



CONCELLO DE VIGO  
ALCALDÍA

Expediente 87/142

**ASUNTO: MARCO ORZAMENTARIO 2025-2027**

**Grupo de Consolidación:**

Entidade Local

Organismo Autónomo Administrativo: Xerencia Municipal de Urbanismo

Fundacións dependentes: MARCO e CONVENTIÓN BUREAU

**RESOLUCIÓN**

O artigo 6 da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira, modificado polo artigo Único. 2 da Orde HAP/2082/2014, de 7 de novembro, establece que antes do quince de marzo de cada ano, de acordo coa información sobre o obxectivo de estabilidade orzamentaria e de débeda pública que previamente fixe o Estado, remitiranse os marcos orzamentarios a medio prazo nos que se enmarcará a elaboración dos seus Orzamentos anuais.

O marco orzamentario da entidade local deberá elaborarse a nivel consolidado para todos aqueles entes que formen parte do subsector S.1313 Corporacións Locais de Contabilidade Nacional dentro da entidade local.

O perímetro que conforma o grupo de Consolidación establecido polo MINHAFP para o Concello de Vigo, está delimitado polas seguintes institucións:

Entidade Local, matriz

Xerencia Municipal de Urbanismo

Fundación: MARCO

Fundación: C.BUREAU

O Marco orzamentario está previsto para o período 2025-2027, sendo a base de partida a Liquidación do Orzamento consolidado do ano 2023 e a previsión da liquidación do ano 2024.

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 Concellería 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 que será incorporada aos modelos de remisión telemática que están na páxina web do MINHAFP e que terán que ser remitidos antes das 24 horas do día 27/03/2024.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 01/04/2024 10:28	Páxina 1 de 5
87-142	CSV: ADAB47-31E3CF-AEAED3-N7WMH4-AWATSS-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <a href="http://www.vigo.org/csv">http://www.vigo.org/csv</a>		



CONCELLO DE VIGO  
ALCALDÍA

Expediente 87/142

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 2025 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.

**RESOLVO**

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 2025-2027 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 2024 E MARCO ORZAMENTARIO 2025-2027.**

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	2024		%	Estimado Obl.Recoñecidas	PREVISIÓN. Créditos iniciais		
	Créd. iniciais	Créd. definitivos			2025	2026	2027
1	83.801.122,95	84.647.265,30		70.215.992,47	85.058.139,79	86.334.011,89	87.629.022,07
2	159.889.722,36	178.702.354,00		166.316.011,43	163.046.977,67	164.665.138,53	166.297.682,85
3	51.780,00	51.780,00		49.253,50	52.032,65	52.286,56	52.541,75
4	32.128.672,66	38.056.172,66		35.806.870,88	32.519.258,02	32.913.749,23	33.312.185,35
5	600.000,00	600.000,00		,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
G. Corrente NF	276.471.297,97	302.057.571,96		272.388.128,27	281.276.408,14	284.565.186,21	287.891.432,01
6	37.429.215,13	68.790.419,48		40.116.735,33	32.992.702,76	34.398.599,95	34.871.342,12
7	2.828.046,62	7.970.795,28		4.923.454,68	3.388.197,47	987.014,41	1.001.082,64
G. capital NF	40.257.261,75	76.761.214,76		45.040.190,00	36.380.900,23	35.385.614,36	35.872.424,76
G. Non Financ.	316.728.559,72	378.818.786,72		317.428.318,28	317.657.308,37	319.950.800,57	323.763.856,77
8	532.000,00	532.000,00		399.000,00	532.000,00	532.000,00	532.000,00
Total	317.260.559,72	379.350.786,72		317.827.318,28	318.189.308,37	320.482.800,57	324.295.856,77



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 01/04/2024 10:28	Páxina 2 de 5
87-142	CSV: ADAB47-31E3CF-AEAE3-N7WMH4-AWATSS-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <a href="http://www.vigo.org/csv">http://www.vigo.org/csv</a>		



CONCELLO DE VIGO  
ALCALDÍA

Expediente 87/142

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 DE CONSOLIDACIÓN

Axustes de Consolidación	
XMU	6.004.863,00
MARCO	725.000,00
CB	200.000,00

AXUSTES DE RECADACIÓN

Axustes DRN por Recadación	
1	-2.483.592,83
2	12.403,91
3	-2.435.166,54
Total	-4.906.355,47

Axustes FMRR

AXUSTES FONDOS DO MRR

Ingresos Ayto previstos de los FMRR		10.861.385,24
Porcentaje para el año 2024	50,00 %	5.430.692,62
Gasto Ayto previsto nos proxectos del MRR		6.689.042,32
Axuste positivo	G>I	<b>1.258.349,70</b>
Gasto XMU MRR incorporación remanentes		1.667.008,13
Gasto previsto no presuposto 2024		2.135.087,79
Porcentaje de gasto executado	60,00 %	1.281.052,67





