



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTES FLEXAS
Coordenador general d'Hisenda
8/11/2023

Ajuntament de Palma

OFICINA PRESSUPOSTÀRIA

PRESSUPOST GENERAL PER L'ANY 2024



SIGNAT PER

MÀRIA MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
8/11/2023

La regidora de l'Àrea d'Hisenda, Funció Pública i Govern Interior d'aquesta Corporació, conformement amb allò que disposa el punt III del Decret d'organització dels serveis administratius de l'Ajuntament, de delegacions de competències del batle; l'art. 127 del la Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local, i la resta de disposicions que regulen la matèria, ha elaborat el projecte del pressupost general d'aquesta Corporació per a l'exercici de 2024, el qual es presenta segons l'estructura aprovada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, i a l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local. Aquest projecte de pressupost general inclou el de l'Ajuntament, els de tots els organismes autònoms, i els estats de previsió de despeses i d'ingressos de les societats mercantils, el capital de les quals pertany íntegrament a la Corporació.

El projecte de pressupost de l'organisme autònom Institut Municipal de l'Esport (IME) ha sofert canvis respecte de la proposta aprovada pel seu Consell Rector en sessió de dia 6 de novembre de 2023. Aquests canvis ja s'han incorporat al present expedient.

Per la qual cosa la regidora de l'Àrea d'Hisenda, Funció Pública i Govern Interior d'aquesta Corporació sotmet a la Junta de Govern l'adopció del següent

A C O R D

PRIMER.- Aprovar el Projecte de Pressupost General, les Bases d'Execució i la plantilla de personal, per a l'exercici de 2024, que comprèn:

- El propi de la Corporació, per un import de 531.131.800,00 euros anivellat en el seu estat de despeses i ingressos.
- El de l'organisme autònom Institut Municipal d'Innovació (IMI), per un import de 6.413.313,37 euros anivellat en el seu estat de despeses i ingressos.
- El de l'organisme autònom Institut Municipal de l'Esport (IME), per un import de 25.873.106,04 euros anivellat en el seu estat de despeses i ingressos.
- El de l'organisme autònom Agència de Desenvolupament Local (PalmaActiva), per un import de 9.582.805,70 euros anivellat en el seu estat de despeses i ingressos.



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA VVTV J9C3 7A9A Z9QP

Proposta acord JG PRESSUPOST GENERAL 2024 - SEFYCU 3311960

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 1 de 4



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTÈS FLEIXAS
Coordinador general d'Hisenda
8/11/2023



SIGNAT PER

MÀRIA MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
8/11/2023

- e) El de l'organisme autònom Patronat Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació Integral de Barris (PMH-RIBA), per un import de 2.453.478,01 euros anivellat en el seu estat de despeses i ingressos.
- f) El de l'organisme autònom Patronat Municipal d'Escoles d'Infants (PMEI), per un import de 9.522.458,08 euros anivellat en el seu estat de despeses i ingressos.
- g) L'estat de previsió de despeses i ingressos de l'Empresa Municipal d'Aigües i Clavaguera, S.A. (EMAYA), que presenta un resultat de 11.018,43 euros.
- h) L'estat de previsió de despeses i ingressos de l'Empresa Funerària Municipal, S.A. (EFM), que presenta un resultat de 242.520,06 euros.
- i) L'estat de previsió de despeses i ingressos de l'Empresa Municipal de Transports Urbans de Palma, S.A. (EMT), que presenta un resultat de 0,00 euros.
- j) L'estat de previsió de despeses i ingressos de la Societat Municipal d'Aparcaments i Projectes, S.A. (SMAP), que presenta un resultat de 938.446,05 euros.

Els pressuposts, els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils que integren el Pressupost general, resumits a nivell de capítols, les Bases d'Execució i les plantilles, i la resta de documentació, s'adjunten com annexos.

SEGON.- Facultar la directora financera tesorera a fer les recodificacions de les aplicacions pressupostàries que consideri adient per la correcta aplicació de l'Ordre HAP/419/2014 de 14 de març, per la qual s'aprova l'estructura dels pressuposts de les entitats locals. Dita facultat serà d'aplicació fins a l'aprovació inicial del pressupost pel Ple.

TERCER.- Realitzar els tràmits oportuns perquè els Pressuposts i les plantilles de personal siguin elevats al Ple per a la seva aprovació.

QUART.- Instar l'organisme autònom Institut Municipal de l'Esport (IME) a donar compte al seu Consell Rector del projecte de pressuposts aprovat mitjançant el present acord.

Palma, a data de la signatura electrònica.

