

DONAR COMPTE DEL DECRET DE L'ALCALDIA NÚM. 2025/2244 DE DATA 31/03/2025
CORRESPONENT A LA PROPOSTA D'ACORD EN RELACIÓ AMB L'APROVACIÓ DEL PLA
PRESSUPOSTARI A MIG TERMINI PEL PERÍODE 2026-2028

El 31 de març de 2025, el regidor d'hisenda ha dictat el decret que es transcriu literalment a continuació:

“DECRET DEL REGIDOR D'HISENDA

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT

Pla Pressupostari a mig termini 2026-2028. Exp. 3446/2025

Fets

1. En data 31 de març s'emet l'informe d'Intervenció relatiu a l'elaboració del pla pressupostari a mig termini, coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària, del deute públic i la regla de la despesa.
2. De conformitat amb allò que disposa la normativa vigent, s'ha elaborat el pla pressupostari a mig termini per als exercicis 2026 a 2028, prenent com a base el pressupost liquidat de l'exercici 2024 i la previsió de la liquidació de l'exercici 2025. Així mateix, a l'informe d'intervenció es detallen les hipòtesis que s'han considerat per la seva realització.
3. Alhora, es considera que aquest pla pressupostari a mig termini està alineat amb els eixos d'actuació d'aquest mandat.

Fonaments de dret

1. L'article 29 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF), modificat per la Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial, estableix que les Administracions Públiques elaboraran un pla pressupostari a mig termini en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels seus Pressupostos anuals i a través del qual es garantirà una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic.
2. Els marcs pressupostaris a mig termini tindran un període mínim de 3 anys i contindran, entre altres paràmetres:

- Els objectius d'estabilitat pressupostària, de deute públic i regla de la despesa de les respectives Administracions Públiques.

- Les projeccions de les principals partides d'ingressos i despeses tenint en compte tant la seva evolució tendencial, és a dir, basada en polítiques no subjectes a modificacions, com l'impacta de les mesures previstes per al període considerat.

Signatura 1 de 1

Francisco Javier Estepa Ocaña

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

27/05/2025

- Els principals supòsits en els que es basen les esmentades projeccions d'ingressos i despeses.
- Una avaluació de com les mesures previstes poden afectar a la sostenibilitat a llarg termini de les finances públiques.

3. L'article 6 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, determinava l'obligació de remetre anualment abans del 15 de març els marcs pressupostaris.

4. En ús de les facultats que m'atorga l'art. 21 de l'LBRL i legislació concordant.

5. Vistes les atribucions que em són conferides per Decret d'Alcaldia 6353/2023 de data 13 de setembre de 2023.

Resolució

Per tant, resolc:

1. Aprovar el pla pressupostari a mig termini pel període 2026 a 2028, d'acord amb el següent detall que s'adjunta com annex.

2. Trametre el pla pressupostari a mig termini (període 2026-2028) al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons el que estableix l'article 6 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012.

3. Donar compte d'aquest acord al Ple de la Corporació a la primera sessió que es celebri.

"

El Regidor de d'hisenda proposa a la Comissió Informativa d'Organització interna i seguretat:

Donar compte el Decret d'Alcaldia 2025/2244, de 31 de març de 2025.

Signatura 1 de 1	TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGURETAT
Francisco Javier Estepa Ocaña	27/05/2025

	Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
	Codi Segur de Validació	19eb934b12774103b7860d8f098af7eb001	
	Url de validació	http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp	

F.2.1 - Ingresos

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

Ingresos	% variación del tipo de gravamen	Año previsto de implantación	Año 2025 (Estimación de los derechos reconocidos netos)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de las previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones / Adopción de la medida
Ingresos corrientes			63.293.723,98	2,02	64.575.215,07	1,29	65.409.496,06	1,29	66.256.148,66	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)			63.079.209,98	2,37	64.575.215,07	1,29	65.409.496,06	1,29	66.256.148,66	
Derivados de modificaciones de políticas (*)			214.514,00	-100,00						
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias										
Variaciones tributarias										
Modificación tipo de gravamen de IBI rústica										
Modificación tipo de gravamen de IBI urbana										
Modificación tipo de gravamen de IBI características especiales										
Modificación tipo de gravamen Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica										
Modificación coeficientes del art. 107.4 del TRLRHL en el Impuesto s/ Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana (valor medio del coeficiente en los 20 años)										
Modificación tipo de gravamen Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana										
Modificación del coeficiente de situación del Impuesto sobre Actividades Económicas										
Modificación tipo de gravamen Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras										

