

PLA PRESSUPOSTARI A MITJÀ TERMINI 2023 - 2025

INFORME PROPOSTA

La Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (d'ara en endavant LOEPSF) regula) el Pla pressupostari a mitjà termini en el seu article 29 (modificat per l'apartat 10 de l'article primer de la Llei orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic:

1. *S'elaborarà un Pla pressupostari a mitjà termini que s'inclourà en el Programa d'Estabilitat, en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals i a través del qual es garantirà una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic i de conformitat amb la regla de despesa.*
2. *El Pla pressupostari a mitjà termini abastarà un període mínim de tres anys i contindrà, entre altres paràmetres:*
 - a) *Els objectius d'estabilitat pressupostària, de deute públic i regla de despesa de les respectives Administracions Públiques.*
 - b) *Les projeccions de les principals partides d'ingressos i despeses tenint en compte tant la seva evolució tendencial, és a dir, basada en polítiques no subjectes a modificacions, com l'impacte de les mesures previstes per al període considerat.*
 - c) *Els principals suposats en els quals es basen aquestes projeccions d'ingressos i despeses.*
 - d) *Una avaluació de com les mesures previstes poden afectar la sostenibilitat a llarg termini de les finances públiques.*
3. *Les projeccions adoptades en el Pla pressupostari a mitjà termini es basaran en previsions macroeconòmiques i pressupostàries elaborades conforme a les metodologies i procediments establerts en el procés pressupostari anual.*
4. *Tota modificació del Pla pressupostari a mitjà termini o desviació respecte al mateix haurà de ser explicada.*

L'Ordre ECC/2741/2012, de 20 de desembre, de desenvolupament metodològic de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, estableix les metodologies de càlcul del PIB potencial de l'economia espanyola i de les previsions d'ingressos i despeses. Amb el present Pla pressupostari a mitjà termini es reforça, dins de la gestió pressupostària, la planificació, a fi que la Corporació s'adapti a la Directiva 2011/85/UE del Consell, de 8 de novembre de 2011, sobre els requisits aplicables als marcs pressupostaris dels Estats membres, així com el Reglament (UE) núm. 473/2013 del Parlament Europeu i del Consell, de 21 de maig de 2013, sobre disposicions comunes per al seguiment i l'avaluació dels projectes de plans pressupostaris i per a la correcció del dèficit excessiu dels Estats membres de la zona de l'euro. El present Pla pressupostari a mitjà termini es basa en el compliment de forma integrada dels següents principis:

- **Equilibri pressupostari:** Els recursos que es generin siguin suficients per a finançar les despeses de cada exercici econòmic.
- **Estabilitat pressupostària:** L'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos i altres actuacions que afectin les despeses o ingressos de l'Ajuntament de Palma hauran de donar com a resultat una situació d'equilibri o superàvit estructural.
- **Sostenibilitat financera:** S'entendrà per sostenibilitat financera la capacitat per a finançar compromisos de despesa presents i futurs dins dels límits de dèficit, deute públic i morositat de deute comercial conforme al que s'estableixen aquesta Llei, la normativa sobre morositat i en la normativa europea.
- **Planificació econòmica:** Les polítiques de despesa pública s'hauran d'enquadrar en un Pla de planificació pluriennal, programació i pressupost, atesa la situació econòmica, als objectius de política econòmica i als principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera. La planificació pressupostària es basarà en un escenari macro-pessupostari més probable o en un escenari més prudent.
- **Eficiència i eficàcia:** La gestió dels recursos públics estarà orientada per l'eficàcia, l'eficiència, l'economia i la qualitat, i per a aquesta finalitat s'aplicaran polítiques de racionalització de la despesa i la millora de la gestió del sector públic.
- **Lleialtat institucional:** L'Ajuntament adequarà les seves actuacions respectant l'exercici legítim de les seves competències, facilitant a la resta d'administracions públiques la informació que precisin sobre l'activitat que desenvolupin en l'exercici de les seves pròpies competències i, en particular, la que es derivi del compliment de les obligacions de subministrament d'informació i transparència.
- **Adequació temporal a les disponibilitats:** El Pla de disposició de fons té per objecte aconseguir una adequada distribució temporal dels pagaments acomodant-se a les disponibilitats d'efectiu previstes en la tresoreria municipal que permeti una correcta estimació de les necessitats de liquiditat i l'optimització de l'ús dels recursos disponibles.
- **Principi de prudència:** Només s'han de comptabilitzar els ingressos efectivament realitzats a la data de tancament de l'exercici. Per contra, de les despeses, s'han de comptabilitzar no sols els efectivament realitzats, sinó també des que se'n tengui coneixement, aquells que suposin riscos previsibles o pèrdues eventuais, amb origen en l'exercici o en un altre anterior.
- **Principi d'equitat:** La càrrega fiscal dels serveis públics haurà de ser suportada en primera instància pels beneficiaris dels mateixos atesos els principis de proporcionalitat i capacitat econòmica.
- **Principi de gestió continuada:** Es presumeix que continua l'activitat per temps indefinit.

