

## **AJUNTAMENT DE PALMA**

### **Departament Econòmic-Financer**

Formulada pel Departament Econòmic Financer d'aquesta Corporació, tot complint el que disposa l'article 191 del Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, la liquidació del Pressupost Propi de la Corporació i la dels Organismes Autònoms Municipals corresponents a l'exercici de 2013, d'acord amb l'informe redactat per l'Interventor General, i en virtut de les delegacions d'atribucions de la Batlia a la Junta de Govern aprovades per Decret núm. 9092, de 30 de juny de 2004, publicat en el BOIB núm. 98 de 15 de juliol de 2004

**ES DONA COMPTE AL PLE**, de l'aprovació de la liquidació de l'exercici de 2014, per la Junta de Govern de 21 de maig de 2015, que va adoptar el següent:

#### **ACORD**

**PRIMER.-** Aprovar la **LIQUIDACIÓ I EL ROMANENT DE TRESORERIA DEL PRESSUPOST PROPI DE LA CORPORACIÓ I LA DELS ORGANISMES AUTÒNOMS: Patronat Municipal de l'Habitatge, Institut Municipal d'Esports, Patronat Municipal d'Escoles d'Infants, Institut Municipal d'Innovació, Institut Municipal d'Obres Viàries, Patronat Municipal de Reallotjament i Reinserció Social i Palma Activa (Agència de Desenvolupament Local)** corresponent a l'exercici de 2014, en la forma que ha estat redactada, la qual presenta el següent resum:

ORGANISME: AJUNTAMENT DE PALMA  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

RESULTAT PRESSUPOSTARI

(a) Drets reconeguts nets	485.596.601,41	
(b) Obligacions reconegudes netes	478.210.568,85	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>7.386.032,56</b>
(d) Desviacions positives de finançament	1.868.216,51	
(e) Desviacions negatives de finançament	1.330.786,72	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	6.231.022,48	
(g) Resultat d'operacions comercials	0,00	
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>13.079.625,25</b>

ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA

<b>1. Fons líquids</b>		<b>32.247.757,21</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>182.191.994,08</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	69.302.685,53	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	113.258.930,12	
+ de recursos d'altres ens públics	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	6.116.694,50	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	6.486.316,07	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>137.790.902,19</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	106.471.597,01	
+ de pressupost de despeses, tancats	19.976.236,29	
+ d'operacions no pressupostàries	12.243.984,68	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	900.915,79	
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>76.648.849,10</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>44.688.167,70</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>6.950.149,12</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>25.010.532,28</b>

ORGANISME: PATRONAT MUNICIPAL DE  
L'HABITATGE  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

RESULTAT PRESSUPOSTARI

(a) Drets reconeguts nets	1.512.644,75	
(b) Obligacions reconegudes netes	1.347.784,12	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>164.860,63</b>
(d) Desviacions positives de finançament	0,00	
(e) Desviacions negatives de finançament	0,00	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	0,00	
(g) Resultat d'operacions comercials	0,00	
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>164.860,63</b>

ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA

<b>1. Fons líquids</b>		<b>232.978,28</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>594.166,83</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	5.288,92	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	588.877,91	
+ de recursos d'altres ens públics	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	0,00	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>596.194,24</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	130.458,25	
+ de pressupost de despeses, tancats	395.368,21	
+ d'operacions no pressupostàries	70.367,78	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>230.950,87</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>17.866,27</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>0,00</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>213.084,60</b>

ORGANISME: IME  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

(a) Drets reconeguts nets	19.273.091,43	
(b) Obligacions reconegudes netes	19.119.827,93	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>153.263,50</b>
(d) Desviacions positives de finançament	0,00	
(e) Desviacions negatives de finançament	0,00	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	0,00	
(g) Resultat d'operacions comercials	0,00	
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>153.263,50</b>

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

<b>1. Fons líquids</b>		<b>725.942,93</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>6.996.772,63</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	2.721.929,15	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	4.269.308,63	
+ de recursos d'altres ens públics	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	20.754,35	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	15.219,50	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>4.535.603,19</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	3.323.058,83	
+ de pressupost de despeses, tancats	144.636,31	
+ d'operacions no pressupostàries	1.067.908,05	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>3.187.112,37</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>272.058,26</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>2.870.646,10</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>44.408,01</b>

ORGANISME: PATRONAT MPAL. ESCOLES INFANTS  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

(a) Drets reconeguts nets	6.402.933,72	
(b) Obligacions reconegudes netes	6.401.518,43	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		
(d) Desviacions positives de finançament	0,00	
(e) Desviacions negatives de finançament	0,00	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	0,00	
(g) Resultat d'operacions comercials	0,00	
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>1.415,29</b>

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

<b>1. Fons líquids</b>		<b>330.984,62</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>754.088,52</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	666.305,28	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	87.783,24	
+ de recursos d'altres ens públics	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	0,00	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>1.074.150,94</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	823.434,20	
+ de pressupost de despeses, tancats	2.783,11	
+ d'operacions no pressupostàries	247.933,63	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>10.922,20</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>0,00</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>0,00</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>10.922,20</b>

ORGANISME: IMI  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

(a) Drets reconeguts nets	12.646.377,36	
(b) Obligacions reconegudes netes	12.560.913,35	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>85.464,01</b>
(d) Desviacions positives de finançament	0,00	
(e) Desviacions negatives de finançament	0,00	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	0,00	
(g) Resultat d'operacions comercials	0,00	
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>85.464,01</b>

