



CONCELLO DE VIGO
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 247/143

Expediente nº: 247/143

Asunto: Marco Orzamentario de medio prazo

Grupo de Consolidación: Entidade, Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo, Fundacións sectorizadas: MARCO, CONVENTION BUREAU

Período: 2024-2026

PROPOSTA DA CONCELLALÍA DELEGADA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Visto o informe da Dirección Superior Contable e Orzamentaria e do Sr. Interventor Xeral Municipal, esta Concellaría, en execución das competencias delegadas en materia de Orzamentos e Facenda por Resolución de 18 e 26 de xuño de 2019 (texto refundido de 04/09/2020), fai a proposta de aprobación do Marco Orzamentario de medio prazo.

Antecedentes de feito

PRIMEIRO. Elaboráronse as preceptivas directrices para a formación do Marco Orzamentario de Medio prazo para o período 2024-2026.

SEGUNDO. Pola Intervención e polo Director superior contable e orzamentario, emitíuse informe ao respecto con suxeición ao contido do previsto no artigo 29 da Lei 2/2012, de 27 de abril e artigo 6 da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro.

Lexislación aplicable

A Directiva 2011/85/UE do Consello de 8 de novembro de 2011.

O artigo 27 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de Abril, de Estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira.

Os artigos 4, 5, 6 e 15 da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministración de información previstas na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira.

O artigo 168.1 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

O Marco orzamentario está previsto para o período 2024-2026, sendo a base de partida a Liquidación do Orzamento consolidado do ano 2022 e a previsión da liquidación do ano 2023.

Sobre a precitada base, tendo en conta as variacións tendenciais e os convenios vixentes sobre a variabilidade do orzamento, que foron estudadas e coordinadas pola Concellaría Delegada de Orzamentos e Facenda, polo Director Superior Contable e Orzamentario e pola Intervención Xeral, formouse o Marco orzamentario previsto para o devandito período, con fundamento nas variacións tendenciais contidas no informe asinado polos responsables que non son obxecto de reprodución. No entanto, quedan reflectidos nas táboas dos marcos orzamentarios que forman parte desta Resolución



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/03/2023 16:36	Páxina 1 de 4
247-143	CSV: ADA125-ADCE86-C6DC3B-8TAQHG-QBFT9C-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
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 247/143

que será incorporada aos modelos de remisión telemática que están na páxina web do MINHAFP e que terán que ser remitidos antes do día 15/03/2023.

De conformidade co previsto no art. 168.1 do TRLRHL, aprobado polo Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo e art. 18.1 do R.P., aprobado polo Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, a formación do proxecto dos orzamentos corresponde ao Alcalde-Presidente da Corporación. Neste caso, é un documento marco, sobre o que se aprobará, se é o caso, o Orzamento do ano 2024 e seguintes, seguindo os trámites e competencias previstos no Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais e na Lei de Bases de Réxime Local.

Por iso, de conformidade co establecido no artigo 175 do Real Decreto 2568/1986, de 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento de Organización, Funcionamento e Réxime Xurídico das Entidades Locais, formúlase a seguinte proposta de Resolución:

Proposta de Resolución

PRIMEIRO. Aprobar o Marco Orzamentario de Medio prazo do Grupo consolidado Concello de Vigo, conformado por: Entidade Local, Organismo Autónomo Administrativo Xerencia Municipal de Urbanismo, Fundacións dependentes: MARCO e CONVENTION BUREAU, para o período 2024-2026 que servirá de base para a elaboración dos Orzamentos futuros cuxos datos figuran detallados no informe técnico, que en síntese son os seguintes:

LIQUIDACIÓN DO ESTADO CONSOLIDADO DE GASTOS PREVISTA DO ANO 2023 E MARCO ORZAMENTARIO 2024-2026.

Non se incorpora o detalle por cada ente do perímetro de consolidación, por estar este reflectido nos documentos e informe que figuran no expediente.

