



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024



OFICINA PRESSUPOSTÀRIA

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2023

En compliment d'allò que disposa l'article 191 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, l'Oficina Pressupostària d'aquesta Corporació ha confeccionat la liquidació del pressupost propi i la dels pressuposts dels organismes autònoms dependents corresponents a l'exercici de 2023.

Vist els informes de la Intervenció municipal, i en virtut de les delegacions d'atribucions de la Batlia a la Junta de Govern aprovades per Decret núm. 202400793, de 18 de gener de 2024, es proposa a la Junta de Govern l'adopció de la següent:

PROPOSTA D'ACORD

PRIMER.- Aprovar la liquidació del pressupost propi de la corporació i dels pressuposts dels organismes autònoms dependents: Institut Municipal d'Innovació(IMI), Institut Municipal d'Esports(IME), Agència de Desenvolupament Local de l'Ajuntament de Palma (Palma Activa), Patronat Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació Integral de Barris (PMH-RIBA) i el Patronat Municipal d'Escoles d'Infants(PMEI), corresponents a l'exercici de 2023, en la forma que ha estat redactada, la qual presenta el següent detall:



SIGNAT PER

ANTONI DEL OLMO ALOS
DIRECTOR DE L'OFICINA PRESSUPOSTÀRIA
21/3/2024



SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
21/3/2024



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
21/3/2024



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: **FACA AAFJ XATW D3LV RYYH**

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053

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

Pàg. 1 de 7



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024

SIGNAT PER

ANTONI DEL OLMO ALOS
DIRECTOR DE L'OFICINA PRESSUPOSTARIA
21/3/2024

SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
21/3/2024

SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
21/3/2024


Ajuntament de Palma

AJUNTAMENT DE PALMA.- LIQUIDACIÓ 2023

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
(a) Operacions corrents	464.268.326,66	414.671.600,95		49.596.725,71
(b) Altres operacions no financeres	10.957.122,24	50.445.835,34		-39.488.713,10
1. Total operacions no financeres (a+b)	475.225.448,90	465.117.436,29		10.108.012,61
(c) Actius financers	1.101.822,91	11.193.130,00		-10.091.307,09
(d) Passius financers	4.927.186,64	33.806.299,43		-28.879.112,79
2. Total operacions financeres (c+d)	6.029.009,55	44.999.429,43		-38.970.419,88
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	481.254.458,45	510.116.865,72		-28.862.407,27
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			50.453.624,56	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			31.752.141,44	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			18.509.208,32	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			63.696.557,68	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				34.834.150,41

ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS ANY 2023		IMPORTS ANY ANTERIOR	
1. Fons líquids		95.517.167,94		150.538.498,93
2. Drets pendents de cobrament		128.088.707,62		141.463.644,16
+ Del pressupost corrent	53.470.017,65		68.273.763,68	
+ Del pressupost tancat	70.816.956,79		69.599.409,48	
+ D'operacions no pressupostàries	3.801.733,18		3.590.471,00	
3. Obligacions pendents de pagament		58.217.519,36		91.124.987,88
+ Del pressupost corrent	38.862.034,30		71.938.275,47	
+ Del pressupost tancat	1.316.903,81		1.406.220,67	
+ D'operacions no pressupostàries	18.038.581,25		17.780.491,74	
4. Partides pendents d'aplicació		-1.085.284,04		-720.601,04
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.100.451,85		720.601,04	
+ Pagament realitzats pendents d'aplicació definitiva	15.167,81			
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)		164.303.072,16		200.156.554,17
II. Saldos de dubtós cobrament		47.465.458,38		46.482.273,34
III. Excés de finançament afectat		75.441.047,71		89.141.935,99
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		41.396.566,07		64.532.344,8



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAFJ XATW D3LV RYYH

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053

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

Pàg. 2 de 7

Institut Municipal d'Innovació (IMI).- Liquidació 2023

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
(a) Operacions corrents	5.330.953,68	5.324.655,47		6.298,21
(b) Altres operacions no financeres	329.448,53	329.254,93		193,60
1. Total operacions no financeres (a+b)	5.660.402,21	5.653.910,40		6.491,81
(c) Actius financers	8.680,00	15.079,39		-6.399,39
(d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	8.680,00	15.079,39		-6.399,39
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	5.669.082,21	5.668.989,79		92,42
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici				
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)				
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				92,42

ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS	ANY	IMPORTS	ANY ANTERIOR
1. Fons líquids		88.749,11		196.732,22
2. Drets pendents de cobrament		84.657,37		175.374,61
+ Del pressupost corrent	76.642,97		170.883,95	
+ Del pressupost tancat	2.525,59		2.525,59	
+ D'operacions no pressupostàries	5.488,81		1.965,07	
3. Obligacions pendents de pagament		169.400,74		368.209,02
+ Del pressupost corrent	83.090,73		254.178,62	
+ Del pressupost tancat				
+ D'operacions no pressupostàries	86.310,01		114.030,40	
4. Partides pendents d'aplicació				
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
+ Pagament realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)		4.005,74		3.897,81
II. Saldos de dubtós cobrament		3.059,60		3.059,60
III. Excés de finançament afectat				
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		946,14		838,21

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAFJ XATW D3LV RYYH

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053

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

Pàg. 3 de 7



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024



SIGNAT PER

ANTONI DEL OLMO ALOS
DIRECTOR DE L'OFICINA PRESSUPOSTARIA
21/3/2024



SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
21/3/2024



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
21/3/2024



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024

Institut Municipal de l'Esport (IME).- Liquidació 2023

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
(a) Operacions corrents	19.235.136,87	19.230.044,13		5.092,74
(b) Altres operacions no financeres	3.651.377,09	3.656.423,14		-5.046,05
1. Total operacions no financeres (a+b)	22.886.513,96	22.886.467,27		46,69
(c) Actius financers	26.409,93	24.244,00		2.165,93
(d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	26.409,93	24.244,00		2.165,93
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	22.912.923,89	22.910.711,27		2.212,62
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			5.046,05	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici				
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			5.046,05	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				7.258,67



SIGNAT PER

ANTONI DEL OLMO ALOS
DIRECTOR DE L'OFICINA PRESSUPOSTARIA
21/3/2024

ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS	ANY	IMPORTS	ANY ANTERIOR
1. Fons líquids		1.839.861,55		395.460,14
2. Drets pendents de cobrament		1.663.223,42		2.179.578,34
+ Del pressupost corrent	1.636.323,85		1.850.097,58	
+ Del pressupost tancat	16.003,10		315.946,98	
+ D'operacions no pressupostàries	10.896,47		13.533,78	
3. Obligacions pendents de pagament		3.487.572,58		2.273.143,85
+ Del pressupost corrent	3.196.991,47		1.961.716,39	(*)
+ Del pressupost tancat	360,00		360,00	(*)
+ D'operacions no pressupostàries	290.221,11		311.067,46	(*)
4. Partides pendents d'aplicació				
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
+ Pagament realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)		15.512,39		301.894,63
II. Saldos de dubtós cobrament		14.954,21		16.516,87
III. Excés de finançament afectat				261.312,45
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		558,18		24.065,31

(*) Rectifica l'errada material de l'acord del Consell Rector de l'Institut Municipal d'Esports de data 20 de febrer de 2024.



SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
21/3/2024

SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I GOVERN INTERIOR
21/3/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAFJ XATW D3LV RYYH

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053

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

Pàg. 4 de 7



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024

Agència de Desenvolupament Local de l'Ajuntament de Palma (Palma Activa).- Liquidació 2023

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
(a) Operacions corrents	6.964.204,97	8.196.787,02		-1.232.582,05
(b) Altres operacions no financeres	158.472,97	158.472,97		
1. Total operacions no financeres (a+b)	7.122.677,94	8.355.259,99		-1.232.582,05
(c) Actius financers	11.417,62	5.000,00		6.417,62 (*)
(d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	11.417,62	5.000,00		6.417,62
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	7.134.095,56	8.360.259,99		-1.226.164,43
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			2.097.937,76	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			871.590,92	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			1.226.346,84	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				182,41

ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
	2023	2024	2023	2024
1. Fons líquids		441.688,90		215.753,90
2. Drets pendents de cobrament		1.252.174,10		2.584.690,94
+ Del pressupost corrent	1.248.626,04		2.581.618,43	
+ Del pressupost tancat	2.172,30		2.084,82	
+ D'operacions no pressupostàries	1.375,76		987,69	
3. Obligacions pendents de pagament		727.972,06		608.390,28
+ Del pressupost corrent	323.788,67		386.273,16	
+ Del pressupost tancat				
+ D'operacions no pressupostàries	404.183,39		222.117,12	
4. Partides pendents d'aplicació				
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
+ Pagament realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)		965.890,13		2.192.054,56
II. Saldos de dubtós cobrament		2.106,69		2.084,82
III. Excés de finançament afectat		858.514,82		2.187.850,90
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		105.268,62		2.118,84

(*) Rectifica l'errada material de l'acord del Consell Rector de l'Agència de Desenvolupament Local de l'Ajuntament de Palma (Palma Activa) de data 20 de febrer de 2024.