Dades consolidades de previsió econòmica del Pla pressupostari a mitjà termini 2023-2025:

El Pla pressupostari a mitjà termini 2023-2025 es presenta de forma consolidada per les entitats que integren el sector administracions públiques de l'Ajuntament de Palma en termes SEC:

- 1- Ajuntament de Palma
- 2- Organisme autònom Patronat Municipal de l'Habitatge i de Rehabilitació Integral de Barris (PMH-RIBA)
- 3- Organisme autònom Patronat Municipal de l'Esport (IME)
- 4- Organisme autònom Patronat Municipal d'Escoles d'Infants (PMEI)
- 5- Organisme Autònom de l'Institut Municipal d'Innovació (IMI)
- 6- Organisme Autònom Agència de Desenvolupament Local (Palma Activa)
- 7- Palau de Congressos de Palma S.A.
- 8- F. Turisme Palma de Mallorca 365



CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

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

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF

Es realitzen les següents previsions d'ingressos i despeses, dels saldos, capacitat/necessitat finançament i deute viu, dels passius contingents i dels préstecs morosos, així com la previsió del compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, tenint en compte tant la seva evolució tendencial, és a dir, basada en polítiques no subjectes a modificacions, com l'impacte de les mesures previstes i baix les següents premisses:

- Les despeses de personal (capítol 1) augmenten un 2% anual respecte de la previsió de tancament 2022.
- Les despeses en bens corrents i serveis (capítol 2) augmenten un 2% anual respecte de la previsió de tancament 2022.
- Respecte de les despeses financeres i els passius financers (capítols 3 i 9), el 2022 s'ha previst una amortització extraordinària de 10 milions d'euros finançada amb el romanent de tresoreria per despeses generals esperat resultant de la liquidació de l'exercici 2021. A més, per als anys 2023 a 2025 s'han en compte els venciments dels préstecs vigents a l'actualitat, a més dels interessos previstos per contracte d'associació públicoprivada del parc de bombers, descomptant els venciments dels préstecs amortitzats l'any 2022.
- S'ha previst que el 2022 s'augmentarà fins a un màxim de 7 milions la subvenció a l'explotació a EMAYA i de 7 milions a la EMT, finançades amb el romanent de tresoreria per despeses generals esperat resultant de la liquidació de l'exercici 2021.
- Pel que fa als ingressos, es preveu un augment de l'1% de l'IBI i les taxes, i un 2% la participació en tributs de l'Estat, respecte de la previsió de tancament 2022, derivats de l'evolució tendencial.
- S'han tengut en compte les previsions de la Proposta de creació de places a la xarxa d'escoles d'infants del Patronat Municipal d'Escoles d'Infants, tant pel que fa a les despeses corrents i d'inversió, com en relació amb els ingressos de capital i corrents derivats de dites previsions.
- S'ha previst un ingrés de capítol 7 per import de 5 milions d'euros en cada un dels exercicis 2023 a 2025 per Llei de Capitalitat, el qual finança inversions de capítol 6.
- S'ha consignat al capítol 9 de cada un dels exercicis 2023 a 2025 un ingrés de 15 milions per préstec, el qual finança despeses de capital (estimativament 11 milions de capítol 6 i 4 milions de capítol 7).
- Respecte dels capítols 6 i 7 de despeses, s'ha de tenir en compte que un percentatge important de la inversió que s'executa cada any deriva d'incorporacions de finançament afectat, que provenen de subvencions o operacions de crèdit d'anys anteriors. Les previsions del Pla pressupostari per als exercicis 2023 a 2025 són previsions inicials, de manera que l'execució real dels capítols 6 i 7 de despeses serà molt superior, com a conseqüència de les incorporacions de romanents de crèdit finançades amb romanent de tresoreria per despeses amb finançament afectat. Les desviacions de finançament positives acumulades a 31/12/2021 s'executaran durant els anys 2022 i següents.