CONSOLIDADO DE GASTOS

Capítulo	Créd. iniciais	2023		%	Estimado	PREVISIÓN. Creditos iniciais		
		Créd. definitivos				Obl.Recoñecidas	2024	2025
1	80.716.743,30	81.191.251,31			73.412.365,26	82.331.078,17	83.977.699,73	85.657.253,72
2	153.257.623,91	173.799.401,30			159.840.206,29	154.784.360,71	156.326.247,60	157.889.510,07
3	56.780,00	56.780,00			54.003,50	57.057,65	57.336,69	57.617,12
4	27.881.353,09	34.312.877,96	95,00%		32.670.164,24	27.997.953,09	28.114.553,09	28.231.153,09
5	600.000,00	600.000,00	0,00%		,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
G. Corrente NF	262.512.500,30	289.960.310,57			265.976.739,29	265.770.449,62	269.075.837,10	272.435.534,01
6	28.977.301,70	109.792.370,51			65.101.555,06	19.793.252,72	19.874.626,65	19.954.578,77
7	739.444,00	5.023.910,25			1.698.066,19	739.444,00	739.444,00	739.444,00
G. capital NF	29.716.745,70	114.816.280,76			66.799.621,25	20.532.696,72	20.614.070,65	20.694.022,77
G. Non Financ.	292.229.246,00	404.776.591,33			332.776.360,54	286.303.146,34	289.689.907,75	293.129.556,78
8	532.000,00	532.000,00			395.800,00	532.000,00	532.000,00	532.000,00
Total	292.761.246,00	405.308.591,33			333.172.160,54	286.835.146,34	290.221.907,75	293.661.556,78



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/03/2023 16:36	Páxina 2 de 4
247-143	CSV: ADA125-ADCE86-C6DC3B-8TAQHG-QBFT9C-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
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 247/143

CONSOLIDADO DE INGRESOS

Capítulo	Créd. iniciais	Créd. definitivos	%	Estimado	PREVISIÓN. Creditos iniciais		
				Der. Rcoñecidos	2024	2025	2026
1	112.173.330,00	112.173.330,00	100,00%	112.173.330,00	113.295.063,30	114.428.013,93	115.572.294,07
2	10.615.870,00	10.615.870,00	100,00%	11.146.663,50	10.722.028,70	10.829.248,99	10.937.541,48
3	42.795.321,32	42.795.321,32	105,00%	44.837.020,84	43.437.938,22	44.087.154,33	44.535.997,23
4	98.936.728,81	106.194.982,20	98,00%	114.606.788,70	107.100.191,90	108.289.710,93	110.030.707,46
5	2.936.252,62	2.936.252,62	100,00%	2.936.252,62	2.994.957,67	3.039.867,04	3.100.644,38
I. Corrente NF	267.457.502,75	274.715.756,14		285.700.055,66	277.550.179,79	280.673.995,22	284.177.184,62
6	,00	,00		,00	,00	,00	,00
7	18.300.838,25	18.319.493,75	80,00%	17.890.216,20	8.752.966,54	9.015.912,53	8.952.372,16
I. capital NF	18.300.838,25	18.319.493,75	97,66%	17.890.216,20	8.752.966,54	9.015.912,53	8.952.372,16
Total I. NF	285.758.341,00	293.035.249,89	103,60%	303.590.271,86	286.303.146,33	289.689.907,75	293.129.556,78
8	532.000,00	112.273.341,44	75,00%	395.800,00	532.000,00	532.000,00	532.000,00
Total	286.290.341,00	405.308.591,33	75,00%	303.986.071,86	286.835.146,33	290.221.907,75	293.661.556,78

AXUSTES CONSOLIDACIÓN

Axustes de Consolidación	
XMU	5.829.965,00
MARCO	725.000,00
CB	200.000,00

AXUSTES RECADACIÓN

Axustes DRN por Recadación	
1	-1.889.059,19
2	51.559,31
3	-2.439.082,93
	-4.276.582,81

