AJUNTAMENT DE MONT-ROIG DEL CAMP

****

INFORME D'INTERVENCIÓ SOBRE L'EXECUCIÓ TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST (2on Trimestre 2026)

EXPEDIENT: 10514/2026

De conformitat amb l'article 16 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, emeto el següent informe,

PRIMER. La Corporació Local ha de comunicar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, (d'ara endavant, MINHAP) abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any la següent informació:

1. De cadascuna de les entitats, compreses en l'article 2.1 de l'àmbit subjectiu d'aplicació de l'Ordre, que integren la Corporació Local, d'acord amb la definició i delimitació del Sistema Europeu de Comptes (SEC):

a) Per a l'Ajuntament,

- Actualització del pressupost en execució per a l'exercici en curs i detall d'execució al final del trimestre vençut.
- Situació del romanent de Tresoreria.
- Calendari i pressupost de Tresoreria.
- Detall de les operacions de deute viu i venciment mensual previst en pròxim trimestre.
- Perfil de venciment del deute en els pròxims 10 anys.
- Dades d'execució de dotació de plantilles i efectius (Informació requerida per aplicació del que es disposa en article 16.9 de l'Ordre).
- Informació que permeti relacionar el saldo resultant d'ingressos/despeses amb la capacitat o necessitat de finançament, d'acord amb el Sistema Europeu de Comptes (ajustos SEC).
- Actualització de l'informe de la intervenció del compliment de l'objectiu estabilitat financera (deute públic).

INTERVENCIO Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026

Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 1 de 9

- Informació relacionada amb els mecanismes de finançament MRR i REACT-UE de la Unió Europea.

b) Per a l'Entitat Publica Empresarial Nostreserveis,

- Actualització balanç de situació
- Actualització pèrdues i guanys

- Detall de les operacions de deute viu i venciment mensual previst en pròxim trimestre.
- Perfil de venciment del deute en els pròxims 10 anys.
- Dades d'execució de dotació de plantilles i efectius (Informació requerida per aplicació del que es disposa en article 16.9 de l'Ordre).
- Informació que permeti relacionar el saldo resultant d'ingressos/despeses amb la capacitat o necessitat de finançament, d'acord amb el Sistema Europeu de Comptes (ajustos SEC).
- Actualització de l'informe de la intervenció del compliment de l'objectiu estabilitat financera (deute públic).

c) Consolidat Ajuntament de Mont-roig del Camp, EPE Nostreserveis,

- Ajust per operacions internes entre entitats del grup
- Resultat Estabilitat Pressupostària consolidada de l'Administració Pública
- Informe de deute viu consolidat de l'Administració Pública

Del conjunt de la informació facilitada al Ministeri d'Hisenda la més significativa és la que es detalla tot seguit.

INTERVENCIO
Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026
Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 2 de 9

AJUNTAMENT DE MONT-ROIG DEL CAMP

1. Resum de la classificació d'ingressos.

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados	Estimación Derechos Reconocidos Netos a 31-12-2026
INGRESOS: Cód. Capítulo / Descripción		Previsiones iniciales Presupuesto 2026	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Liquida (2)	Recaudación Liquida (2)	
1	Impuestos directos	15.186.816,96	15.186.816,96	14.128.773,43	646.759,92	1.206.089,33	15.186.816,96
2	Impuestos indirectos	560.877,27	560.877,27	481.163,53	377.416,38	15.349,36	560.877,27
3	Tasas y otros ingresos	5.672.601,09	5.672.601,09	882.227,20	566.078,90	177.505,36	5.672.601,09
4	Transferencias corrientes	8.104.844,54	8.610.210,89	2.439.231,09	2.414.834,78	24.904,20	8.610.210,89
5	Ingresos patrimoniales	302.777,43	302.777,43	66.455,26	66.455,26	617,97	302.777,43
6	Enajenación de inversiones reales						
7	Transferencias de capital		5.778.880,69	211.208,25	206.188,64		5.778.880,69
8	Activos financieros	32.000,00	22.684.480,16	4.000,00	833,35	7.625,14	4.000,00
9	Pasivos financieros		1.225.024,40				1.225.024,40
	TOTAL INGRESOS	29.859.917,29	60.021.668,89	18.213.058,76	4.278.567,23	1.432.091,36	37.341.188,73

INTERVENCIO
Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026
Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 3 de 9