D'acord amb tot allò exposat, resulten les següents projeccions consolidades per al període 2023-2025:



CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

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

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF

INGRESSOS	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Ingressos corrents	498.510.851,45	101,14%	504.178.554,46	101,30%	510.711.469,14	101,42%	517.963.712,99
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Mesura 1: pujades tributàries, supressió d'exempcions i bonificacions voluntàries							
Mesura 2: Potenciar la inspecció tributària per descobrir fets imposables no gravats							
Mesura 3: Correcte finançament de taxes i preus públics							
Mesura 4: altres mesures per la banda dels ingressos							
Ingressos de capital	9.355.340,94	119,88%	11.215.094,74	87,22%	9.781.848,74	77,11%	7.542.743,88
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Ingressos no financers	507.866.192,39	101,48%	515.393.649,20	100,99%	520.493.317,88	100,96%	525.506.456,87
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Ingressos financers	26.151.853,10	62,68%	16.391.000,00	100,00%	16.391.000,00	100,00%	16.391.000,00
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Ingressos totals	534.018.045,49	99,58%	531.784.649,20	100,96%	536.884.317,88	100,93%	541.897.456,87
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
(*) Únicament quantificar l'impacte quan existeixi variació (+ o -) respecte de l'any anterior							
A) DETALL D'INGRESSOS CORRENTS	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Capítol 1 i 2: Imposts directes i indirectes	228.906.383,39		230.658.336,76		232.433.737,89		234.232.939,82
Impost sobre bens immobles	115.913.025,11		117.072.155,36		118.242.876,91		119.425.305,68
Impost sobre activitats econòmiques	17.200.000,00		17.200.000,00		17.200.000,00		17.200.000,00
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	23.650.000,00		23.650.000,00		23.650.000,00		23.650.000,00
Impost sobre increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana	25.800.000,00		25.800.000,00		25.800.000,00		25.800.000,00
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	16.700.000,00		16.700.000,00		16.700.000,00		16.700.000,00
Cessió d'Imposts de l'Estat	29.641.155,74		30.233.978,85		30.838.658,43		31.455.431,60
Ingressos dels capítols 1 i 2 no inclosos	2.202,54		2.202,54		2.202,54		2.202,54
Capítol 3: Tasas, precios públics i altres ingressos	119.048.580,76		119.877.649,00		121.298.614,80		122.752.703,69
Capítol 4: Transferències Corrents	144.863.355,08		147.950.106,49		151.286.654,24		155.285.607,25
Participació en els Tributs de l'Estat	90.264.024,41		92.069.304,90		93.910.691,00		95.788.904,82
Resta de Transferències Corrents (Resta Capítol 4)	54.599.330,67		55.880.801,59		57.375.963,25		59.496.702,43
Capítol 5: Ingressos Patrimonials	5.692.532,22		5.692.462,22		5.692.462,22		5.692.462,22
TOTAL D'INGRESSOS CORRENTS	498.510.851,45		504.178.554,46		510.711.469,14		517.963.712,99
B) DETALL D'INGRESSOS DE CAPITAL	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Capítol 6: Alienació d'inversions	0,00		0,00		0,00		0,00
Capítol 7: Transferències de Capital	9.355.340,94		11.215.094,74		9.781.848,74		7.542.743,88
TOTAL D'INGRESSOS DE CAPITAL	9.355.340,94		11.215.094,74		9.781.848,74		7.542.743,88
C) DETALL D'INGRESSOS FINANCERS	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Capítol 8: Ingressos per actius financers	5.130.785,22		1.391.000,00		1.391.000,00		1.391.000,00
Capítol 9: Ingressos per passius financers	21.021.067,88		15.000.000,00		15.000.000,00		15.000.000,00
TOTAL D'INGRESSOS FINANCERS	26.151.853,10		16.391.000,00		16.391.000,00		16.391.000,00

CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

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

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF



DESPESES	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Despeses corrents	461.562.085,85	98,63%	455.258.953,94	101,89%	463.872.174,84	102,16%	473.903.894,02
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Mesura 1: Reducció de costos de personal							
Mesura 2: Regulació del règim laboral i retributiu [...]							
Mesura 3: Limitació de salaris en els contractes mercantils d'alta direcció							
Mesura 4: Reducció del nombre de consellers d'administració							
Mesura 5: Regulació de clàusules indemnitzatòries d'acord amb la reforma en procés							
Mesura 6: Reducció del nombre de personal de confiança							
Mesura 7: Contractes externalitzats							
Mesura 8: Dissolució de les empreses que presentin pèrdues							
Mesura 9: Realitzar un estudi de viabilitat i anàlisi de cost/benefici							
Mesura 10: Reducció de celebració de contractes menors							
Mesura 11: Reducció de càrregues administratives per als ciutadans							
Mesura 12: Modificació de l'organització de la Corporació Local							
Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de l'entitat local							
Mesura 14: Reducció en la prestació de serveis de tipus no obligatori							
Mesura 15: Altres mesures per la banda de les despeses corrents							
Despeses de capital	93.582.080,12	52,93%	49.533.494,88	84,97%	42.089.381,92	91,12%	38.352.754,77
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Mesura 16: No execució d'inversió prevista inicialment							
Mesura 17: Altres mesures per la banda de les despeses de capital							
Despeses no financeres	555.144.165,97	90,93%	504.792.448,82	100,23%	505.961.556,76	101,24%	512.256.648,79
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Despeses financeres	33.997.764,68	72,28%	24.573.878,66	115,02%	28.263.898,00	94,69%	26.763.898,02
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Despeses totals	589.141.930,65	89,85%	529.366.327,48	100,92%	534.225.454,76	100,90%	539.020.546,81
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00

(*) Únicament quantificar l'impacte quan existeixi variació (+ o -) respecte de l'any anterior

Estimació d'obligacions reconegudes netes En Euros

A) DETALL DE DESPESES CORRENTS	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Capítol 1: Despeses de Personal	186.765.927,66	102,12%	190.722.206,82	102,33%	195.160.146,17	102,64%	200.310.697,23
Capítol 2: Despeses corrents en bens i serveis	152.280.400,09	101,65%	154.796.089,10	102,00%	157.889.084,64	101,99%	161.035.877,45
Capítol 3: Despeses financeres	8.496.966,77	43,92%	3.731.981,59	91,78%	3.425.183,08	91,38%	3.129.937,85
Capítol 4: Transferències Corrents	114.018.791,33	89,12%	101.608.676,42	101,37%	102.997.760,96	101,87%	104.927.381,49
Capítol 5: Fons de contingència	0,00		4.400.000,00	100,00%	4.400.000,00	102,27%	4.500.000,00
TOTAL DE DESPESES CORRENTS	461.562.085,85		455.258.953,94		463.872.174,84		473.903.894,02

B) DETALL DE DESPESES DE CAPITAL	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Capítol 6: Inversions Reals	66.275.738,21	62,84%	41.646.152,49	82,13%	34.202.039,53	89,07%	30.465.412,38
Capítol 7: Transferències de Capital	27.306.341,91	28,88%	7.887.342,39	100,00%	7.887.342,39	100,00%	7.887.342,39
TOTAL DE DESPESES DE CAPITAL	93.582.080,12		49.533.494,88		42.089.381,92		38.352.754,77

C) DETALL DE DESPESES FINANCERES	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Capítol 8: despeses per actius financers	1.421.000,00	97,89%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00
Aportacions patrimonials	0,00		0,00		0,00		0,00
Altres despeses en actius financers	1.421.000,00	97,89%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00
Capítol 9: despeses per passius financers	32.576.764,68	71,16%	23.182.878,66	115,92%	26.872.898,00	94,42%	25.372.898,02
TOTAL DE DESPESES FINANCERES	33.997.764,68		24.573.878,66		28.263.898,00		26.763.898,02

