

ACTA DE LA SESSIÓ DE LA JUNTA DE GOVERN

Identificació de la sessió

Núm.: 38
Caràcter: extraordinària.
Data: 14 de setembre de 2023
Horari: de les 11.32 a les 11.38 hores.
Lloc: sala de la Junta de Govern

Assistents:

Batle – President

Jaime Martínez Llabrés

Regidora – Secretària

María Mercedes Celeste Palmero

Regidors/res membres

José Javier Bonet Díaz

María de Lourdes Roca Calafell

Óscar Fidalgo Bestard

Llorenç Guillem Bauzá de Keizer

Antonio Deudero Mayans

Altres assistents:

Interventor: Juan Cañellas Vich

Secretari adjunt: Miquel Ballester Oliver

Excusa la seva absència:

Belén Soto Mateu

Ordre del dia

Secretaria de la Junta de Govern

Declaració d'absència de conflictes d'interessos.

Àrea d'Hisenda, Funció Pública i Govern Interior

1. Aprovar les Línies Fonamentals del Pressupost 2024 de l'Ajuntament de Palma, les quals serviran de base per l'elaboració del Pressupost 2024.

Desenvolupament de la sessió

Àrea d'Hisenda, Funció Pública i Govern Interior

1. Aprovar les Línies Fonamentals del Pressupost 2024 de l'Ajuntament de Palma, les quals serviran de base per l'elaboració del Pressupost 2024.

Es proposa:

CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS :

F



1. Aprovar les Línies Fonamentals del Pressupost 2024 de l'Ajuntament de Palma, les quals serviran de base per l'elaboració del Pressupost 2024, i que comprenen les següents dades econòmiques consolidades:

1.1. Estimació d'ingressos corrents, de capital i financers en termes consolidats

INGRESSOS	Any 2023 (Estimaci ó DRN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó PI)
Ingressos corrents	470.654.345,18	3,79	488.490.779,25
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	470.654.345,18	3,79	488.490.779,25
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00
Mesura 1: Pujades tributàries, supressió d'exempcions i bonificacions vol.	0,00		0,00
Mesura 2: Potenciar la inspecció tributària [...]	0,00		0,00
Mesura 3: Correcte finançament de taxes i preus públics	0,00		0,00
Mesura 4: Altres mesures per la banda dels ingressos	0,00		0,00
Ingressos de capital	15.111.046,20	-95,79	636.174,75
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	15.111.046,20	-95,79	636.174,75
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00
Ingressos no financers	485.765.391,38	0,69	489.126.954,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	485.765.391,38	0,69	489.126.954,00
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00
Ingressos financers	5.556.568,13	194,21	16.348.000,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	5.556.568,13	194,21	16.348.000,00
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00
Ingressos totals	491.321.959,51	2,88	505.474.954,00
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	491.321.959,51	2,88	505.474.954,00
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00

A) Detall d'ingressos corrents	Any 2023 (Estimaci ó DRN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó PI)
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	218.445.066,27	2,37	223.618.658,73
Impost sobre bens immobles	119.772.311,90	0,88	120.829.777,25
Impost sobre activitats econòmiques	17.905.745,78	1,06	18.095.745,78
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	23.520.000,00	0,00	23.520.000,00
Impost sobre increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana	12.895.515,23	16,91	15.075.811,01
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	15.414.513,46	-5,93	14.500.000,00
Cessió d'imposts de l'Estat	28.934.558,38	9,19	31.594.903,17
Ingresso dels capítols 1 i 2 no inclosos anteriorment	2.421,52	0,00	2.421,52
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	127.640.467,46	1,90	130.059.633,01
Capítol 4. Transferències corrents	114.684.104,26	6,92	122.621.830,34
Participació en els Tributs de l'Estat	97.934.473,11	4,93	102.764.209,97
Resta de Transferències corrents (resta Cap.4)	16.749.631,15	18,56	19.857.620,37

CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS : F



Capítol 5. Ingressos patrimonials	9.884.707,19	23,33	12.190.657,17
Total d'Ingressos corrents	470.654.345,18	3,79	488.490.779,25

B) Detall d'ingressos de capital	Any 2023 (Estimaci ó DRN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó PI)
Capítol 6. Alienació d'inversions	1.851.600,00	0,00	0,00
Capítol 7. Transferències de capital	13.259.446,20	-95,20	636.174,75
Total d'Ingressos de Capital	15.111.046,20	-95,79	636.174,75

C) Detall d'ingressos financers	Any 2023 (Estimaci ó DRN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó PI)
Capítol 8. Ingressos per actius financers	1.307.316,95	7,17	1.401.000,00
Capítol 9. Ingressos per passius financers	4.249.251,18	251,76	14.947.000,00
Total d'ingressos financers	5.556.568,13	194,21	16.348.000,00