CONCELLO DE VIGO  
ALCALDÍA

Expediente 87/142

*Axustes pola liquidación negativa do ano 2020*

Liquidación negativa	Compensación	Compensación	Compensación	T.Compensacións
2020	2022	2023	2024	
13.387.398,16	4.002.986,43	6.847.405,53	2.987.006,20	13.837.398,16

*Axuste pola diferenza da entrega a conta de decembro do ano 2023 e decembro do ano 2024.*

163.337,25 euros.

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.

Concepto	2024	2025	2026	2027	
IBI	71.603.000,00	71.603.000,00	73.393.075,00	74.860.936,50	75.609.545,87
BICI	2.970.000,00	2.970.000,00	3.044.250,00	3.105.135,00	3.136.186,35
IAE	13.961.000,00	13.961.000,00	14.310.025,00	14.596.225,50	14.742.187,76
IVTM	15.325.630,00	15.325.630,00	15.708.770,75	16.022.946,17	16.183.175,63
IIVTNU	5.400.000,00	5.400.000,00	5.535.000,00	5.645.700,00	5.702.157,00
ICIO	2.901.000,00	2.901.000,00	2.973.525,00	3.032.995,50	3.063.325,46
irpf+ive+iiee	16.172.942,53	16.172.942,53	16.577.266,09	16.908.811,42	17.077.899,53
Suma	128.333.572,53	128.333.572,53	131.541.911,84	134.172.750,08	135.514.477,58
FCF+Liq	104.712.243,60	104.712.243,60	89.830.049,69	92.075.800,93	93.917.316,95

**CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO E DÉBIDA VIVA (Grupo consolidado)**

CÁLCULO ESTABILIDADE ORZAMENTARIA						
Capítulos	D.Axustados	Obrigas	2024 Sperávit/déficit	2025	2026	2027
1	114.927.192,83	70.215.992,47				
2	10.935.190,78	166.316.011,43				
3	43.527.481,50	49.253,50				
4	129.307.045,67	35.806.870,88				
5	5.841.000,00	0,00				
O.correntes N.F	304.537.910,77	272.388.128,27	32.149.782,50	15.962.400,23	19.285.614,36	20.772.424,76
6	0,00	40.116.735,33				
7	9.908.210,19	4.923.454,68				
Op. Capital N.F	9.908.210,19	45.040.190,00	-35.131.979,81	-18.280.900,23	-19.285.614,36	-20.772.424,76
O.N.financieiras	314.446.120,96	317.428.318,28	-2.982.197,31	-2.318.500,00	0,00	0,00
	Axuste CN, PTE		163.337,25			
	Axuste CN, liquidación 2020		2.987.006,20			
	Axustes polos FMRR		4.206.410,50			
	Axuste RLT Xerencia			2.318.500,00		
Capacidade de financiamento			4.374.556,64	,00	0,00	0,00



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 01/04/2024 10:28	Páxina 4 de 5
87-142	CSV: ADAB47-31E3CF-AEAE3-N7WMH4-AWATSS-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <a href="http://www.vigo.org/csv">http://www.vigo.org/csv</a>		



CONCELLO DE VIGO  
ALCALDÍA

Expediente 87/142

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 27 de marzo de 2024.

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 Álvarez

O Concelleiro Delegado da Área de Orzamentos e Facenda: Jaime Aneiros Pereira

Delegación da área, Resolución Xenérica da Alcaldía de 20 de xuño de 2023, publicada no BOPPO nº 124 de 28 de xuño, Delegación específica do 29 de xuño de 2023, publicada no BOPPO nº 136 do 14 de xullo de 2023 e Delegación da Xunta de Goberno Local de 22 de xuño de 2023, publicada no BOPPO nº 129 do 5 de xullo de 2023.

O ALCALDE PRESIDENTE: Abel. R. Caballero Álvarez

sinatura electrónica

Dou fe, O SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL: JOSE VILLÁN FUERTES

sinatura electrónica

Encomenda de funcións do posto de Secretaría do Goberno Local por Resolución de 22/03/2024 da Sra. Concelleira Delegada da Área de Seguridade, Contratación e Xestión Municipal entre o días 25 e 27 de marzo, ambos inclusive.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 01/04/2024 10:28	Páxina 5 de 5
87-142	CSV: ADAB47-31E3CF-AEAED3-N7WMH4-AWATSS-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <a href="http://www.vigo.org/csv">http://www.vigo.org/csv</a>		