OPERACIONS INTERNES							
Imports rebuts per l'entitat (subvencions, transferències, etc. rebudes)	Any 2022		Any 2023		Any 2024		Any 2025
TOTAL IMPORTS REBUTS	38.741.415,21		0,00		0,00		0,00
Corrents	36.716.844,91		0,00		0,00		0,00
Capital	2.024.570,30		0,00		0,00		0,00
Imports entregats per l'entitat (subvencions, transferències, etc. entregades)	Any 2022		Any 2023		Any 2024		Any 2025
TOTAL IMPORTS ENTREGATS	0,00		0,00		0,00		0,00
Corrents	0,00		0,00		0,00		0,00
Capital	0,00		0,00		0,00		0,00

CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

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

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF



SALDOS I ALTRES MAGNITUDS	Any 2022	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025
	Saldo d'operacions Corrents	36.948.765,60		48.819.600,52		46.839.294,30	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Saldo d'operacions de capital	-64.226.739,18		-38.318.400,14		-32.307.533,18		-30.810.010,89
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Saldo d'operacions no financeres	-47.277.973,58		10.601.200,38		14.531.761,12		13.249.808,08
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Saldo d'operacions financeres	-7.845.911,58		-8.182.878,66		-11.872.898,00		-10.372.898,02
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Saldo d'operacions no financeres	-47.277.973,58		10.601.200,38		14.531.761,12		13.249.808,08
(+/-) Ajustos per al càlcul de capacitat o necessitat de finançament. SEC-10	9.410.308,47		-3.621.887,12		-959.068,48		-931.764,69
Capacitat o necessitat de finançament	-37.867.665,11		6.979.313,26		13.572.692,64		12.318.043,39
Deute viu a 31/12	196.525.016,30		183.641.346,52		167.290.765,63		152.688.289,13
- A curt termini	0,00		0,00		0,00		0,00
- A llarg termini	196.525.016,30		183.641.346,52		167.290.765,63		152.688.289,13
Ratio de deute viu / Ingressos corrents	39,42%		36,42%		32,76%		29,48%

PASSIUS CONTINGENTS	Any 2022			Taxa de variació	Any 2023			Taxa de variació	Any 2024			Taxa de variació	Any 2025		
	No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL		No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL		No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL		No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL
Avals concedits	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Prèstecs morosos	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Garanties	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Per senyalades - expropiacions	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Altres	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

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

Saldo viu (sense deure deterioraments) dels préstecs concedits pendents d'amortitzar	2022	2023	2024	2025
Administració General de la Corporació Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Organismes Públics de la Corporació Local, classificats en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'entitats controlades per la Corporació Local, classificades en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SALDO VIU DE PRÉSTECES CONCEDITS:	0,00	0,00	0,00	0,00

Desglossament de la dada anterior (saldo viu) corresponent als imports en situació de mora (*):

Administració General de la Corporació Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Organismes Públics de la Corporació Local, classificats en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'entitats controlades per la Corporació Local, classificades en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMPORTS DE PRÉSTECES EN SITUACIÓ DE MORA:	0,00	0,00	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

OBJECTIU 1. Verificació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària	Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025
ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA SEC-10	-37.867.665,11	6.979.313,26	13.572.692,64	12.318.043,39
	INCOMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	COMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	COMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	COMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA
OBJECTIU 3. Verificació del compliment de l'objectiu de sostenibilitat financera	Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025
Deute viu consolidat a 31 de desembre	196.525.016,30	183.641.346,52	167.290.765,63	152.688.289,13
Ingressos corrents	498.510.851,45	504.178.554,46	510.711.469,14	517.963.712,99
% de deute viu sobre els ingressos corrents	39,42%	36,42%	32,76%	29,48%
COMPLIMENT DE L'OBJECTIU DE SOSTENIBILITAT FINANCERA	110%	110%	110%	110%
	COMPLEX SOSTENIBILITAT	COMPLEX SOSTENIBILITAT	COMPLEX SOSTENIBILITAT	COMPLEX SOSTENIBILITAT



CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

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

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF

D'acord amb les dades anteriors, el 2022 es preveu incomplir l'objectiu d'estabilitat pressupostària, si bé atesa la suspensió de les regles fiscals per l'any 2022, aprovada per acord del Consell de Ministres de 27 de juliol de 2021 i ratificat pel Congrés de Diputats en sessió de 13 de setembre de 2021, no resulten d'aplicació les mesures correctives i coercitives que estableix la LOEPSF per l'exercici 2022, excepte les mesures automàtiques de correcció previstes en l'article 20 de la LOEPSF. En els exercicis 2023 a 2025 es preveu que es complirà l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

Pel que fa a l'objectiu de deute públic, es preveu el seu compliment en els exercicis 2023 a 2025, en estar el percentatge de deute viu en relació amb els ingressos corrents consolidats per sota del límit del 110% que marca l'article 53 del TRLRHL.

En conclusió, d'acord amb el Pla pressupostari a mitjà termini anterior, es pot afirmar que per al trienni 2023-2025 es garantirà la programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic.

CONCLUSIÓ

Per tot allò exposat, de conformitat amb allò que disposa l'article 175 del Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic de les Entitats Locals, aprovat per Reial decret 2568/1986, de 28 de novembre, la que subscriu proposa al regidor de l'Àrea d'Hisenda, Innovació i Funció Pública que elevi a la Junta de Govern la següent PROPOSTA D'ACORD:

1.- Aprovar el Pla pressupostari a mitjà termini per als exercicis 2023 a 2025 de l'Ajuntament de Palma, en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals i a través del qual es garantirà una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic, que comprèn les següents dades econòmiques consolidades:



INGRESSOS	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Ingressos corrents	498.510.851,45	101,14%	504.178.554,46	101,30%	510.711.469,14	101,42%	517.963.712,99
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Mesura 1: pujades tributàries, supressió d'exempcions i bonificacions voluntàries							
Mesura 2: Potenciar la inspecció tributària per descobrir fets imposables no gravats							
Mesura 3: Correcte finançament de taxes i preus públics							
Mesura 4: altres mesures per la banda dels ingressos							
Ingressos de capital	9.355.340,94	119,88%	11.215.094,74	87,22%	9.781.848,74	77,11%	7.542.743,88
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Ingressos no financers	507.866.192,39	101,48%	515.393.649,20	100,99%	520.493.317,88	100,96%	525.506.456,87
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Ingressos financers	26.151.853,10	62,68%	16.391.000,00	100,00%	16.391.000,00	100,00%	16.391.000,00
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Ingressos totals	534.018.045,49	99,58%	531.784.649,20	100,96%	536.884.317,88	100,93%	541.897.456,87
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
(*) Únicament quantificar l'impacte quan existeixi variació (+ o -) respecte de l'any anterior							
A) DETALL D'INGRESSOS CORRENTS	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Capítol 1 i 2: Imposts directes i indirectes	228.906.383,39		230.658.336,76		232.433.737,89		234.232.939,82
Impost sobre bens immobles	115.913.025,11		117.072.155,36		118.242.876,91		119.425.305,68
Impost sobre activitats econòmiques	17.200.000,00		17.200.000,00		17.200.000,00		17.200.000,00
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	23.650.000,00		23.650.000,00		23.650.000,00		23.650.000,00
Impost sobre increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana	25.800.000,00		25.800.000,00		25.800.000,00		25.800.000,00
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	16.700.000,00		16.700.000,00		16.700.000,00		16.700.000,00
Cessió d'Imposts de l'Estat	29.641.155,74		30.233.978,85		30.838.658,43		31.455.431,60
Ingressos dels capítols 1 i 2 no inclosos	2.202,54		2.202,54		2.202,54		2.202,54
Capítol 3: Tasas, preus públics i altres ingressos	119.048.580,76		119.877.649,00		121.298.614,80		122.752.703,69
Capítol 4: Transferències Corrents	144.863.355,08		147.950.106,49		151.286.654,24		155.285.607,25
Participació en els Tributs de l'Estat	90.264.024,41		92.069.304,90		93.910.691,00		95.788.904,82
Resta de Transferències Corrents (Resta Capítol 4)	54.599.330,67		55.880.801,59		57.375.963,25		59.496.702,43
Capítol 5: Ingressos Patrimonials	5.692.532,22		5.692.462,22		5.692.462,22		5.692.462,22
TOTAL D'INGRESSOS CORRENTS	498.510.851,45		504.178.554,46		510.711.469,14		517.963.712,99
B) DETALL D'INGRESSOS DE CAPITAL	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Capítol 6: Alienació d'inversions	0,00		0,00		0,00		0,00
Capítol 7: Transferències de Capital	9.355.340,94		11.215.094,74		9.781.848,74		7.542.743,88
TOTAL D'INGRESSOS DE CAPITAL	9.355.340,94		11.215.094,74		9.781.848,74		7.542.743,88
C) DETALL D'INGRESSOS FINANCERS	Any 2022 (Estimació DRN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Previsions Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Previsions Inicials)
Capítol 8: Ingressos per actius financers	5.130.785,22		1.391.000,00		1.391.000,00		1.391.000,00
Capítol 9: Ingressos per passius financers	21.021.067,88		15.000.000,00		15.000.000,00		15.000.000,00
TOTAL D'INGRESSOS FINANCERS	26.151.853,10		16.391.000,00		16.391.000,00		16.391.000,00

CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

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

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF



DESPESES	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Despeses corrents	461.562.085,85	98,63%	455.258.953,94	101,89%	463.872.174,84	102,16%	473.903.894,02
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Mesura 1: Reducció de costos de personal							
Mesura 2: Regulació del règim laboral i retributiu [...]							
Mesura 3: Limitació de salaris en els contractes mercantils d'alta direcció							
Mesura 4: Reducció del nombre de consellers d'administració							
Mesura 5: Regulació de clàusules indemnitzatòries d'acord amb la reforma en procés							
Mesura 6: Reducció del nombre de personal de confiança							
Mesura 7: Contractes externalitzats							
Mesura 8: Dissolució de les empreses que presentin pèrdues							
Mesura 9: Realitzar un estudi de viabilitat i anàlisi de cost/benefici							
Mesura 10: Reducció de celebració de contractes menors							
Mesura 11: Reducció de càrregues administratives per als ciutadans							
Mesura 12: Modificació de l'organització de la Corporació Local							
Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de l'entitat local							
Mesura 14: Reducció en la prestació de serveis de tipus no obligatori							
Mesura 15: Altres mesures per la banda de les despeses corrents							
Despeses de capital	93.582.080,12	52,93%	49.533.494,88	84,97%	42.089.381,92	91,12%	38.352.754,77
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Mesura 16: No execució d'inversió prevista inicialment							
Mesura 17: Altres mesures per la banda de les despeses de capital							
Despeses no financeres	555.144.165,97	90,93%	504.792.448,82	100,23%	505.961.556,76	101,24%	512.256.648,79
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00
Despeses financeres	33.997.764,68	72,28%	24.573.878,66	115,02%	28.263.898,00	94,69%	26.763.898,02
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)							
- Derivats de modificacions polítiques (*)							
Despeses totals	589.141.930,65	89,85%	529.366.327,48	100,92%	534.225.454,76	100,90%	539.020.546,81
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00

(*) Únicament quantificar l'impacte quan existeixi variació (+ o -) respecte de l'any anterior

Estimació d'obligacions reconegudes netes

En Euros

A) DETALL DE DESPESES CORRENTS	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Capítol 1: Despeses de Personal	186.765.927,66	102,12%	190.722.206,82	102,33%	195.160.146,17	102,64%	200.310.697,23
Capítol 2: Despeses corrents en bens i serveis	152.280.400,09	101,65%	154.796.089,10	102,00%	157.889.084,64	101,99%	161.035.877,45
Capítol 3: Despeses financeres	8.496.966,77	43,92%	3.731.981,59	91,78%	3.425.183,08	91,38%	3.129.937,85
Capítol 4: Transferències Corrents	114.018.791,33	89,12%	101.608.676,42	101,37%	102.997.760,96	101,87%	104.927.381,49
Capítol 5: Fons de contingència	0,00		4.400.000,00	100,00%	4.400.000,00	102,27%	4.500.000,00
TOTAL DE DESPESES CORRENTS	461.562.085,85		455.258.953,94		463.872.174,84		473.903.894,02