Signatura 1 de 1

Francisco Javier Estepa Ocaña

27/05/2025

TINENT
ORGANITZACIÓ
INTERNA I
SEGURETAT

Resto de variaciones tributarias									
Supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias									
Impuesto sobre Bienes Inmuebles									
Bonificación por empresas de urbanización (art. 73.1 TRLRHL)									
Bonificación por viviendas de protección oficial (art. 73.2 TRLRHL)									
Bonificación por bienes rústicos de cooperativas agrarias (art. 73.3 TRLRHL)									
Bonificación por bienes inmuebles en asentamientos de población singulares (art. 74.1 TRLRHL)									
Bonificación por cultivos, aprovechamientos o uso de construcciones (art. 74.2 TRLRHL)									
Bonificación por inmuebles de organismos de investigación y universidades (art. 74.2 bis TRLRHL)									
Bonificación por BICES atendiendo a lo diferentes grupos de estos bienes (art. 74.3 TRLRHL)									
Bonificación por familia numerosa (art. 74.4 TRLRHL)									
Bonificación por instalaciones de sistemas de aprovechamiento energético (art. 74.5 TRLRHL)									
Exención a favor de centros educativos concertados (art. 7.1 Ley 22/1993)									
Otros beneficios fiscales no incluidos anteriormente									
Impuesto sobre Vehículos Tracción Mecánica									
Exención a favor de vehículos oficiales (art. 93.1 a) TRLRHL)									
Exención a favor de vehículos de representación diplomática (art. 93.1 b) TRLRHL)									
Exención a favor de vehículos por aplicación de tratados internacionales (art. 93.1 c) TRLRHL)									
Exención a favor de ambulancias y vehículos de asistencia sanitaria (art. 93.1 d) TRLRHL)									
Exención a favor de vehículos para personas de movilidad reducida (art. 93.1 e) TRLRHL)									

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT
27/05/2025

Exención a favor de vehículos destinados al transporte público urbano (art. 93.1 f) TRLRHL)									
Exención a favor de tractores y remolques con Cartilla de Inspección Agrícola (art. 93.1 g) TRLRHL)									
Bonificación por tipo de carburante (art. 95.6 a) TRLRHL)									
Bonificación por tipo de motor (art. 95.6 b) TRLRHL)									
Bonificación por vehículos históricos (art. 95.6 c) TRLRHL)									
Otros beneficios fiscales no incluidos anteriormente									
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana									
Exención por constitución y transmisión de derechos de servidumbre (art. 105.1 a) TRLRHL)									
Exención por transmisión de bienes de Conjunto Histórico-Artístico (art. 105.1 b) TRLRHL)									
Exenciones por razón del sujeto (art. 105.2 TRLRHL)									
Bonificación por transmisiones "mortis causa" a favor de familiares citados en art. 108.4 TRLRHL)									
Otros beneficios fiscales no incluidos anteriormente									
Impuesto sobre Actividades Económicas									
Bonificación a favor de cooperativas fiscalmente protegidas (art. 88.1.a) TRLRHL)									
Bonificación por inicio de actividad (arts. 88.1.b) y 88.2.a) TRLRHL)									
Bonificación por creación de empleo (art. 88.2.b) TRLRHL)									
Bonificación por utilización de energías renovables (art. 88.2.c) TRLRHL)									
Bonificación por rendimientos netos negativos o de cuantía mínima (art. 88.2.d) TRLRHL)									
Otros beneficios fiscales no incluidos anteriormente									
Impuesto sobre construcciones, instalaciones y									