1.2. Estimació de despeses corrents, de capital i financers en termes consolidats

DESPESES	Any 2023 (Estimaci ó ORN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó CI)
Despeses corrents	430.713.054,08	2,01	439.360.611,63
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	430.713.054,08	2,01	439.360.611,63
Derivats de modificacions polítiques (*)	0	0	0
Mesura 1: Reducció de costos de personal	0	0	0
Mesura 2: Regulació del règim laboral i retributiu [...]	0	0	0
Mesura 3: Limitació de salaris en els contractes mercantils d'alta direcció	0	0	0
Mesura 4: Reducció del nombre de consellers d'administració	0	0	0
Mesura 5: Regulació de clàusules indem, d'acord amb la reforma en procés	0	0	0
Mesura 6: Reducció del nombre de personal de confiança	0	0	0
Mesura 7: Contractes externalitzats	0	0	0
Mesura 8: Dissolució de les empreses que presentin pèrdues	0	0	0
Mesura 9: Realitzar un estudi de viabilitat i anàlisi de cost/benefici	0	0	0
Mesura 10: Reducció de celebració de contractes menors	0	0	0
Mesura 11: Reducció de càrregues administratives per als ciutadans	0	0	0
Mesura 12: Modificació de l'organització de la Corporació Local	0	0	0
Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de la entitat local	0	0	0
Mesura 14: Reducció en la prestació de serveis de tipus no obligatori	0	0	0
Mesura 15: Altres mesures per la banda de les despeses corrents	0	0	0
Despeses de capital	78.655.896,69	-47,97	40.924.509,63
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	78.655.896,69	-47,97	40.924.509,63
Derivats de modificacions polítiques (*)	0	0	0
Mesura 16: No execució d'inversió prevista inicialment	0	0	0
Mesura 17: Altres mesures per la banda de les despeses de capital	0	0	0
Despeses no financeres	509.368.950,77	-5,71	480.285.121,26
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	509.368.950,77	-5,71	480.285.121,26

CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS : F



Derivats de modificacions polítiques (*)	0	0	0
Despeses financeres	45.115.939,61	-48,74	23.124.234,95
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	45.115.939,61	-48,74	23.124.234,95
Derivats de modificacions polítiques (*)	0	0	0
Despeses totals	554.484.890,38	-9,21	503.409.356,21
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modif. polítiques)	554.484.890,38	-9,21	503.409.356,21
Derivats de modificacions polítiques (*)	0	0	0


A) Detall de despeses corrents	Any 2023 (Estimaci ó ORN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó CI)
Capítol 1. Despeses de personal	190.683.100,11	8,12	206.162.718,30
Capítol 2. Despeses corrents en bens i serveis	160.106.099,73	-3,09	155.156.170,21
Capítol 3. Despeses financeres	11.149.120,36	-55,45	4.966.992,14
Capítol 4. Transferències corrents	68.774.733,88	4,8	72.074.730,98
Capítol 5. Fons de contingència	0,00		1.000.000,00
Total de despeses corrents	430.713.054,08	2,01	439.360.611,63

B) Detall de despeses de capital	Any 2023 (Estimaci ó ORN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó CI)
Capítol 6. Inversions reals	52.950.355,72	-22,93	40.810.821,22
Capítol 7. Transferències de capital	25.705.540,98	-99,56	113.688,41
Total despeses de capital	78.655.896,70	-47,97	40.924.509,63

C) Detall de despeses financeres	Any 2023 (Estimaci ó ORN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó CI)
Capítol 8. Despeses per actius financers	11.309.794,00	-87,69	1.391.820,00
Aportacions patrimonials	10.000.000,00	-100,00	0,00
Altres despeses en actius financers	1.309.794,00	6,26	1.391.820,00
Capítol 9. Despeses per passius financers	33.806.145,61	-35,71	21.732.414,95
Total de despeses financeres	45.115.939,61	-48,74	23.124.234,95

1.3. Saldos consolidats, càlculs de estabilitat pressupostària i ràtio de deute

SALDOS I ALTRES MAGNITUDS	Any 2023 (Estimaci ó ORN)	% Variació 2024/ 2023	Any 2024 (Estimaci ó CI)
Saldo d'operacions corrents	39.941.291,10	23,01	49.130.167,62
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	39.941.291,10	23,01	49.130.167,62
Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00
Saldo operacions de capital	-63.544.850,49	-36,60	-40.288.334,88
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	-63.544.850,49	-36,60	-40.288.334,88
Derivats de modificacions polítiques (*)	0		0
Saldo d'operacions no financeres	-23.603.559,39	-137,46	8.841.832,74
Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	-23.603.559,39	-137,46	8.841.832,74
Derivats de modificacions polítiques (*)	0		0



CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>
FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS :
F

Saldo d'operacions financeres	-39.559.371,48	-82,87	-6.776.234,95
Derivats de l'evolució tendencial (no afectatats per modificacions polítiques)	-39.559.371,48	-82,87	-6.776.234,95
Derivats de modificacions polítiques (*)	0		0
Saldo d'operacions no financeres	-23.603.559,39	-137,46	8.841.832,74
(+/-) Ajusts per al càlcul de capacitat o necessitat de finançament. SEC-10	26.128.356,84		1.141.825,70
Capacitat o necessitat de finançament	2.524.797,45	295,42	9.983.658,44
Deute viu a 31/12	167.658.617,40	-17,18	138.859.416,92
A curt termini	0,00	0	0,00
A llarg termini	167.658.617,40	-17,18	138.859.416,92
Ratio de deute viu / ingressos corrents	35,62%		28,43%

