



AJUNTAMENT DE
SANT FELIU DE GUÍXOLS

Exp. Núm.: **X2025003169/ 22052025000001**

DECRET D'ALCALDIA

Atès que l'Ordre HAP/2015/2012, 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, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, estableix en l'article 6 l'obligació de remetre informació sobre els plans pressupostaris a mig termini en els quals s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos de les entitats.

Atès que la remissió, conforme l'article 5 de l'Ordre HAP/2105/2012, ha d'efectuar-se per mitjans electrònics i mitjançant signatura electrònica a través del sistema que el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques (MINHAP) habiliti a aquest efecte.

Aquesta Alcaldia

DISPOSA :

PRIMER.- Aprovar els plans pressupostaris a mig termini pels exercicis 2025-2028, amb el detall que consta als annexes.

SEGON.- Donar compte d'aquest acord al Ple en la pròxima sessió que se celebri.

Ho mana i signa l'alcalde, en la data a dalt assenyalada, i ho certifica la secretària accidental.



AJUNTAMENT DE SANT FELIU DE GUÍXOLS

ANNEX:

F.2.1 Ingressos.

Dades econòmiques consolidades en euros, de les entitats que integren la corporació (AAPP)

Ingressos	Any 2025 (Estimació dels drets reconeguts nets)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació de les previsions inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions/a doació de
Ingressos corrents	40.898.965,00	2,34	41.856.592,00	1,14	42.331.861,00	1,18	42.830.275,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	40.898.965,00	1,05	41.326.608,00	2,36	42.302.093,00	1,18	42.799.637,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		529.984,00		29.768,00	2,92	30.638,00	
Mesura 1: Incrementos tributarios, supresión d'exemptions i bonificacions voluntarias			529.984,00		29.768,00		30.638,00	PREVISIONS
Mesura 2: Potenciar la inspecció tributària per descobrir fets imposables no gravats	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 3: Correcte finançament de taxes i preus públics (detall més endavant)								
Mesura 4: Altres mesures per la banda de l'ingrés	0,00		0,00		0,00		0,00	
Ingressos de capital	869.115,00	4,43	907.600,00	-97,91	19.000,00	0,00	19.000,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	869.115,00	4,43	907.600,00	-97,91	19.000,00	0,00	19.000,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Ingressos no financers	41.768.080,00	2,38	42.764.192,00	-0,97	42.350.861,00	1,10	42.818.637,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	41.768.080,00	1,12	42.234.208,00	0,21	42.321.093,00	1,18	42.818.637,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		529.984,00		29.768,00			
Ingressos financers	1.910.050,00	-47,65	1.000.000,00	-100,00	0,00	#iDIV/0!	0,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	1.910.050,00	-47,65	1.000.000,00	-100,00	0,00	#iDIV/0!	0,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Ingressos totals	43.678.130,00	0,20	43.764.192,00	-3,23	42.350.861,00	1,18	42.849.275,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	43.678.130,00	-1,02	43.234.208,00	-2,11	42.321.093,00	1,18	42.818.637,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		529.984,00		29.768,00		30.638,00	

A) Detall de ingressos corrents	Any 2025 (Estimació dels drets reconeguts nets)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació de les previsions inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions
Capítol 1 y 2: Impuestos directes i indirectes	15.543.690,00	0,00	15.543.690,00	0,00	15.543.690,00	0,00	15.543.690,00	
Impost sobre Béns Inmobles	12.309.990,00		12.309.990,00		12.309.990,00		12.309.990,00	
Import sobre Activitats Econòmiques	263.800,00		263.800,00		263.800,00		263.800,00	
Import sobre vehicles de tracció mecànica	1.420.000,00		1.420.000,00		1.420.000,00		1.420.000,00	
Import sobre increment del valor de terrenys de naturalesa urbana	995.000,00		995.000,00		995.000,00		995.000,00	
Import sobre construccions intal·lacions i obres	554.900,00		554.900,00		554.900,00		554.900,00	
Cessió impostos de l'Estat	0,00				0,00			
Ingressos dels capítols 1 i 2 no inclosos anteriorment	0,00							
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	10.309.273,00	5,14	10.839.257,00	0,27	10.869.025,00	0,28	10.899.663,00	
Capítol 4. Transferències corrents	14.442.531,00	2,96	14.870.174,00	3,00	15.315.675,00	3,05	15.783.451,00	
Participació en els tributs de l'Estat	8.485.730,00		8.910.016,00		9.355.517,00		9.823.293,00	
Resta de transferències corrents (resta cap 4)	5.956.801,00		5.960.158,00		5.960.158,00		5.960.158,00	
Capítol 5. Ingressos patrimonials	603.471,00	0,00	603.471,00	0,00	603.471,00	0,00	603.471,00	
Total Ingressos corrents	40.898.965,00	2,34	41.856.592,00	1,14	42.331.861,00	1,18	42.830.275,00	