AJUNTAMENT DE MONT-ROIG DEL CAMP

2. Resum de la classificació de despeses.

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados	
GASTOS: Cód. Capítulo / Descripción		Créditos iniciales Presupuesto 2026	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Liquidos (2)	Pagos Liquidos (2)	Estimación Obligaciones Reconocidas Netas a 31-12-2026
1	Gastos de personal	9.399.529,41	9.439.679,82	4.043.601,00	4.043.601,00	22.427,00	8.453.276,03
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	9.972.488,49	12.725.203,59	2.881.947,56	2.525.860,96	1.022.628,18	10.504.110,32
3	Gastos financieros	132.879,23	132.879,23	54.742,37	27.675,50		132.879,23
4	Transferencias corrientes	8.417.733,00	9.352.667,69	3.156.501,07	981.778,53	87.375,82	8.529.765,58
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos						
6	Inversiones reales	98.000,00	26.011.951,40	3.162.725,19	3.155.557,13	233.411,83	6.041.040,67
7	Transferencias de capital		520.000,00				100.000,00
8	Activos financieros	32.000,00	32.000,00	11.000,00	11.000,00	4.000,00	32.000,00
9	Pasivos financieros	1.807.287,16	1.807.287,16	924.317,64	462.158,82		1.807.287,16
	TOTAL GASTOS	29.859.917,29	60.021.668,89	14.234.834,83	11.207.631,94	1.369.842,83	35.600.358,99

ERVENCIO IN Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026

Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 4 de 9

AJUNTAMENT DE MONT-ROIG DEL CAMP

3. Resum del Romanent de Tresoreria

Código		Situación a final trimestre vencido
R29t	1.(+) FONDOS LÍQUIDOS	14.970.420,57
R09t	2.(+) TOTAL DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	35.935.576,10
R01	(+) Del Presupuesto corriente	13.934.491,53
R02	(+) De Presupuestos cerrados	21.453.436,71
R04	(+) De Otras operaciones no presupuestarias	547.647,86
R19t	3.(-) TOTAL OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	6.542.765,33
R11	(+) Del Presupuesto corriente	3.027.202,89
R12	(+) De Presupuestos cerrados	53.539,06
R15	(+) De Operaciones no presupuestarias	3.462.023,38
R89t	4.(+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	-2.614.342,01
R06	(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	7.278.875,61
R16	(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	4.664.533,60
R39t	I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2-3+4)	41.748.889,33
R41	II. Saldos de dudoso cobro	8.726.010,22
R42	III. Exceso de financiación afectada	16.477.422,71
R49t	IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	16.545.456,40
R59t	V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de período (1)	91.155,35
R69t	VI. Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de periodo	171.905,90
R79t	VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO(IV-V-VI)	16.282.395,15

4. Deute viu:

El deute viu a data d'emissió del present informe és de 7.765.526,61 €.

Concepto	Deuda viva final trimestre vencido	Vencimiento previsto del Principal		
		Octubre 2026	Noviembre 2026	Diciembre 2026
Operaciones de crédito a corto plazo (Importe dispuesto pendiente de amortizar según Reglamento 479/2009, del Consejo de Europa)				
Operaciones de tesorería				
Confirming				
Emisiones de deuda corto plazo				
Operaciones de crédito a largo plazo (Importe dispuesto pendiente de amortizar según Reglamento 479/2009, del Consejo de Europa)	7.765.526,61	36.921,03	78.269,33	346.968,55

INTERVENCIO
Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026
Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 5 de 9

Operaciones con entidades de crédito residentes	7.765.526,61	36.921,03	78.269,33	346.968,55
Operaciones con entidades de crédito no residentes o que no faciliten información al Banco de España (Incluidos BEI, fondos de inversión etc.)				
Deuda con el FFEL (*)				
Operaciones con Institutos Autonómicos de Finanzas no clasificados como AAPP				
Otras operaciones de crédito				
Emisiones de deuda largo plazo				
Arrendamiento financiero				
Asociaciones público-privadas				
Factoring sin recurso conforme a la Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012				
Reestructuración de deuda comercial según Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012				
Otras operaciones de deuda				
TOTAL DEUDA VIVA PDE (1)	7.765.526,61	36.921,03	78.269,33	346.968,55
AVALES				
Capital vivo de las operaciones avaladas a entidades dependientes clasificadas como SNF	1.065.000,00			
Capital vivo de las operaciones avaladas a entidades dependientes pendientes de clasificar				
Capital vivo de las operaciones avaladas a otras entidades no dependientes				
RIESGO DEDUCIDO DE LOS AVALES (2)	1.065.000,00			
OPERACIONES DE CRÉDITO FORMALIZADAS Y NO DISPUESTAS (3)	10.309.549,99			
A corto plazo				
A largo plazo	10.309.549,99			
OPERACIONES DE CRÉDITO CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS (4)				
Con la Administración General del Estado				
Con la Comunidad Autónoma				
Con la Diputación Provincial, Cabildo o Consejo Insular u otras EELL				
Con otras Administraciones Públicas				
OTRAS DEUDAS (5)				
CAPITAL VIVO A EFECTOS DEL ARTÍCULO 53 DEL TRLRHL Y DE LA DF 31ª LPGE 2013 (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	19.140.076,60	36.921,03	78.269,33	346.968,55