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña

TINENT
ORGANITZACIÓ
INTERNA I
SEGURETAT

27/05/2025



Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 19eb934b12774103b7860d8f098af7eb001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



obras										
Exención por razón del sujeto con el destino citado en art. 100.2 TRLRHL										
Bonificación por construcciones, instalaciones y obras de especial interés (art. 103.2 a) TRLRHL)										
Bonificación por especial aprovechamiento energético (art. 103.2 b) TRLRHL)										
Bonificación por planes de fomento de inversiones privadas en infraestructuras (art. 103.2 c) TRLRHL)										
Bonificación por viviendas de protección oficial (art. 103.2 d) TRLRHL)										
Bonificación por accesibilidad y habitabilidad de discapacitados (art. 103.2 e) TRLRHL)										
Otros beneficios fiscales no incluidos anteriormente										
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imponible no gravados										
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante)			214.514,00	-100,00						APROBADA Y APLICADA
Tasas por la prestación de servicios públicos básicos			214.514,00	-100,00						
Tasa por servicio de recogida de basuras										
Tasa por servicio de tratamiento de residuos	2025		214.514,00	-100,00						
Resto de tasas por la prestación de servicios públicos básicos										
Otras tasas										
Tasas por la prestación de servicios públicos de carácter social y preferente										
Tasas por la realización de actividades de competencia local										
Tasas por la utilización privativa o el aprovechamiento especial del dominio público local										
Precios públicos										
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos										

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña

TINENT
ORGANITZACIÓ
INTERNA I
SEGURETAT

27/05/2025



Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 19eb934b12774103b7860d8f098af7eb001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



Ingresos de capital			1.779.309,70	-71,92	499.650,00	102,07	1.009.650,00	0,00	1.009.650,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)			1.779.309,70	-71,92	499.650,00	102,07	1.009.650,00	0,00	1.009.650,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)										
Ingresos no financieros			65.073.033,68	0,00	65.074.865,07	2,07	66.419.146,06	1,27	67.265.798,66	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)			64.858.519,68	0,33	65.074.865,07	2,07	66.419.146,06	1,27	67.265.798,66	
Derivados de modificaciones de políticas (*)			214.514,00	-100,00						
Ingresos financieros			5.354.292,42	18,79	6.360.108,21	-20,05	5.085.000,00	0,00	5.085.000,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)			5.354.292,42	18,79	6.360.108,21	-20,05	5.085.000,00	0,00	5.085.000,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)										
Ingresos totales			70.427.326,10	1,43	71.434.973,28	0,10	71.504.146,06	1,18	72.350.798,66	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)			70.212.812,10	1,74	71.434.973,28	0,10	71.504.146,06	1,18	72.350.798,66	
Derivados de modificaciones de políticas (*)			214.514,00	-100,00						

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

A) Detalle de ingresos corrientes	Año 2025 (Estimación de los derechos reconocidos netos)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de las previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	28.435.891,04	1,00	28.720.249,97	1,00	29.007.452,45	1,00	29.297.526,98	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	22.768.234,68	1,00	22.995.917,03	1,00	23.225.876,20	1,00	23.458.134,96	
Impuesto sobre Actividades Económicas	346.556,73	1,00	350.022,30	1,00	353.522,52	1,00	357.057,75	
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	1.521.139,61	1,00	1.536.351,01	1,00	1.551.714,52	1,00	1.567.231,66	
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	2.454.962,81	1,00	2.479.512,44	1,00	2.504.307,56	1,00	2.529.350,64	
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	826.408,56	1,00	834.672,65	1,00	843.019,37	1,00	851.449,57	
Cesión de impuestos del Estado								
Ingresos de capitulos 1 y 2 no incluidos anteriormente	518.588,65	1,00	523.774,54	1,00	529.012,28	1,00	534.302,40	

Signatura 1 de 1

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT

27/05/2025

Francisco Javier Estepa Ocaña

Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.	13.942.821,26	2,76	14.327.576,81	2,82	14.731.482,12	2,79	15.142.131,58	
Capítulo 4. Transferencias corrientes.	13.828.549,36	0,00	13.828.549,36	0,00	13.828.549,36	0,00	13.828.549,36	
Participación en tributos del Estado	9.906.878,62	0,00	9.906.878,62	0,00	9.906.878,62	0,00	9.906.878,62	
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	3.921.670,74	0,00	3.921.670,74	0,00	3.921.670,74	0,00	3.921.670,74	
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales	7.086.462,32	8,64	7.698.838,93	1,86	7.842.012,13	1,86	7.987.940,74	
Total de Ingresos corrientes	63.293.723,98	2,02	64.575.215,07	1,29	65.409.496,06	1,29	66.256.148,66	