B) Detall ingressos de capital	Any 2025 (Estimació dels drets reconeguts nets)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació de les previsions inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions
Capítol 6. Alienació d'inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol 7. Transferències de capital	869.115,00	4,43	907.600,00	-97,91	19.000,00	0,00	19.000,00	
Total Ingressos de Capital	869.115,00	4,43	907.600,00	-97,91	19.000,00	0,00	19.000,00	

C) Detall de ingressos financers	Any 2025 (Estimació dels drets reconeguts nets)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació de les previsions inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació de les previsions inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions
Capítol 8. Ingressos per actius financers	10.050,00	-100,00	0,00	#iDIV/0!	0,00	#iDIV/0!	0,00	
Capítol 9. Ingressos por passivos financers	1.900.000,00	-47,37	1.000.000,00	-100,00	0,00	#iDIV/0!	0,00	
Total Ingressos Financers	1.910.050,00	-47,65	1.000.000,00	-100,00	0,00	#iDIV/0!	0,00	



AJUNTAMENT DE
 SANT FELIU DE GUÍXOLS

F.2.2 Despeses

Dades econòmiques consolidades en euros, de les entitats que integren la corporació (AAPP)

Despeses	Any 2025 (Estimació de les obligacions reconegudes)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació dels crèdits inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions/adopció de mesures
Despeses corrents	36.517.340,00	2,86	37.560.735,00	2,34	38.440.015,00	2,23	39.298.559,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	36.517.340,00	2,86	37.560.735,00	2,34	38.440.015,00	2,23	39.298.559,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 1: Reducció de despeses de personal (reducció de sous o efectius)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 2: Regulació del règim laboral i retributiu de les empreses públiques considerant els aspectes com el sector de l'activitat, el volum de negoci, la percepció de fons públics	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 3: Limitació de salaris en la contractació de contractes mercantils o d'alta direcció, amb identificació dels límits de les retribucions bàsiques i dels criteris per la fixació de les retribucions variables i complementàries en qualsevol cas es vincularan a aspectes de competitivitat i consecució d'objectius que promoguin les bones pràctiques de gestió empresarial	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 4: Reducció del número de consellers dels Consells d'Administració de les empreses del sector públic	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 5: Regulació de les clàusules indemnitzatòries d'acord amb reforma laboral en procés	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 6: Reducció del número de personal de confiança i adequació al tamany de l'Entitat local	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 7: Contractes externs que considerant el seu objecte poden ser prestats per personal municipal actual	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 8: Dissolució d'aquelles empreses que presentin pèrdues >1/2 capital social segons art. 103.2 del TRLRHL, no admeten una ampliació de capital amb càrrec a l'entitat local	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 9: Realitzar estudi de viabilitat i anàlisi cost/benefici en tots els contractes d'inversió que es realitzin per l'entitat durant la vigència de plans abans de la seva adjudicació, essent aquesta viabilitat requisit previ per a la celebració del contracte	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 10: Reducció de la celebració de contractes menors (prevaldrà el requisit del menor preu de licitació)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 11: Reducció de càrregues administratives a la ciutadania i empreses	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 12: Modificació de l'organització de la corporació local	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de l'EELL	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 14: Reducció de les prestacions de serveis no obligatoris	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 15: Altres mesures per la banda de les despeses corrents	0,00		0,00		0,00		0,00	
Despeses de capital	4.057.665,00	25,67	5.099.375,00	-46,92	2.706.762,00	-13,30	2.346.634,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	4.057.665,00	25,67	5.099.375,00	-46,92	2.706.762,00	-13,30	2.346.634,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 16: No execució de la inversió prevista inicialment	0,00		0,00		0,00		0,00	
Mesura 17: Altres mesures per la banda de les despeses de capital	0,00		0,00		0,00		0,00	
Despeses no financeres	40.575.005,00	5,14	42.660.110,00	-3,55	41.146.777,00	1,21	41.645.193,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	40.575.005,00	5,14	42.660.110,00	-3,55	41.146.777,00	1,21	41.645.193,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Despeses financeres	3.094.891,00	-64,33	1.104.082,00	9,06	1.204.084,00	0,00	1.204.082,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	3.094.891,00	-64,33	1.104.082,00	9,06	1.204.084,00	0,00	1.204.082,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00	#IDIV/OI	0,00	#IDIV/OI	0,00	
Despeses totals	43.669.896,00	0,22	43.764.192,00	-3,23	42.350.861,00	1,18	42.849.275,00	
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	43.669.896,00	0,22	43.764.192,00	-3,23	42.350.861,00	1,18	42.849.275,00	
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00							