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

<b>1. Fons líquids</b>		<b>471.609,29</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>3.705.846,27</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	2.113.403,44	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	1.487.420,92	
+ de recursos d'altres ens públics	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	105.021,91	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>4.055.053,12</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	3.944.501,41	
+ de pressupost de despeses, tancats	8.905,49	
+ d'operacions no pressupostàries	101.646,22	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>122.402,44</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>1.829,07</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>0,00</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>120.573,37</b>

ORGANISME: IMOV  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

(a) Drets reconeguts nets	357.641,30	
(b) Obligacions reconegudes netes	356.810,36	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>830,94</b>
(d) Desviacions positives de finançament	0,00	
(e) Desviacions negatives de finançament	0,00	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	0,00	
(g) Resultat d'operacions comercials	0,00	
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>830,94</b>

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

<b>1. Fons líquids</b>		<b>332.191,51</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>15.000,00</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	0,00	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	15.000,00	
+ de recursos d'altres ens públics	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	0,00	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>342.485,44</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	7.574,09	
+ de pressupost de despeses, tancats	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	334.911,35	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>4.706,07</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>0,00</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>0,00</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>4.706,07</b>

ORGANISME: Patronat Municipal de Reallotjament i Reinserció Social  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

(a) Drets reconeguts nets	430.146,64	
(b) Obligacions reconegudes netes	458.921,57	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>-28.774,93</b>
(d) Desviacions positives de finançament		
(e) Desviacions negatives de finançament	0,00	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria	0,00	
(g) Resultat d'operacions comercials		
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>-28.774,93</b>

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

<b>1. Fons líquids</b>		<b>73.034,18</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>106.052,44</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	106.357,44	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	0,00	
+ de recursos d'altres ens públics		
+ d'operacions no pressupostàries		
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	305,00	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>29.219,53</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	15.397,64	
+ de pressupost de despeses, tancats		
+ d'operacions no pressupostàries	13.821,89	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2-3)</b>		<b>149.867,09</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>139.706,96</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>10.160,13</b>



ORGANISME: PALMAACTIVA  
LIQUIDACIÓ ANY: 2014

**RESULTAT PRESSUPOSTARI**

(a) Drets reconeguts nets	3.117.840,79	
(b) Obligacions reconegudes netes	3.486.026,38	
<b>(c) Resultat pressupostari (a-b)</b>		<b>-368.185,59</b>
(d) Desviacions positives de finançament	53.161,31	
(e) Desviacions negatives de finançament	73.537,08	
(f) Despeses finançades amb romanent líquid de Tresoreria		
(g) Resultat d'operacions comercials		
<b>Resultat pressupostari ajustat (c-d+e+f+g)</b>		<b>-347.809,82</b>

**ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA**

<b>1. Fons líquids</b>		<b>53.751,98</b>
<b>2.- Deutors pendents de cobrament</b>		<b>1.023.195,93</b>
+ de pressupost d'ingressos, corrent	29.785,72	
+ de pressupost d'ingressos, tancats	1.026.037,69	
+ de recursos d'altres ens públics		
+ d'operacions no pressupostàries	4.060,32	
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	36.687,80	
<b>3. Creditors pendents de pagament</b>		<b>296.658,08</b>
+ de pressupost de despeses, corrent	164.799,15	
+ de pressupost de despeses, tancats	0,00	
+ d'operacions no pressupostàries	131.858,93	
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
<b>(I) Romanent líquid de Tresoreria (1+2+3)</b>		<b>780.289,83</b>
<b>(II) Saldos dubtós cobrament</b>		<b>288.832,32</b>
<b>(III) Excés de finançament afectat</b>		<b>118.583,65</b>
<b>(IV) Romanent per a despeses generals (I-II-III)</b>		<b>372.873,86</b>

**SEGON.-** Que d'acord amb el que disposa l'article 32 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària, en el cas que la liquidació pressupostària se situï en superàvit, aquest es destinarà, en el cas de l'Estat, Comunitats Autònomes, i Corporacions Locals, a reduir l'endeutament net. En el cas de la Seguretat Social, el superàvit s'aplicarà prioritàriament al Fons de Reserva, amb la finalitat d'atendre a les necessitats futures del sistema.

Així mateix la D.A. 6ena. estableix pel 2014 (sense perjudici de que per LPGE pugui ampliar-se a altres anys), unes regles especials per a la destinació del superàvit pressupostari.

**TERCER.-** Que d'acord amb el que disposa l'article 193.4 de l'esmentada Llei, es doni compte al Ple de l'Ajuntament a la propera sessió i en compliment de l'apartat 5 del mateix article es trameti còpia a l'Administració de l'Estat i a la Comunitat Autònoma.



Palma, 14 de juliol de 2015  
La directora econòmica ~~financera~~ tesorera

  
Maria del Mar Lázaro Meca

Vist i Plau,  
Regidor d'Economia, Hisenda  
i Innovació,

  
Adrian Garcia Campos

Dictaminat **ASSABENTAT** per  
la Comissió del Ple de Comptes, Economia i  
Recursos Humans.



Vots: .....  
Data **23 juliol 2015**  
El secretari delegat





**ASSABENTAT**  
pel Ple de l'Ajuntament en sessió ordinària  
d'avui.  
Vots:  
PSIB-PSOE .....  
MÉS per Palma .....  
SOM PALMA .....  
PP .....  
CIUDADANOS .....  
Palma, 30 de juliol 2015  
El secretari adjunt i general del Ple acctal.  
  
Miquel Ballester Oliver