

Concello de Covelo

Expte. n.º: 874/2026

MEMORIA EXPLICATIVA DO ORZAMENTO MUNICIPAL DO EXERCICIO 2026

Que formula o Sr. Alcalde-Presidente do Concello de Covelo, D. Juan Pablo Castillo Amigo, en cumprimento do disposto nos artigos 168.1.a) do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, e 18.1 a) do Real Decreto 500/1990, do 20 de abril.

Producida a formación do orzamento desta Entidade, correspondente ao mencionado exercicio, o contido do mesmo, en síntese, é o seguinte:

A) Variacións xerais. Comparación cos créditos e previsións iniciais do exercicio anterior.

ESTADO DE GASTOS.-

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	CRÉDITO 2025	CRÉDITO 2026
1	GASTOS DE PERSOAL	1.033.867,57 €	1.149.120,41 €
2	GASTOS BENS CORRENTES E SERVICIOS	1.294.882,03 €	1.361.335,54 €
3	GASTOS FINANCIEROS	700,00 €	700,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	85.430,80 €	86.930,80 €
5	FONDO DE CONTINXENCIA	0,00 €	0,00 €
6	INVESTIMENTOS REAIS	776.700,40 €	2.114.617,88 €
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.300,00 €	47.538,59 €
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €
9	PASIVOS FINANCIEROS	11.652,51 €	1.424,91 €
	TOTAL	3.207.533,31 €	4.761.668,13 €

ESTADO DE INGRESOS.-

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	PREVISIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
1	IMPOSTOS DIRECTOS	803.870,23 €	826.282,85 €
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	35.000,00 €	34.000,00 €
3	TAXAS E OUTROS INGRESOS	321.781,24 €	340.546,60 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.328.846,75 €	1.457.574,06 €
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	6.150,00 €	9.189,00 €
6	ALLEAMENTO INVESTIMENTOS REAIS	0,00 €	0,00 €
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	711.885,09 €	2.094.075,62 €
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €
9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €
	TOTAL	3.207.533,31 €	4.761.668,13 €

B) Orzamento de gastos 2026

Capítulo 1. Gastos de persoal

En relación cos gastos de persoal, aínda que na data da presente non se aprobou a Lei de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2026, en virtude do artigo 2 do Real Decreto-lei 14/2025, de 2 de decembro, polo que se aproban medidas urxentes en materia de retribucións no ámbito do sector público (BOE n.º 290 de 3 de decembro de 2025) prevese un incremento do 1,5 por cento das retribucións do persoal ao servizo do sector público con efectos 1 de xaneiro de 2026.



Concello de Covelo

Polo que se refire aos gastos en bens correntes e servizos (**capítulo II**), orzáméntanse os créditos que se estiman necesarios para facer fronte aos mesmos, dentro das posibilidades económicas do Concello e o nivel de servizos establecido.

Polo que se refire aos gastos financeiros (**capítulo III**), orzáméntanse os créditos que se estiman necesarios para facer fronte aos mesmos.

O **capítulo IV** (transferencias correntes), recóllese a previsión de subvencións nominativas a asociacións e entidades por mor da súa relevancia e interese na promoción económica, cultural e deportiva deste concello:

- ANPA CEIP Antonio Blanco Rodríguez: 6.000,00 €.
- Asociación para o desenvolvemento do Alto Tea Covelo Natural: 500,00 €
- Asociación Cultural Ciclo de Música de Barciademera: 3.000,00 €.
- Fundación EOMAIA: 500,00 €.
- Club Covelo de Patinaxe Artística: 3.000,00 €.
- Covelo Club de Fútbol: 3.220,00 €.

A maiores, prevese unha partida orzamentaria por importe de 3.000,00 € para a concesión de axudas para a celebración de festas populares.

En canto as operacións de capital (**Capítulo VI**), dotáronse as correspondentes partidas para poder afrontar a execución das obras e servizos que se sinalan no anexo de investimentos.

