

Plan Económico-Financiero 2025/2026

Lorca

Versión detallada

1.- CAUSAS

DIAGNÓSTICO Y PREVISIÓN TENDENCIAL

1.1- Estabilidad Presupuestaria

Ejercicio 2024:

Entidad		Ejercicio 2024					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
13-00-003-CC-000	C. Desar. Turístico y Cultural de Lorca	Limitativa	436.665,00 €	436.665,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13-00-003-CP-001	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	Empresarial	929.665,68 €	955.264,62 €	0,00 €	0,00 €	-25.598,94 €
13-30-024-AA-000	Lorca	Limitativa	93.623.303,53 €	88.395.765,93 €	-1.479.364,93 €	0,00 €	3.748.172,67 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	Empresarial	19.901.667,60 €	20.161.047,57 €	0,00 €	0,00 €	-259.379,97 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	Empresarial	248.222,26 €	425.428,28 €	0,00 €	0,00 €	-177.206,02 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	Empresarial	835.403,19 €	832.579,90 €	0,00 €	0,00 €	2.823,29 €
TOTAL			115.974.927,26 €	111.206.751,30 €	-1.479.364,93 €	0,00 €	3.288.811,03 €

Ejercicio 2025:

Entidad			Ejercicio 2025: previsión tendencial				
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Estimación Ingresos no financieros a liquidación	Estimación Gastos no financieros a liquidación	Ajustes SEC propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Previsión de Capacidad/necesidad financiación tendencial
13-30-024-AA-000	Lorca	Limitativa	92.920.000,00 €	90.850.000,00 €	-2.000.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	Empresarial	21.057.000,00 €	20.548.155,00 €	0,00 €	0,00 €	508.845,00 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	Empresarial	440.600,00 €	611.900,00 €	0,00 €	0,00 €	-171.300,00 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	Empresarial	925.769,00 €	923.040,00 €	0,00 €	0,00 €	2.729,00 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	Empresarial	971.765,00 €	980.050,00 €	0,00 €	0,00 €	-8.285,00 €
TOTAL			116.315.134,00 €	113.913.145,00 €	-2.000.000,00 €	0,00 €	401.989,00 €

Ejercicio 2026:

Entidad			Ejercicio 2026: previsión tendencial				
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Estimación Ingresos no financieros a liquidación	Estimación Gastos no financieros a liquidación	Ajustes SEC propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Previsión de Capacidad/necesidad financiación tendencial
13-30-024-AA-000	Lorca	Limitativa	91.800.000,00 €	89.560.000,00 €	-2.000.000,00 €	0,00 €	240.000,00 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	Empresarial	21.169.785,00 €	21.076.990,00 €	0,00 €	0,00 €	92.795,00 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	Empresarial	525.100,00 €	811.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-286.400,00 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	Empresarial	925.769,00 €	929.040,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.271,00 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	Empresarial	992.765,00 €	998.050,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.285,00 €
TOTAL			115.413.419,00 €	113.375.580,00 €	-2.000.000,00 €	0,00 €	37.839,00 €

1.2- Regla de Gasto

Ejercicio 2024:

Entidad		Ejercicio 2024					
Código	Denominación	Gasto computable liquidación 2023	Tasa referencia 2024	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2024	Gasto computable liquidación 2024	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
13-00-003-CC-000	C. Desar. Turístico y Cultural de Lorca	2.595,10 €	2.662,57 €	0,00 €	2.662,57 €	2.674,10 €	-11,53 €
13-00-003-CP-001	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	846.060,25 €	868.057,82 €	0,00 €	868.057,82 €	955.263,18 €	-87.205,36 €
13-30-024-AA-000	Lorca	57.362.448,72 €	58.853.872,39 €	-586.600,00 €	58.267.272,39 €	62.653.630,03 €	-4.386.357,64 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	21.114.105,35 €	21.663.072,09 €	0,00 €	21.663.072,09 €	20.154.651,80 €	1.508.420,29 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	139.418,93 €	143.043,82 €	0,00 €	143.043,82 €	425.428,28 €	-282.384,46 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	617.208,87 €	633.256,30 €	0,00 €	633.256,30 €	832.579,90 €	-199.323,60 €
TOTAL		80.081.837,22 €	82.163.964,99 €	-586.600,00 €	81.577.364,99 €	85.024.227,29 €	-3.446.862,30 €