A) Detall de despeses corrents	Any 2025 (Estimació de les obligacions reconegudes netes)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació dels crèdits inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions/adopció de mesures
Capítol 1. Despeses de personal	14.973.898,00	2,00	15.273.377,00	2,00	15.578.845,00	2,00	15.890.422,00	
Capítol 2. Despeses corrents en béns i serveis	18.910.823,00	3,00	19.478.148,00	3,00	20.062.500,00	3,00	20.664.375,00	
Capítol 3. Despeses financeres	391.109,00	-5,99	367.700,00	-2,87	357.160,00	-15,37	302.252,00	
Capítol 4. Transferències corrents	2.241.510,00	0,00	2.241.510,00	0,00	2.241.510,00	0,00	2.241.510,00	
Capítol 5. Fons de contingència	0,00	#IDIV/OI	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
Total despeses corrents	36.517.340,00	2,86	37.560.735,00	2,34	38.440.015,00	2,23	39.298.559,00	

B) Detall despeses de capital	Any 2025 (Estimació de les obligacions reconegudes netes)	% taxa variació 2025/2024	Any 2026 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2026/2025	Any 2027 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2028 (Estimació dels crèdits inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions/adopció de mesures
Capítol 6. Inversions reals	3.992.490,00	27,06	5.072.900,00	-47,16	2.680.287,00	-13,44	2.320.159,00	
Capítol 7. Transferències de capital	65.175,00	-59,38	26.475,00	0,00	26.475,00	0,00	26.475,00	
Total despeses de capital	4.057.665,00	25,67	5.099.375,00	-46,92	2.706.762,00	-13,30	2.346.634,00	

C) Detall despeses financeres	Any 2025 (Estimació de les obligacions reconegudes netes)	% taxa variació 2026/2025	Any 2026 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2027/2026	Any 2027 (Estimació dels crèdits inicials)	% taxa variació 2028/2027	Any 2028 (Estimació dels crèdits inicials)	Suposits en els que es basen les projeccions/adopció de mesures
Capítol 8. Actius financers	10.050,00	-100,00	0,00	#IDIV/OI	0,00	#IDIV/OI	0,00	
Aportacions patrimonials	0,00		0,00		0,00		0,00	
Altres despeses en actius financers	10.050,00	-100,00	0,00	#IDIV/OI	0,00	#IDIV/OI	0,00	
Capítol 9. Passius financers	3.084.841,00	-64,21	1.104.082,00	9,06	1.204.084,00	0,00	1.204.082,00	
Total despeses financeres	3.094.891,00	-64,33	1.104.082,00	9,06	1.204.084,00	0,00	1.204.082,00	



AJUNTAMENT DE SANT FELIU DE GUÍXOLS

F.2.3 Saldos, capacitat / necessitat finançament i deute viu

Dades econòmiques consolidades en euros, de les entitats que integren la corporació (AAPP)

Saldos i altres magnituds	Any 2025	% taxa variació 2026/2025	Any 2026	% taxa variació 2027/2026	Any 2027	% taxa variació 2028/2027	Any 2028	Suposits en els que es basen les projeccions/adopció de mesures
Saldo operacions corrents	4.381.625,00	-1,96	4.295.857,00	-9,40	3.891.846,00	-9,25	3.531.716,00	0,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	4.381.625,00	-14,05	3.765.873,00	2,55	3.862.078,00	-9,35	3.501.078,00	0,00
Derivats de modificacions polítiques	0,00		529.984,00		29.768,00		30.638,00	0,00
Saldo operacions de capital	-3.188.550,00	31,46	-4.191.775,00	-35,88	-2.687.762,00	-13,40	-2.327.634,00	0,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	-3.188.550,00	31,46	-4.191.775,00	-35,88	-2.687.762,00	-13,40	-2.327.634,00	0,00
Derivats de modificacions polítiques	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Saldo operacions no financeres	1.193.075,00	-91,28	104.082,00	1.056,86	1.204.084,00	-2,54	1.173.444,00	0,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	1.193.075,00	-135,70	-425.902,00	-375,72	1.174.316,00	-0,07	1.173.444,00	0,00
Derivats de modificacions polítiques	0,00		529.984,00		29.768,00		0,00	0,00
Saldo operacions financeres	-1.184.841,00	-91,22	-104.082,00	1.056,86	-1.204.084,00	0,00	-1.204.082,00	0,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	-1.184.841,00	-91,22	-104.082,00	1.056,86	-1.204.084,00	0,00	-1.204.082,00	0,00
Derivats de modificacions polítiques	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Saldo operacions no financeres	1.193.075,00	-91,28	104.082,00	1.056,86	1.204.084,00	-2,54	1.173.444,00	0,00
(+/-) Ajustos per el càlcul de cap. o neces. Financ. SEC95	-45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	#(REF)
Capacitat o necessitat de finançament	1.148.075,00	-94,85	59.082,00	1.861,82	1.159.084,00	-2,64	1.128.444,00	#(REF)
Deute viu a 31/12	8.656.170,00	-1,20	8.552.086,00	-14,08	7.348.002,00	-16,39	6.143.918,00	#(REF)
A curt termini	0,00		0,00		0,00		0,00	
A llarg termini	8.656.170,00	-1,20	8.552.086,00	-14,08	7.348.002,00	-16,39	6.143.918,00	#(REF)
Rati deute viu/Ingressos corrents	0,21	-3,46	0,20	-15,04	0,17	-17,36	0,14	