AXUSTE POLAS ENTREGAS A CONTA DA CESIÓN IMPOSTOS E FCF

Axustes polo FCF e a Cesión, NETO			Axust.CL
Mes	CN	CL	
Decemb.2022	6.308.581,42	,00	-6.308.581,42
Xaneiro01/01/2023	,00	6.308.581,42	
Decemb.2023	8.166.862,55	,00	8.166.862,55
Axuste			1.858.281,13

Desagregación por impostos segundo requirimento, capítulos 1 e 2, coa cesión de tributos (IRPF, IVE e II.EE) aparte, así como no capítulo 4, separación do FCC do resto das transferencias e subvencións.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/03/2023 16:36	Páxina 3 de 4
247-143	CSV: ADA125-ADCE86-C6DC3B-8TAQHG-QBFT9C-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
CONCELLERÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente nº: 247/143

Concepto		2023	2024	2025	2026
IBI	68.801.000,00	68.801.000,00	69.489.010,00	70.183.900,10	70.885.739,10
BICI	2.500.000,00	2.500.000,00	2.525.000,00	2.550.250,00	2.575.752,50
IAE	12.531.000,00	13.784.100,00	13.253.220,00	13.385.752,20	13.519.609,72
IVTM	14.900.000,00	14.900.000,00	15.049.000,00	15.199.490,00	15.351.484,90
IIVTNU	5.400.000,00	4.728.693,50	4.908.600,00	4.957.686,00	5.007.262,86
ICIO	2.750.000,00	2.750.000,00	2.777.500,00	2.805.275,00	2.833.327,75
irpf+ive+iiee	15.856.200,00	15.856.200,00	16.014.762,00	16.174.909,62	16.336.658,72
FCF+Liq/2021	84.905.529,61	84.905.529,61	86.179.112,55	87.471.799,24	88.346.517,23

CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO E DÉBEDA VIVA (Grupo consolidado)

Capítulos	D.Axustados	Obrigas	Sperávit/déficit			
1	110.284.270,81	73.412.365,26				
2	11.198.222,81	159.840.206,29				
3	42.397.937,91	54.003,50				
4	114.606.788,70	32.670.164,24				
5	2.936.252,62	0,00				
O.correntes N.F.	281.423.472,85	265.976.739,29	15.446.733,55	11.779.730,18	11.598.158,11	11.741.650,61
6	0,00	65.101.555,06				
7	17.890.216,20	1.698.066,19				
Op. Capital N.F.	17.890.216,20	66.799.621,25	-48.909.405,04	-11.779.730,18	-11.598.158,12	-11.741.650,61
O.N.financeiras	299.313.689,05	332.776.360,54	-33.462.671,49	0,00	0,00	0,00
	Axuste CN, liquidación 2020		,00			
	Axuste CN, PTE		1.858.281,13			
	Necesidade de financiamento		-31.604.390,36			

SEGUNDO. Remitir os datos relativos ao devandito Marco Orzamentario do Grupo Concello de Vigo conformado pola Entidade, Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo, Fundacións: MARCO e CONVENTION BUREAU ao Ministerio de Facenda e Función Pública polos medios telemáticos habilitados ao efecto (oficina virtual).

TERCEIRO. Notificar ao Sr. Interventor aos efectos de asinar a remisión na oficina virtual antes das 24 horas do día 15 de marzo de 2023.

CUARTO. Dar conta da Resolución ao Pleno da Corporación aos efectos do previsto no artigo 123.1.a) da Lei 7/1985, de 2 de abril, de Bases de Réxime Local.

LG/

En Vigo, á data da sinatura electrónica

O Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentario: Luis García Alvarez

O Concelleiro Delegado de Orzamentos e Facenda: Jaime Aneiros Pereira

(Delegación por Resolución do Sr. Alcalde-Presidente de 18 e 26/06/2019, texto refundido 04/09/2020)



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 07/03/2023 16:36	Páxina 4 de 4
247-143	CSV: ADA125-ADCE86-C6DC3B-8TAQHG-QBFT9C-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		