraordinarios, EXT. 05/25:

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
240-2419-120,51	Soldo func. interinos sen praza (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	29.920,00 €
240-2419-120,52	Trienios func. interinos sen praza (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	1.920,00 €
240-2419-120,53	Paga extra func. interinos sen praza (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	6.320,00 €
240-2419-120,90	O. Retribucións, Melloras, I.T., (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	640,00 €
240-2419-121,51	C. Destino Func. Interinos sen praza, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	19.600,00 €
240-2419-121,52	C. Específico Func. Interinos sen praza, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	19.600,00 €
240-2419-160,00	Seguridade Social, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	10.160,00 €
240-2419-224,03	Primas de seguros, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	25.440,00 €
240-2419-226,02	Publicidade e propaganda, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	1.600,00 €
240-2419-226,99	Outros gastos diversos, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	1.600,00 €
240-2419-227,06	Estudios e traballos técnicos, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	40.000,00 €
240-2419-230,20	Axudas de custo, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	800,00 €
240-2419-231,20	Locomoción, (2500004. PROXECTO ERASMUS+ 2025)_ P. EMPREGO	2.400,00 €
922-3340-632.01	EDIFICIOS E OU. CONSTRUCCIÓN, MELLORAS PATRIMONIO_CONTRATACIÓN (Convenio Xunta, melloras Cine Fraga)	81.005,62 €
942-3420-762.95	A CONCELLOS, PLAN DE INFRAESTRUTURAS DEPORTIVAS 2025, "PEID III"_COOPERACIÓN	8.000.000,00 €
942-9420-762.85	A CONCELLOS, PLAN P. EXTRAORDINARIA, PLAN EXTRA 2025_COOPERACIÓN	35.000.000,00 €
	Total Créditos Extraordinarios...	43.241.005,62 €

Financiamento do expediente de Créditos Extraordinarios, EXT. 05/25:


AG/jf

Fináncianse con maiores ingresos do exercicio correspondentes a liquidación da participación nos tributos do estado 2023; os maiores ingresos a recibir polas entregas a conta na participación nos tributos do estado 2025 e o resto con aforro propio procedente de exercicios anteriores, é dicir, con remanente líquido de tesourería para gastos xerais, tal como se detalla na táboa seguinte.

Contabilizándose as seguintes operacións:

CONCEPTOS DE INGRESO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
934-100,00	Cesión IRPF (Liquidación 2023)	606.614,28 €
934-100,00	Cesión IRPF (MAIORES ENTREGAS A CONTA 2025)	1.169.308,76 €
934-210,00	Cesión IVE (MAIORES ENTREGAS A CONTA 2025)	1.979.953,76 €
934-210,00	Cesión HIDROCARABUROS (MAIORES ENTREGAS A CONTA 2025)	42.552,36 €
934-420,10	F.C.F. INCREMENTO ENTREGAS A CONTA P.I.E. 2025	15.858.739,09 €
934-420,11	F.C.F. LIQUIDACIÓN P.I.E. 2023 (maiores ingresos)	10.975.692,66 €
931-870,01	Remanente de Tesourería - Aplicado para financiar Créditos Extraordinarios (EXT. 05/25)...	12.608.144,71 €
	TOTAL INGRESOS..	43.241.005,62 €

2. Suplementos de Crédito "SUP. 04/25":

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
231-2311-789.00	INVESTIMENTOS ENTIDADES DE INICIATIVA SOCIAL_BENESTAR SOCIAL (Convocatoria subvencións obras centros de iniciativa social)	600.000,00 €
333-3330-212.00	REPARACIÓNS EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS_MUSEO	150.000,00 €
333-3330-623.02	INSTALACIÓNS TÉCNICAS _MUSEO.	90.000,00 €
340-3410-489.02	A FAMILIAS E INST. SEN FINS LUCRO, ESCOLAS DEPORTIVAS_DEPORTES (Á Fundación Celta de Vigo)	49.000,00 €
340-3410-789.05	A ENT. SEN FINS DE LUCRO, EQUIP, VEHICULOS REMOLQUES E OUTROS_DEPORTES (Adquisición ou adaptación de medios de transporte e mobilidade)	300.000,00 €
410-4190-489.01	OUTRAS TRANSFERENCIAS, VARIAS_MEDIO AMBIENTE (Achega á Asociación Gandeira Rubia Galega do País, "XIV Feira da Vaca Rubia Galega do País")	3.000,00 €
410-4120-622.03	OUTRAS TRANSFERENCIAS, VARIAS_MEDIO AMBIENTE (Nova nave para "gando lactante")	114.400,00 €
433-3361-226.06	ESTUDIOS E TRABALLOS TECNICOS (XACEMENTOS)_TURISMO (Para sondaxes arqueolóxicas no recinto de Monterreal, Baiona)	57.969,72 €
931-0110-913.00	AMORTIZACIÓN PRÉSTAMOS, FORA DO SECTOR PUBLICO_INTERVENCIÓN (Amortización Extraordinaria Débeda "BBVA: 14.954.773,50€"; "B. Sabadell: 4.500.000,00€")	19.454.773,50 €
942-4590-489.07	A COMUNIDADES VECIÑALES, G. CORRENTE (NOVAQUA)_COOPERACIÓN	40.000,00 €
	Total Suplementos de Créditos...	20.859.143,22 €