Ejercicio 2025:

Entidad		Ejercicio 2025: previsión tendencial					
Código	Denominación	Base para límite de regla de gasto 2025	Tasa referencia 2025	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto tendencial 2025	Estimación de Gasto computable tendencial liquidación 2025	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto tendencial
13-00-003-CC-000	C. Desar. Turístico y Cultural de Lorca	2.674,10 €	2.759,67 €	0,00 €	2.759,67 €	0,00 €	2.759,67 €
13-00-003-CP-001	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	955.263,18 €	985.831,60 €	0,00 €	985.831,60 €	0,00 €	985.831,60 €
13-30-024-AA-000	Lorca	62.653.630,03 €	64.658.546,19 €	0,00 €	64.658.546,19 €	64.548.000,00 €	110.546,19 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	20.154.651,80 €	20.799.600,65 €	0,00 €	20.799.600,65 €	20.538.300,00 €	261.300,65 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	425.428,28 €	439.041,98 €	0,00 €	439.041,98 €	449.400,00 €	-10.358,02 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	832.579,90 €	859.222,45 €	0,00 €	859.222,45 €	923.040,00 €	-63.817,55 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	980.000,00 €	-980.000,00 €
TOTAL		85.024.227,29 €	87.745.002,54 €	0,00 €	87.745.002,54 €	87.438.740,00 €	306.262,54 €

Ejercicio 2026:

Entidad		Ejercicio 2026: previsión tendencial					
Código	Denominación	Base para límite de regla de gasto 2026	Tasa referencia 2026	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto tendencial 2026	Estimación de Gasto computable tendencial liquidación 2026	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto tendencial
13-30-024-AA-000	Lorca	64.548.000,00 €	66.678.084,00 €	0,00 €	66.678.084,00 €	66.335.000,00 €	343.084,00 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	20.538.300,00 €	21.216.063,90 €	0,00 €	21.216.063,90 €	21.069.600,00 €	146.463,90 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	449.400,00 €	464.230,20 €	0,00 €	464.230,20 €	556.500,00 €	-92.269,80 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	923.040,00 €	953.500,32 €	0,00 €	953.500,32 €	929.040,00 €	24.460,32 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	980.000,00 €	1.012.340,00 €	0,00 €	1.012.340,00 €	998.000,00 €	14.340,00 €
TOTAL		87.438.740,00 €	90.324.218,42 €	0,00 €	90.324.218,42 €	89.888.140,00 €	436.078,42 €

2.- MEDIDAS

DESCRIPCIÓN, CUANTIFICACIÓN Y CALENDARIO

2.1- Sobre empleos no financieros

Medida	Soporte jurídico	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
Ajuste a la baja de la aportación a la empresa LIMUSA por importe de 200.000 euros en el año 2025 y congelación de la aportación ajustada para el año 2026	4.- Otros	Lorca	Limitativa	4	27/10/2025	27/11/2025	200.000,00 €	200.000,00 €
Acuerdo de no utilización del RTGG durante los años 2025 y 2026, excepto para financiar obligaciones frente a terceros, vencidas, liquidadas, exigibles no imputadas a presupuesto y abono de sentencias judiciales	4.- Otros	Lorca	Limitativa	2	17/06/2025	31/07/2025	0,00 €	0,00 €
Congelación de la aportación al presupuesto de entidades dependientes en el año 2026	4.- Otros	Lorca	Limitativa	4	17/06/2025	01/01/2026	0,00 €	0,00 €
Congelación de subvenciones otorgadas por el Ayuntamiento de Lorca para el año 2026	4.- Otros	Lorca	Limitativa	4	17/06/2025	01/01/2026	0,00 €	0,00 €