1.4. Passius contingents

PASSIUS CONTINGENTS	Any 2023 (Estimació ORN)			Taxa de variació 24/23	Any 2024 (Estimació CI)		
	No inclosos al pressupost	Inclosos al pressupost	TOTAL		No inclosos al pressupost	Inclosos al pressupost	TOTAL
Avals concedits	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Préstecs morosos	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Garanties	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Per sentències - expropiacions	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Altres	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77	0	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77
TOTAL	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77	0	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77

1.5. Préstecs morosos

Informació relativa als préstecs (total i saldo en mora) concedits per les corporacions locals. Directiva 2011/85/UE

	2023	2024
Saldo viu (sense deduir deteriorament) del préstecs concedits pendents d'amortitzar	0,00	0,00
Administració General de la Corporació Local	0,00	0,00
Organismes Públics de la Corporació Local, classificats en S.1313	0,00	0,00
Resta d'entitats controlades per la Corporació Local, classificades en S.1313	0,00	0,00
TOTAL SALDO VIU DE PRÉSTECOS CONCEDITS	0,00	0,00
Desglossament de saldo viu corresponent als imports en situació de mora (*)	0,00	0,00
Administració General de la Corporació Local	0,00	0,00
Organismes Públics de la Corporació Local, classificats en S.1313	0,00	0,00
Resta d'entitats controlades per la Corporació Local, classificades en S.1313	0,00	0,00
TOTAL IMPORTS DE PRÉSTECOS EN SITUACIÓ DE MORA:	0,00	0,00

(*) Es refereix a imports de préstecs concedits a entitats que no consoliden del sector Administracions Públiques, definit d'acord al SEC

CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS : F



2. Remetre les Línies Fonamentals del Pressupost 2024 al Ministeri d'Hisenda i Funció Pública a través de la plataforma telemàtica habilitada.

S'aprova.

El president aixeca la sessió, de la qual, la secretària de la Junta de Govern estén aquesta acta.

Palma, a la data de la signatura electrònica

La secretària de la Junta de Govern
María Mercedes Celeste Palmero
(*Document signat electrònicament*)



CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portalfirmas.redsara.es/pl/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS :

F

(*) Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) respecte dels acords sotmesos a aprovació d'aquesta Junta de Govern.

Per a garantir la imparcialitat en els procediments sotmesos a aprovació d'aquesta Junta de Govern, els intervinents en aquesta sessió, com a participants en el procés de preparació, tramitació i aprovació dels expedients, declaren:

Primer

Estar informat del següent:

1. Que l'article 61.3 "Conflicte d'interessos", del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, del 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que "hi ha conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es veu compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès personal".

2. Que l'article 64 "Lluita contra la corrupció i la prevenció dels conflictes d'interessos" de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, defineix el conflicte d'interès com "qualsevol situació en què el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participi en el desenvolupament del procediment de licitació o pugui influir en el seu resultat, tenguí directament o indirecta un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que en compromet la imparcialitat i la independència en el context del procediment de licitació".

3. Que l'apartat 3 de la disposició addicional cent dotzena de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de pressuposts generals de l'Estat per al 2023, estableix que "l'anàlisi sistemàtica i automatitzada del risc de conflicte d'interès resulta d'aplicació als empleats públics i la resta de personal al servei d'entitats decisores, executores i instrumentals que participin, de manera individual o mitjançant la seva pertinença a òrgans col·legiats, en els procediments descrits d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions".

4. Que l'apartat 4 de la dita disposició addicional cent dotzena estableix que:

– Mitjançant l'eina informàtica s'analitzaran les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en les quals es pugui donar un interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interès, entre les persones a què fa referència l'apartat anterior i els participants a cada procediment.

– Per a identificar les relacions o vinculacions l'eina contindrà, entre d'altres, les dades de titularitat real de les persones jurídiques a què fa referència l'article 22.2.d.iii del Reglament (UE) 241/2021, de 12 febrer, que consten a les bases de dades de l'Agència Estatal d'Administració Tributària i les obtingudes a través dels convenis subscrits amb els col·legis de notaris i registradors.

Segon. Que en el moment de la firma d'aquesta declaració i a la llum de la informació que poseeix no es troba incurs en cap situació que es pugui qualificar de conflicte d'interès, en els termes prevists a l'apartat quatre de la disposició addicional cent dotzena, que pugui afectar el procediment de licitació/concessió de subvencions.

Tercer. Que es compromet a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interès que pogués conèixer i produir-se en qualsevol moment del procediment en curs.

Quart. Que coneix que una declaració d'absència de conflicte d'interès que es demostrï que sigui falsa tindrà les conseqüències disciplinàries/administratives/judicials que estableixi la normativa d'aplicació.

CSV : GEN-3b24-6a0e-10ed-370d-44ac-e593-72a8-3589

DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO | FECHA : 14/09/2023 13:17 | NOTAS : F