Financiamento do expediente de Suplementos de Créditos 04/25:

1. Por importe de 57.969,72 € con destino a "sondaxes arqueolóxicas no recinto de Monterreal - Baiona", con baixas por anulación da aplicación 25/923-9225-462.11, do Centro Xestor SAIM, por xestionarse o expediente dende o proxecto XACEMENTOS (Centro Xestor Turismo); respecto do suplemento da aplicación 25/410-4120-622.03 por importe de 114.400,00 €, con baixas de créditos na aplicación 25/410-4190-632.01/2023 non utilizados.



Contabilizándose as seguintes operacións:

BAIXAS POR ANULACIÓN:

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
410-4190-632.01/2023	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCCIÓN, MELLORAS_ MEDIO AMBIENTE (Edificio de apeiros)	-114.400,00 €
923-9225-462.11	A CONCELLOS, CONVENIOS SONDAXES ARQUEOLÓXICAS_ SAIM	-57.969,72 €
	Total Baixas por Anulacións...	-172.369,72 €

- O resto financiase con aforro propio procedente de exercicios anteriores, é dicir, con remanente líquido de tesourería para gastos xerais.

Contabilizándose as seguintes operacións:

CONCEPTOS DE INGRESO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
931-870,02	Remanente de Tesourería - Aplicado para financiar Suplementos de Crédito (SUP. 05/25)...	20.686.773,50 €
	TOTAL...	20.686.773,50 €

Resumo do expediente:

TOTAL SUPLEMENTOS...	20.859.143,22 €
TOTAL CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS...	43.241.005,62 €
TOTAL BAIXAS POR ANULACIÓN...	-172.369,72 €
SUMA...	63.927.779,12 €

Resumo das modificacións por capítulos:

ORZAMENTO DE INGRESOS

Capítulo 1º Impostos directo.	1.775.923,04 €
Capítulo 2º Impostos indirectos.	2.022.506,12 €
Capítulo 3º Taxas e outros ingresos.	0,00 €
Capítulo 4º transferencias correntes.	26.834.431,75 €
Capítulo 5º Ingresos patrimoniais.	0,00 €
Capítulo 6º Alleamento de investimentos reais.	0,00 €
Capítulo 7º Transferencias de capital.	0,00 €
INGRESOS NON FINANCEIROS...	30.632.860,91 €



AG/jf

Capítulo 8º Activos financeiros.	33.294.918,21 €
Capítulo 9º Pasivos financeiros.	0,00 €
INGRESOS FINANCIEROS...	33.294.918,21 €
TOTAL VARIACIÓN POR CAPÍTULO...	63.927.779,12 €

ORZAMENTO DE GASTOS.

Capítulo 1º Gastos de persoal.	88.160,00 €
Capítulo 2º Gastos en bens correntes e servizos.	279.809,72 €
Capítulo 3º Gastos financeiros.	0,00 €
Capítulo 4º Transferencias correntes.	34.030,28 €
Capítulo 6º Inversións reais.	171.005,62 €
Capítulo 7º Transferencias de capital.	43.900.000,00 €
GASTOS NON FINANCIEROS...	44.473.005,62 €
Capítulo 8º Activos financeiros.	0,00 €
Capítulo 9º Pasivos financeiros.	19.454.773,50 €
GASTOS FINANCIEROS...	19.454.773,50 €
TOTAL VARIACIÓN POR CAPÍTULO...	63.927.779,12 €

Uso do Remanente Líquido de Tesourería para Gastos Xerais:

R.L. Tesourería dispoñible, (engadido o superávit en 2025)...	66.359.782,39 €
R. L. Tesourería utilizado para financiar ó Expediente de C. Extraordinarios e Suplementos Núm. 01/25...	-2.799.316,56 €
R. L. Tesourería utilizado para financiar ó Expediente de C. Extraordinarios e Suplementos Núm. 02/25...	-4.288.483,13 €
R.L. Tesourería utilizado para financiar ó Expediente de C. Extraordinarios e Suplementos Núm. 03/25...	-9.103.555,55 €
R. L. Tesourería utilizado para financiar o Expediente de Créditos Extraordinarios e Suplementos Núm. 04/25...	-1.364.392,26 €
R. L. Tesourería utilizado para financiar o Expediente de Créditos Extraordinarios e Suplementos Núm. 05/25...	-33.294.918,21 €
Remanente Líquido de Tesourería dispoñible para financiar novas Modificacións de Créditos...	15.509.116,69 €

Por todo o exposto, e tendo en conta que o expediente cumpre cos requisitos previstos no ordenamento xurídico aplicable, propóñolle ao Pleno da Corporación a súa aprobación.

Asinado dixitalmente ao marxe.