Acuerdo de no solicitud de subvenciones para inversiones que conlleven aportación con fondos propios del Ayuntamiento	4.- Otros	Lorca	Limitativa	6	17/06/2025	31/07/2025	0,00 €	0,00 €
TOTAL							200.000,00 €	200.000,00 €

Acuerdo de no disponibilidad	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Partida presupuestaria	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
TOTAL							0,00 €	0,00 €

Acuerdo de racionalización sector público art. 116 bis	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026	
TOTAL							0,00 €	0,00 €

EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS							200.000,00 €	200.000,00 €
--	--	--	--	--	--	--	---------------------	---------------------

2.2- Sobre recursos no financieros

Medida	Soporte jurídico	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
Acuerdo de no reducción de tributos municipales que tengan su aplicación en 2025 y 2026	4.- Otros	Lorca	Limitativa	1	17/06/2025	31/07/2025	0,00 €	0,00 €
Acuerdo de no establecimiento de nuevas bonificaciones o exenciones en tributos municipales que tengan su aplicación en los años 2025 y 2026	4.- Otros	Lorca	Limitativa	1	17/06/2025	31/07/2025	0,00 €	0,00 €
TOTAL							0,00 €	0,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS							0,00 €	0,00 €

2.3.1 - Efecto de las Medidas en la Estabilidad Presupuestaria

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
MEDIDAS	5	200.000,00 €	200.000,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.116 BIS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	5	200.000,00 €	200.000,00 €

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
MEDIDAS	2	0,00 €	0,00 €
TOTALES	2	0,00 €	0,00 €

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	5	200.000,00 €	200.000,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	2	0,00 €	0,00 €
TOTALES	7	200.000,00 €	200.000,00 €

2.3.2 - Efecto de las Medidas en la Regla de Gasto

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
MEDIDAS	5	200.000,00 €	200.000,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.116 BIS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	5	200.000,00 €	200.000,00 €

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	0	0,00 €	0,00 €

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2025	Efecto económico ejercicio 2026
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	5	200.000,00 €	200.000,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	5	200.000,00 €	200.000,00 €

3.- PREVISIÓN TENDENCIAL

PREVISIÓN TENDENCIAL CON MEDIDAS Y OBJETIVOS DEL PEF

3.1- Estabilidad Presupuestaria

Ejercicio 2025:

Entidad		Ejercicio 2025		
Código	Denominación	Capacidad/necesidad financiación tendencial	Efecto medidas del PEF	Capacidad/necesidad financiación PEF
13-30-024-AA-000	Lorca	70.000,00 €	200.000,00 €	270.000,00 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	508.845,00 €	0,00 €	508.845,00 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	-8.285,00 €	0,00 €	-8.285,00 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	2.729,00 €	0,00 €	2.729,00 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	-171.300,00 €	0,00 €	-171.300,00 €
TOTAL: Objetivo del PEF:		401.989,00 €	200.000,00 €	601.989,00 €

Ejercicio 2026:

Entidad		Ejercicio 2026		
Código	Denominación	Capacidad/necesidad financiación tendencial	Efecto medidas del PEF	Capacidad/necesidad financiación PEF
13-30-024-AA-000	Lorca	240.000,00 €	200.000,00 €	440.000,00 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	92.795,00 €	0,00 €	92.795,00 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	-5.285,00 €	0,00 €	-5.285,00 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	-3.271,00 €	0,00 €	-3.271,00 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	-286.400,00 €	0,00 €	-286.400,00 €
TOTAL: Objetivo del PEF:		37.839,00 €	200.000,00 €	237.839,00 €

3.2- Regla de Gasto

Ejercicio 2025:

Entidad		Ejercicio 2025		
Código	Denominación	Estimación de Gasto computable a liquidación aplicadas las medidas del PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto PEF
13-30-024-AA-000	Lorca	64.348.000,00 €	64.658.546,19 €	310.546,19 €
13-00-003-CC-000	C. Desar. Turístico y Cultural de Lorca	0,00 €	2.759,67 €	2.759,67 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	20.538.300,00 €	20.799.600,65 €	261.300,65 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	980.000,00 €	0,00 €	-980.000,00 €
13-00-003-CP-001	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	0,00 €	985.831,60 €	985.831,60 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	923.040,00 €	859.222,45 €	-63.817,55 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	449.400,00 €	439.041,98 €	-10.358,02 €
TOTAL: Objetivo del PEF:		87.238.740,00 €	87.745.002,54 €	506.262,54 €

Ejercicio 2026:

Entidad		Ejercicio 2026		
Código	Denominación	Estimación de Gasto computable a liquidación aplicadas las medidas del PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto PEF
13-30-024-AA-000	Lorca	66.135.000,00 €	66.471.484,00 €	336.484,00 €
13-30-024-AP-001	Limpieza M. (LIMUSA)	21.069.600,00 €	21.216.063,90 €	146.463,90 €
13-30-024-AP-005	Lorca Taller del Tiempo, S.A. (LORCATUR)	998.000,00 €	1.012.340,00 €	14.340,00 €
13-30-024-AP-004	S. Atención Emergencias, Prev., Seguridad y Serv. de Lorca S.L.	929.040,00 €	953.500,32 €	24.460,32 €
13-30-024-AP-002	Suelo y Viviendas de Lorca, S.A. (SUVILORSA)	556.500,00 €	464.230,20 €	-92.269,80 €
TOTAL: Objetivo del PEF:		89.688.140,00 €	90.117.618,42 €	429.478,42 €

PLAN ECONOMICO FINANCIERO AÑO 2025-2026
EVOLUCION OTRAS MAGNITUDES DEL PEF (ORDEN HAC 2105/2012)

Unidad: euros	DRN	DRN previstos con medidas	
INGRESOS	2024	2025	2026
Ingresos no financieros	93.623.303,53	92.920.000,00	91.800.000,00
Ingresos totales	96.765.856,52	94.770.000,00	92.400.000,00

	ORN	ORN previstos con medidas	
GASTOS	2024	2025	2026
Gastos no financieros	88.395.765,93	90.650.000,00	89.360.000,00
Gastos totales	93.475.318,87	96.720.000,00	95.230.000,00

OTRAS MAGNITUDES DEL PEF (ORDEN HAC 2105/2012)	2024	2025	2026
Ahorro bruto	12.770.188,35	8.970.000,00	8.140.000,00
Ahorro neto (aproximación)	6.806.633,34	3.425.000,00	2.805.000,00
Remanente de tesorería gastos generales	8.147.730,57	6.000.000,00	6.000.000,00
Saldo de tesorería al 31/12	16.418.184,83	14.468.184,83	11.638.184,83
Exceso de financiación afectada	17.623.829,99	14.000.000,00	11.500.000,00
Cuota de amortización:	4.753.518,53	5.545.000,00	5.335.000,00
Cuota de intereses:	210.562,13	267.500,00	270.240,00

ENDEUDAMIENTO A NIVEL CONSOLIDADO	2024	2025	2026
Deuda viva a 31 de diciembre	27.985.268,42	23.675.752,64	18.282.941,73
A corto plazo	0,00	0,00	0,00
A largo plazo :	27.985.268,42	23.675.752,64	18.282.941,73
Volumen de endeudamiento vivo	28,49%	24,30%	19,00%

PLAN ECONOMICO FINANCIERO AÑO 2025-2026 / CONTENIDO ADICIONAL ART 116 bis LBRL

En relacion con el contenido adicional del Plan Económico Financiero establecido en el artículo 116 bis de Ley de Bases del Régimen Local, no se incluyen en este Plan ninguna de las medidas previstas en dicho artículo por no considerarse necesarias para garantizar el cumplimiento de las reglas fiscales durante el periodo de vigencia del Plan.