B) Detalle de ingresos de capital	Año 2025 (Estimación de los derechos reconocidos netos)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de las previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo 7. Transferencias de capital	1.779.309,70	-71,92	499.650,00	102,07	1.009.650,00	0,00	1.009.650,00	
Total de Ingresos de Capital	1.779.309,70	-71,92	499.650,00	102,07	1.009.650,00	0,00	1.009.650,00	

C) Detalle de ingresos financieros	Año 2025 (Estimación de los derechos reconocidos netos)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de las previsiones iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de las previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	5.269.292,42	19,09	6.275.108,21	-20,32	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	
Total de Ingresos Financieros	5.354.292,42	18,79	6.360.108,21	-20,05	5.085.000,00	0,00	5.085.000,00	

F.2.2 - Gastos

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

Gastos	Año 2025 (Estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones / Adopción de la
--------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	---



Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 19eb934b12774103b7860d8f098af7eb001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



								medida
Gastos corrientes	52.200.651,93	1,34	52.901.096,80	1,72	53.810.570,94	1,76	54.755.246,43	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	52.200.651,93	1,34	52.901.096,80	1,72	53.810.570,94	1,76	54.755.246,43	
Derivados de modificaciones de politicas (*)								
Medida 1: Reducción de costes de personal (reduccion de sueldos o efectivos)								
Medida 2: Regulacion del regimen laboral y retributivo de las empresas publicas tomando en consideracion aspectos tales como el sector de actividad, el volumen de negocio, la percepcion de fondos publicos								
Medida 3: Limitacion de salarios en los contratos mercantiles o de alta direccion, con identificacion del limite de las retribuciones basicas y de los criterios para la fijacion de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se vincularan a aspectos de competitividad y consecucion de objetivos que promuevan las buenas practicas de gestion empresarial								
Medida 4: Reduccion del numero de consejeros de los Consejos de Administracion de las empresas del sector publico								
Medida 5: Regulacion de las clausulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso								
Medida 6: Reduccion del numero de personal de confianza y su adecuacion al tamaño de la Entidad local								
Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual								
Medida 8: Disolucion de aquellas empresas que presenten perdidas > 1/2 capital social segun articulo 103.2 del TRDLVRL, no admitiendose una ampliacion de capital con cargo a la Entidad local								
Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y analisis coste/beneficio en todos los contratos de inversion que vaya a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicacion, siendo dicha viabilidad requisito								



preceptivo para la celebración del contrato								
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)								
Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas								
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local								
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL								
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio								
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes								
Gastos de capital	11.602.609,18	-37,30	7.275.108,21	-19,73	5.840.000,00	-0,34	5.820.000,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	11.602.609,18	-37,30	7.275.108,21	-19,73	5.840.000,00	-0,34	5.820.000,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)								
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente								
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital								
Gastos no financieros	63.803.261,11	-5,68	60.176.205,01	-0,87	59.650.570,94	1,55	60.575.246,43	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	63.803.261,11	-5,68	60.176.205,01	-0,87	59.650.570,94	1,55	60.575.246,43	
Derivados de modificaciones de políticas (*)								
Gastos financieros	6.069.147,99	3,54	6.284.262,27	-0,69	6.241.089,72	-14,49	5.337.031,03	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	6.069.147,99	3,54	6.284.262,27	-0,69	6.241.089,72	-14,49	5.337.031,03	
Derivados de modificaciones de políticas (*)								
Gastos totales	69.872.409,10	-4,88	66.460.467,28	-0,86	65.891.660,66	0,03	65.912.277,46	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	69.872.409,10	-4,88	66.460.467,28	-0,86	65.891.660,66	0,03	65.912.277,46	

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
27/05/2025
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT

Derivados de modificaciones de políticas (*)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