Recóllense no **Capítulo VI** os importes necesarios para facer fronte á execución da emenda das deficiencias detectadas na obra de “establecemento de itinerarios continuos con implantación de corredores verdes” derivada da incautación da garantía definitiva da contratista da obra Construcciones Vale, S.L., a realización de actuacións comprendidas no Plan Máis Provincia 2025 – liña 1 investimentos (acondicionamento de camiños municipais en Godóns e Campo, pavimentación con mestura bituminosa en quente de camiños municipais en Maceira e Barcia de Mera, acondicionamento do entorno da reitoral da igrexa de Barcia de Mera e a subvención concedida para o acondicionamento de vestiarios do cuartel da Guardia Civil de Covelo), actuacións comprendidas no Plan Máis Provincia 2026 – liña 1 investimentos, a anualidade 2026 para a pavimentación de camiños municipais en A Graña e Godóns no marco do Plan Camiña Rural 2025 – 2026, a anualidade 2026 para a pavimentación de camiño municipal en Prado no marco do Plan Camiña Rural 2026 – 2027, a actuación incluída no II Plan Extraordinario de Infraestruturas Deportivas da Deputación de Pontevedra de mantemento e conservación da cuberta do pavillón municipal de Covelo e a do III Plan Extraordinario de Infraestruturas Deportivas para a realización das obras de mantemento e conservación do campo de fútbol municipal de Covelo, a obra de ampliación e mellora do entorno do cemiterio de Barcia de Mera incluída no Plan Provincia Extraordinaria 2025 (Plan Extra 2025), a de urbanización do plan especial de reforma interior do ámbito do solo urbano non consolidado PEU-1 do PXOM con cargo ao Plan Provincia Extraordinaria – Plan Extra, a adquisición de novidades editoriais en galego así como a mellora da colección bibliográfica da biblioteca, a adquisición dunha pick up para o servizo de medio ambiente e de contedores para a recollida selectiva de residuos con cargo ao Fondo de Compensación Ambiental, a elaboración dun plan de protección civil para o risco de incendios forestais de ámbito municipal, o acondicionamento do camiño de acceso ao punto limpo municipal de Covelo, a mellora de sinalización informativa e acceso á Fonte de Lourido, a mellora da contorna da igrexa de Prado de Canda dentro dos proxectos de creación, mellora e ampliación de servizos básicos en zonas rurais e a adecuación das casas culturais de Prado e Godóns.

No **Capítulo VII** (transferencias de capital) recóllense os gastos relativos ás axudas de emerxencia social consistentes en investimentos, a achega municipal á Confederación Hidrográfica do Miño-Sil, O.A. para a execución da obra de acondicionamento de marxes e restauración dunha pontella no Regueiro de Ponte Piñeiro en Covelo e a achega á Deputación Provincial de Pontevedra para o proxecto do IDAE núm. PR-RENOINN-2024-000362 Concellos de Reto Demográfico + Renovables II.

No **Capítulo IX** (pasivos financeiros) recóllense a contía destinada a aboar a amortización do anticipo outorgado pola Deputación Provincial de Pontevedra concertado na actualidade, así como outros gastos.



Concello de Covelo

C) Orzamento de Ingresos.

Dotáronse orzamentariamente todos aqueles conceptos que se estiman procedentes, tomando como base as ordenanzas fiscais vixentes, a participación nos tributos do Estado e os demais que legalmente corresponden percibir da que a súa liquidación se prevé durante o exercicio.

No **Capítulo I** de ingresos, respecto do Imposto de Actividades Económicas e do Imposto de Bens Inmóbles mantense, con carácter xeral, a previsión do exercicio anterior e atendendo aos padróns. No caso do Imposto de Vehículos de Tracción Mecánica prevese un incremento, como consecuencia da modificación do cadro de tarifas acordada definitivamente na sesión de Pleno celebrada o 14 de novembro de 2025 e publicado definitivamente no BOPPO n.º 233 de 4 de decembro de 2025 (Expte. n.º 1.148/2025).

No **Capítulo II** a previsión de ingresos, faise en previsión de solicitudes de licenzas e comunicacións previas que se presenten, e da modificación do tipo de gravame previsto na ordenanza fiscal reguladora do imposto sobre construcións, instalacións e obras do Concello de Covelo aprobado provisionalmente por acordo de Pleno na sesión ordinaria celebrada o 12 de setembro de 2025 e publicado definitivamente no BOPPO n.º 233 de 4 de decembro de 2025 (Expte. n.º 1.146/2025).