INTERVENCIO
Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026
....
Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 6 de 9

AJUNTAMENT DE MONT-ROIG DEL CAMP

5. Ajust operacions internes entre entitats del grup

Entidad Emisora (1)			Entidad Receptora (2)			Ajustes	
Denominación	Obligaciones reconocidas netas		Denominación	Derechos reconocidos netos		Importe ajuste aplicado Prev. iniciales (+/-)	Importe ajuste al cierre del ejercicio (+/-)
	Crédito inicial	Al final del Ejercicio		Previsión inicial	Al final del Ejercicio		
09-43- 092-AA-000 Mont-roig del Camp	7.656.496,08	2.872.600,25	09-43-092-Al-003 E. Pública Empresarial de Serveis i Obres	7.656.496,09	3.237.737,50	-0,01	-365.137,25

*Nota 1□ Els cobraments pendents d'aplicació són resultat de la gestió de la recaptació cedida a Base, mitjançant la qual, Base ens liquida mensualment la bestreta de les previsions de cobrament de tributs gestionats i es realitza la liquidació definitiva a final d'exercici. Aquesta forma de gestió permet aconseguir ingressos lineals durant l'exercici. Afecta a la magnitud pendents de cobrament de l'exercici i els cobraments pendents d'aplicació.

També afecta al pendent de cobrar, el reconeixement de dret de les signatures del préstecs per a Inversions del 2026, no disposats, al tenir tresoreria suficient l'entitat i així evitar comissions i interessos per la disposició.

El pendent de pagament d'operacions no pressupostàries el formen principalment les fiances constituïdes.

El pendent de cobrament d'exercicis tancats el formen tots aquells drets de l'Ajuntament d'exercicis anteriors, que no s'han pogut recaptar i que, per termini o per haver-se fet accions pel seu cobrament no han prescrit. Sobre aquests s'han classificat i provisionat per insolvències de crèdit els dubtosos de cobrament d'acord amb els criteris recomanats per Sindicatura de Comptes.

INTERVENCIO Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026

Codi Validació:
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 7 de 9

*Nota 2 A la data de la presentació dels retiments trimestrals, la comptabilitat no està totalment introduïda.
Falten comptabilitzar les operacions corresponents al mes de juny, d'ingressos i despeses, tant pressupostaris, com extra-pressupostaris (cobraments pendents d'aplicar de diferents tributs com impostos sobre construccions, instal·lacions i obres, taxes de llicències urbanístiques, preu públic etc.) i entre els pressupostaris reconeixement de drets de subvencions i d'altres.

* Nota 3 S'Ajusta la informació de la Dotació de personal de RRHH, per diferencies a les obligacions traspassades dels fitxers de Savia i Epsilon a comptabilitat, per un error informàtic en el traspàs de la informació deguda a la nova aplicació informàtica que s'ha implantat.

b) L'EPE Nostreserveis està inclosa en l'àmbit subjectiu d'aplicació de l'ordre al finançar-se majoritàriament amb recursos de l'Ajuntament, i s'efectua comunicació al trobar-se sectoritzada al MINHFP.

SEGON. Legislació aplicable:

- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

TERCER. S'ha Complert l'obligació de remissió telemàtica de la informació requerida, dins dels terminis establerts.

QUART. De les dades d'execució del pressupost al final del segon trimestre de 2026, resulta el següent Informe d'Avaluació de compliment dels objectius que contempla la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i que suposen que a la previsió en l'execució del Pressupost d'aquesta Corporació:

a) S'informa dels ajustos per operacions internes del grup.
b) Es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

INTERVENCIO Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026
Codi Validació: ****
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 8 de 9

AJUNTAMENT DE
MONT-ROIG DEL CAMP

c) S' informa del deute viu consolidat de

CINQUÈ. D'aquest Informe d'avaluació de tenir coneixement el Ple d'aquesta n' ha

La Intervenció Municipal,

Document signat electrònicament al marge.

INTERVENCIO
Número: 2026-0542 Data: 13/08/2026
Codi Validació: ****
Verificació: https://mont-roig.eadministracio.cat/
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 9 de 9

****