A) Detalle de gastos corrientes	Año 2025 (Estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1. Gastos de personal	27.687.778,70	2,18	28.291.869,99	2,18	28.909.301,49	2,18	29.540.371,49	
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	22.233.354,10	1,83	22.639.472,65	1,93	23.076.624,35	1,92	23.519.852,72	
Capítulo 3. Gastos financieros	1.013.907,80	-9,26	920.042,93	-15,77	774.933,88	-16,73	645.311,00	
Capítulo 4. Transferencias corrientes	1.265.611,33	-17,06	1.049.711,23	0,00	1.049.711,22	0,00	1.049.711,22	
Transferencias a la AGE								
Transferencias a la Seg. Social								
Transferencias a CCAA								
Transferencias a otras EELL	87.292,95	-7,22	80.993,94	0,00	80.993,94	0,00	80.993,94	
Transferencias a Empresas Privadas	247.887,41	-7,22	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00	
Transferencias a familias e instituciones sin fines de lucro	930.214,35	-20,61	738.516,29	0,00	738.516,28	0,00	738.516,28	
Resto de transferencias corrientes	216,62	-7,21	201,00	0,00	201,00	0,00	201,00	
Capítulo 5: Fondo de Contingencia								
Total de Gastos Corrientes	52.200.651,93	1,34	52.901.096,80	1,72	53.810.570,94	1,76	54.755.246,43	

B) Detalle de gastos de capital	Año 2025 (Estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	10.893.564,35	-54,10	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	
Inversión nueva en infraestructuras y bienes destinados al uso general	138.385,24	189,05	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT

27/05/2025

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña

Inversiones de reposición de infraestructuras y bienes destinados al uso general	2.902.279,80	-31,09	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	
Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	1.216.882,16	-17,82	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	
Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	6.451.960,08	-76,75	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	
Resto de inversiones reales	184.057,07	-45,67	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	
Capítulo 7. Transferencias de capital	709.044,83	220,87	2.275.108,21	-63,08	840.000,00	-2,38	820.000,00	
Transferencias a la AGE								
Transferencias a la Seg. Social								
Transferencias a CCAA								
Transferencias a otras EELL								
Transferencias a Empresas Privadas								
Transferencias a familias e instituciones sin fines de lucro	26.000,00	-100,00						
Resto de transferencias de capital	683.044,83	233,08	2.275.108,21	-63,08	840.000,00	-2,38	820.000,00	
Total de Gastos Capital	11.602.609,18	-37,30	7.275.108,21	-19,73	5.840.000,00	-0,34	5.820.000,00	

C) Detalle de gastos financieros	Año 2025 (Estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027 (Estimación de los créditos iniciales)	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028 (Estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Activos financieros	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	
Aportaciones patrimoniales								
Otros gastos en activos financieros	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	
Capítulo 9. Pasivos financieros	5.984.147,99	3,59	6.199.262,27	-0,70	6.156.089,72	-14,69	5.252.031,03	
Total de Gastos Financieros	6.069.147,99	3,54	6.284.262,27	-0,69	6.241.089,72	-14,49	5.337.031,03	

F.2.3 - Saldos, capacidad/necesidad financiación, deuda viva

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT
27/05/2025

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

Saldos y otras Magnitudes	Año 2025	% Tasa Variación 2026/2025	Año 2026	% Tasa Variación 2027/2026	Año 2027	% Tasa Variación 2028/2027	Año 2028	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldo operaciones corrientes	11.093.072,05		11.674.118,27		11.598.925,12		11.500.902,23	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	10.878.558,05		11.674.118,27		11.598.925,12		11.500.902,23	
Derivados de modificaciones de políticas	214.514,00							
Saldo operaciones de capital	-9.823.299,48		-6.775.458,21		-4.830.350,00		-4.810.350,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-9.823.299,48		-6.775.458,21		-4.830.350,00		-4.810.350,00	
Derivados de modificaciones de políticas								
Saldo operaciones no financieras	1.269.772,57		4.898.660,06		6.768.575,12		6.690.552,23	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	1.055.258,57		4.898.660,06		6.768.575,12		6.690.552,23	
Derivados de modificaciones de políticas	214.514,00							
Saldo operaciones financieras	-714.855,57		75.845,94		-1.156.089,72		-252.031,03	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-714.855,57		75.845,94		-1.156.089,72		-252.031,03	
Derivados de modificaciones de políticas								
Saldo operaciones no financieras	1.269.772,57		4.898.660,06		6.768.575,12		6.690.552,23	
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC 2010	-413.472,96		-417.607,69		-421.783,77		-426.001,60	
Capacidad o necesidad de financiación	856.299,61		4.481.052,37		6.346.791,35		6.264.550,63	
Deuda viva a 31/12	45.605.860,93	0,17	45.681.706,87	-2,53	44.525.617,15	-0,57	44.273.586,12	
A corto plazo	5.984.150,90	3,59	6.199.262,27	-0,70	6.156.089,72	-14,69	5.252.031,03	
A largo plazo	39.621.710,03	-0,35	39.482.444,60	-2,82	38.369.527,43	1,70	39.021.555,09	
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	0,72	-1,39	0,71	-4,23	0,68	-1,47	0,67	