El coordinador general d'Hisenda,

La regidora de l'àrea d'Hisenda,
Funció pública i Govern Interior

Josep Lluís Cortès Fleixas

María de las Mercedes Celeste Palmero



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA VWTV J9C3 7A9A Z9QP

Proposta acord JG PRESSUPOST GENERAL 2024 - SEFYCU 3311960

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 2 de 4

Proposta acord JG PRESSUPPOST GENERAL 2024 - SEFYCU 3311960



Codi Segur de Verificació: FACVA WTVJ J9C3 7A9A Z9QP

AJUNTAMENT DE PALMA

INGRESSOS		P.M. HABITATGE		I.M.E.		P.M. ESCOLES		I.M.I.		PALMA ACTIVA		TOTAL OO.AA		AJUNTAMENT DE PALMA		OOA I Profl (sense consolidar)	
Cap. I																	
Cap. II																	
Cap. III	121.007,00	4.488.285,78		390.000,00	2.893,00	60.000,00	5.062.185,78	122.731.326,79	33.421.192,61	0,00	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12
Cap. IV	1.262.471,01	17.963.969,94	9.100.958,08	5.862.553,74	9.390.505,70	43.580.458,47	1.147.150,32	11.138.278,05	177.062.227,90	127.793.512,57	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12
Cap. V	950.000,00	190.850,32	0,00	6.300,00	1.147.150,32	1.147.150,32	1.147.150,32	11.138.278,05	177.062.227,90	127.793.512,57	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12	191.700.233,12
Cap. VI	120.000,00	3.230.000,00	31.500,00	547.866,63	126.000,00	4.055.366,63	38.659.000,00	42.714.366,63	0,00	3.865.366,63	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00
Cap. VII	110.000,00	3.140.000,00	21.500,00	487.866,63	106.000,00	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63	3.865.366,63
Cap. VIII	10.000,00	90.000,00	10.000,00	60.000,00	20.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
Cap. IX																	
TOTAL	2.453.478,01	25.873.106,04	9.522.458,08	6.413.313,37	9.582.805,70	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20	53.845.161,20

PRESSUPPOST DELS ORGANISMES AUTÒNOMS PER A L'ANY 2024, SENSE CONSOLIDAR.

MÀRIA MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
8/11/2023



JOSEP LLUIS CORTES FLEXAS
Coordinador general d'Hisenda
8/11/2023



Núm. d'acord: JGL_20231109_01_001. Signat per l'Ajuntament de Palma en data 09/11/2023 i hora 9:33.
URL de verificació: <https://seuelectronica.palma.es/csv/default.htm?csv=DEC000C29EA28A81EEEE9FDB55FB37138867>
Elevar: al Ple

Proposta acord JG PRESSUPOST GENERAL 2024 - SEFYCU 3311960



Codi Segur de Verificació: FACAVWTVJ9C37A9AZ9QP

AJUNTAMENT DE PALMA

PREVISIÓ INGRESSOS I DESPESES 2024 DE LES SOCIETATS MERCANTILS					
CONCEPTE	EFM	SMAP	EMAYA	EMT	TOTAL
1. Import net de la xifra de negocis	10.417,841,42	10.979,260,89	105.253,252,34	40.866,589,00	167.516,943,65
2. Variació d'existències					
3. Treballis de l'empresa per al seu actiu			1.250.000,00		1.250.000,00
4. Aprovisionaments	-1.659,153,65				-1.659,153,65
5. Altres ingressos d'exploitació	26.210,59	7.313.133,22	41.360,547,65	24.730,298,00	73.430,189,46
6. Despeses de personal	-5.970.411,29	11.439.204,14	-87.544,430,07	44.762,135,00	149.716,180,50
7. Altres despeses d'exploitació	-2.171.377,25	-3.663.973,81	-22.814,717,24	-8.899,338,00	-37.549,406,30
8. Amortització de l'immobilitzat	-696.381,04	-2.165.518,63	-12.166,648,17	-6.194,174,00	-21.222,721,84
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer	126.095,81	795.181,95	3.092.648,43	2.349.193,00	6.363.119,19
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	186.352,86	0,00	0,00	0,00	186.352,86
12. Altres resultats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOITACIÓ	259.177,45	1.818.879,48	1.707.472,41	390.500,00	4.176.029,34
7. Altres interessos i ingressos assimilats	131,34	93.016,28	2.242,95		95.390,57
12. Ingressos financers					
13. Despeses financeres	-16.180,91	-973.449,71	-1.698.696,93	-390.500,00	-3.078.827,55
A.2 RESULTAT FINANCER	-16.049,57	-880.433,43	-1.696.453,98	-390.500,00	-2.983.436,98
A.3 RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	243.127,88	938.446,05	11.018,43	0,00	1.192.592,36
17. Impost sobre beneficis	-607,82				-607,82
A.5 RESULTAT DE L'EXERCICI	242.520,06	938.446,05	11.018,43	0,00	1.191.984,54

MÀRIA MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
8/11/2023



JOSEP LLUIS CORTES FLEXAS
Coordinador general d'Hisenda
8/11/2023