SIGNAT PER

ANTONI DEL OLMO ALOS
DIRECTOR DE L'OFICINA PRESSUPOSTARIA
21/3/2024

SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
21/3/2024

SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I GOVERN INTERIOR
21/3/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAFJ XATW D3LV RYYH

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053

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

Pàg. 5 de 7

Núm. d'acord: JGL_20240327_01_016. Signat per l'Ajuntament de Palma en data 27/03/2024 a les 9:27.
URL de verificació: <https://seuelectronica.palma.es/csv/default.htm?csv=DEC000C29EA28A81EEEEBB827B4472904913>
Aprovat: Documentació Exp. SEGEX núm. 1024462P

Patronat Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació Integral de Barris (PMH-RIBA).- Liquidació 2023

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
(a) Operacions corrents	2.072.722,47	2.054.919,37		17.803,10
(b) Altres operacions no financeres	51.142,74	51.142,74		
1. Total operacions no financeres (a+b)	2.123.865,21	2.106.062,11		17.803,10
(c) Actius financers	7.438,22	5.550,00		1.888,22
(d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	7.438,22	5.550,00		1.888,22
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	2.131.303,43	2.111.612,11		19.691,32
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici				
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)				
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				19.691,32

ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS	ANY	IMPORTS	ANY ANTERIOR
1. Fons líquids		141.178,95		100.418,30
2. Drets pendents de cobrament		391.847,74		376.108,24
+ Del pressupost corrent	151.964,31		152.502,80	
+ Del pressupost tancat	239.878,93		223.600,94	
+ D'operacions no pressupostàries	4,50		4,50	
3. Obligacions pendents de pagament		425.763,66		387.321,30
+ Del pressupost corrent	296.237,17		42.639,22	
+ Del pressupost tancat	6.230,99		3.872,02	
+ D'operacions no pressupostàries	123.295,50		340.810,06	
4. Partides pendents d'aplicació				-1.395,55
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva			1.395,55	
+ Pagament realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)		107.263,03		87.809,69
II. Saldos de dubtós cobrament		103.370,68		84.320,98
III. Excés de finançament afectat				
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		3.892,35		3.488,71

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: **FACA AAFJ XATW D3LV RYYH**

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053

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

Pàg. 6 de 7



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024



SIGNAT PER

ANTONI DEL OLMO ALOS
DIRECTOR DE L'OFICINA PRESSUPOSTARIA
21/3/2024



SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
21/3/2024



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
21/3/2024



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
21/3/2024


Ajuntament de Palma

PATRONAT MUNICIPAL D'ESCOLES D'INFANTS (PMEI).- Liquidació 2023**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
(a) Operacions corrents	8.856.551,63	8.851.622,75		4.928,88
(b) Altres operacions no financeres	506.374,70	17.219,85		489.154,85
1. Total operacions no financeres (a+b)	9.362.926,33	8.868.842,60		494.083,73
(c) Actius financers	916,60	2.750,00		-1.833,40
(d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	916,60	2.750,00		-1.833,40
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	9.363.842,93	8.871.592,60		492.250,33
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici				
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			489.155,85	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			-489.155,85	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				3.094,48

ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS	ANY	IMPORTS	ANY ANTERIOR
1. Fons líquids		1.582.526,54		157.778,32
2. Drets pendents de cobrament		66.328,10		1.512.369,54
+ Del pressupost corrent	53.717,81		1.512.369,54	
+ Del pressupost tancat	12.610,29			
+ D'operacions no pressupostàries				
3. Obligacions pendents de pagament		1.111.598,91		1.655.396,92
+ Del pressupost corrent	208.995,22		254.678,04	
+ Del pressupost tancat	800,00			
+ D'operacions no pressupostàries	901.803,69		1.400.718,88	
4. Partides pendents d'aplicació		-19,53		
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	19,53			
+ Pagament realitzats pendents d'aplicació definitiva				
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)		537.236,20		14.750,94
II. Saldos de dubtós cobrament		3.152,57		
III. Excés de finançament afectat		489.155,85		
IV. Romanent de Tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		44.927,78		14.750,94

SEGON.- Donar compte d'aquest acord al Ple de l'Ajuntament de Palma a la propera sessió que celebri, d'acord amb allò que disposa l'article 193.4 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, i trametre'n còpia a l'Administració General de l'Estat i a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, en compliment de l'apartat 5 del mateix article.

Palma, a la data de la signatura electrònica



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
21/3/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAFJ XATW D3LV RYYH

Acord liquidació pressupost 2023 - SEFYCU 3418053La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 7 de 7