De acuerdo con lo establecido en el artículo 27.2 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera
¿VALORA QUE LA CORPORACIÓN CUMPLIRÁ LA REGLA DE GASTO AL CIERRE DEL EJERCICIO?

	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------

Signatura 1 de 1
Francisco Javier
Estepa Ocaña

TINENT
ORGANITZACIÓ
INTERNA I
SEGURETAT

27/05/2025

Marque lo que corresponda:	☐ Sí	☐ Sí	☐ Sí	☐ Sí
----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Signatura 1 de 1



Francisco Javier Estepa Ocaña

27/05/2025

TINENT
ORGANITZACIÓ
INTERNA I
SEGURETAT

F.2.4 - Pasivos contingentes

Pasivos contingentes (1)	Año 2025			% Tasa Variación 2026/2025		Año 2026		% Tasa Variación 2027/2026		Año 2027		% Tasa Variación 2028/2027		Año 2028	
	No incluidos en Presupuesto	Incluidos en Presupuesto	Total		No incluidos en Presupuesto	Incluidos en Presupuesto	Total		No incluidos en Presupuesto	Incluidos en Presupuesto	Total		No incluidos en Presupuesto	Incluidos en Presupuesto	Total
Avales concedidos															
Préstamos morosos															
Garantías															
Por sentencias o expropiaciones															
Otros															
TOTAL															

(1) Los pasivos contingentes son gastos que, en este caso, una administración pública tendrá que pagar si se produce una determinada situación y cuya obligación no está reconocida. Estos pasivos pueden estar previstos en el estado de gastos de presupuestos o no estarlo.

F.2.5 - Préstamos morosos

Comunicación correspondiente al periodo 2024 - 2025
Información relativa a los préstamos (total y saldo en mora) concedidos por las Corporaciones Locales, Directiva 2011/85/UE.

	2025	2026	2027	2028
Saldo vivo (sin deducir deterioros) de los préstamos concedidos pendientes de amortizar (*) a 31/12 por:				
Administración General de la Corporación Local				
Organismos Públicos de la Corporación Local, clasificados en S.1313				
Resto de entidades controladas por la Corporación Local, clasificadas en S.1313				
TOTAL SALDO VIVO DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				
Desglose del dato anterior (saldo vivo) correspondiente a los importes en situación de mora (*)				
Administración General de la Corporación Local				
Organismos Públicos de la Corporación Local, clasificados en S.1313				
Resto de entidades controladas por la Corporación Local, clasificadas en S.1313				
TOTAL IMPORTES DE PRÉSTAMOS EN SITUACIÓN DE MORA				

TINENT
ORGANITZACIÓ
INTERNA I
SEGURETAT

27/05/2025

Signatura 1 de 1
Francisco Iavier
Estepa Ocaña

Signatura 1 de 1 Francisco Javier Estepa Ocaña	27/05/2025	TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGURETAT

	Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
	Codi Segur de Validació	19eb934b12774103b7860d8f098af7eb001	
	Url de validació	http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp	

La Comissió Informativa de d'Organització interna i Seguretat de conformitat amb la proposta presentada, proposa al Ple: Quedar-ne assabentat

Signatura 1 de 1	Francisco Javier Estepa Ocaña	27/05/2025	TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGURETAT
------------------	-------------------------------	------------	--

	Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
	Codi Segur de Validació	19eb934b12774103b7860d8f098af7eb001	
	Url de validació	http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diariabsaweb/asp/verificadorfirma.asp	