Polo que respecta o **Capítulo III**, mantense practicamente a previsión de ingresos respecto do exercicio anterior, agás na previsión do servizo de recollida de lixo que se incrementa como consecuencia da modificación do importe da taxa recollido na ordenanza fiscal reguladora da taxa pola recollida domiciliar de lixo aprobada na sesión ordinaria de Pleno celebrada o 12 de setembro de 2025 e publicado definitivamente no BOPPO n.º 233 de 4 de decembro de 2025 (Expte. n.º 1.155/2025).

Respecto das transferencias correntes (**Capítulo IV**), contéplanse os seguintes importes:

Administración Xeral do Estado:

Participación nos Tributos do Estado: 615.050,21 €

Comunidade Autónoma:

Fondo de Cooperación Local: 259.386,81 €

Outras transferencias correntes C.A.:

Gastos de funcionamento da oficina de xustiza: 1.913,83 €

Plan Concertado: 212.000,00 €

Persoal traballadora social: 16.815,00 €

Servizo de vixilancia, rescate e salvamento piscina: 7.500,00 €

Aprol rural 2026: 50.865,09 €

Convenio accións de prevención e defensa contra os incendios forestais: 5.950,00 €

Plan corresponsables no ámbito local: 14.718,59 €

Contratación mulleres que sofren violencia de xénero: 22.128,84 €

Dinamización da lectura nas bibliotecas públicas: 836,90 €

Deputación Provincial:

Plan Máis Provincia 2026 Liña 2: 48.848,16 €

Plan Máis Provincia 2026 Liña 3: 112.998,15 €

Plan cofinanciamento servizos sociais comunitarios 2026: 41.854,48 €

Axudas básicas de emerxencia 2026 (gasto corrente): 8.000,00 €

Fomento de igualdade 2026: 5.569,61 €

Circuíto +Escénicas 2026: 2.745,00



Concello de Covelo

Proxecto +emrega nos concellos 2025: 16.800,00 €

Concello de Mondariz Balneario:

Convenio servizos sociais: 11.125,52 €

Grupo Desenvolvemento Rural Condado – Paradanta:

Convenio PSTD en destino Condado – Paradanta destino enogastronómico: 2.400,00 €

Respecto dos ingresos do **Capítulo V**, recóllense os importes correspondentes ao canon da concesión do cámping e o alugueiro de caseta de telefonía.

Respecto dos investimentos previstos para o presente exercicio, contempláronse os financiamentos de carácter externo para a súa execución, sen incluír, claro está, as achegas municipais que formen parte do estado de gastos pero non do de ingresos (**Capítulo VII**), que son:

Comunidade Autónoma:

Fondo de Compensación Ambiental (liña non competitiva): 69.102,75 €
Plans de protección civil para o risco de incendios forestais de ámbito municipal: 2.773,11 €
Mellora de infraestruturas vinculadas á prestación de servizos municipais: 26.675,46 €
Adquisición de novidades editoriais e mellora coleccións bibliográficas: 1.782,47 €
Plan Camiña Rural 2025 - 2026 (anualidade 2026): 38.046,69 €
Plan Camiña Rural 2026 - 2027 (anualidade 2026): 29.487,61 €
Rehabilitación do patrimonio natural e cultural Rede Natura 2000: 13.959,50 €
Proxectos de creación, mellora e ampliación de servizos básicos en zonas rurais: 100.000,00 €

Deputación Provincial:

Plan máis provincia 2026 liña 1 investimentos: 426.685,72 €
III Plan Extraordinario de Infraestruturas Deportivas: 90.229,49 €
Plan Provincia Extraordinaria – Plan Extra: 498.547,24 €
Plan Provincia Extraordinaria 2025 (Plan Extra 2025): 500.000,00 €
Axudas básicas de emerxencia 2026 (gasto investimento): 4.300,00 €
Acond. camiños municipais en Godóns e Campo: 34.718,09 €
Pavimentación con mbq de camiños municipais en Maceira e Barcia de Mera: 59.885,70 €
Acond. do entorno da reitoral e igrexa de Barcia de Mera: 141.381,99 €
Mant. e conservación da cuberta do pavillón: 27.672,83 €
Acond. Vestiarios cuartel Garda Civil: 9.038,72 €

De empresas privadas:

Convenio Red Eléctrica de España, S.A.U: 20.000,00 €

Documento asinado dixitalmente ao marxe.

O alcalde

Juan Pablo Castillo Amigo