B) DETALL DE DESPESES DE CAPITAL	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Capítol 6: Inversions Reals	66.275.738,21	62,84%	41.646.152,49	82,13%	34.202.039,53	89,07%	30.465.412,38
Capítol 7: Transferències de Capital	27.306.341,91	28,88%	7.887.342,39	100,00%	7.887.342,39	100,00%	7.887.342,39
TOTAL DE DESPESES DE CAPITAL	93.582.080,12		49.533.494,88		42.089.381,92		38.352.754,77

C) DETALL DE DESPESES FINANCERES	Any 2022 (Estimació ORN)	Taxa de variació 2023/2022	Any 2023 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2024/2023	Any 2024 (Estimació Crèdits Inicials)	Taxa de variació 2025/2024	Any 2025 (Estimació Crèdits Inicials)
Capítol 8: despeses per actius financers	1.421.000,00	97,89%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00
Aportacions patrimonials	0,00		0,00		0,00		0,00
Altres despeses en actius financers	1.421.000,00	97,89%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00	100,00%	1.391.000,00
Capítol 9: despeses per passius financers	32.576.764,68	71,16%	23.182.878,66	115,92%	26.872.898,00	94,42%	25.372.898,02
TOTAL DE DESPESES FINANCERES	33.997.764,68		24.573.878,66		28.263.898,00		26.763.898,02

OPERACIONS INTERNES	Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025
Imports rebuts per l'entitat (subvencions, transferències, etc. rebudes)				
TOTAL IMPORTS REBUTS	38.741.415,21	0,00	0,00	0,00
Corrents	36.716.844,91	0,00	0,00	0,00
Capital	2.024.570,30	0,00	0,00	0,00
Imports entregats per l'entitat (subvencions, transferències, etc. entregades)				
TOTAL IMPORTS ENTREGATS	0,00	0,00	0,00	0,00
Corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00

CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89

DIRECCIÓ DE VALIDACIÓ : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>

FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F

FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF



SALDOS / ALTRES MAGNITUDS	Any 2022		Any 2023		Any 2024		Any 2025	
		Taxa de variació 2023/2022		Taxa de variació 2024/2023		Taxa de variació 2025/2024		
Saldo d'operacions Corrents	36.948.765,60		48.919.600,52		46.839.294,30		44.059.818,97	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00	
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo d'operacions de capital	-84.226.739,18		-38.318.400,14		-32.307.533,18		-30.810.010,89	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00	
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo d'operacions no financeres	-47.277.973,58		10.601.200,38		14.531.761,12		13.249.808,08	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00	
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo d'operacions financeres	-7.845.911,58		-8.182.878,66		-11.872.890,00		-10.572.898,02	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	0,00		0,00		0,00		0,00	
- Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo d'operacions no financeres	-47.277.973,58		10.601.200,38		14.531.761,12		13.249.808,08	
(+/-) Ajustos per al càlcul de capacitat o necessitat de finançament. SEC-10	9.410.308,47		-3.621.887,12		-959.068,48		-931.764,69	
Capacitat o necessitat de finançament	-37.867.665,11		6.979.313,26		13.572.692,64		12.318.043,39	
Deute viu a 31/12	196.525.016,30		183.641.346,52		167.290.765,63		152.688.289,13	
- A curt termini	0,00		0,00		0,00		0,00	
- A llarg termini	196.525.016,30		183.641.346,52		167.290.765,63		152.688.289,13	
Ratio de deute viu/ Ingressos corrents	39,42%		36,42%		32,76%		29,48%	

PASSIUS CONTINGENTS	Any 2022			Taxa de variació	Any 2023			Taxa de variació	Any 2024			Taxa de variació	Any 2025		
	No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL		No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL		No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL		No inclosos Pas	Inclusos Pas	TOTAL
Avals concedits	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Prèstecs morosos	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Garanties	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Per sentències - expropiacions	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Altres	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.268.257,77	0,00	8.268.257,77		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

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

Saldo viu (sense deduir deterioraments) dels préstecs concedits pendents d'amortitzar	2022	2023	2024	2025
Administració General de la Corporació Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Organismes Públics de la Corporació Local, classificats en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'entitats controlades per la Corporació Local, classificades en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SALDO VIU DE PRÉSTECES CONCEDITS:	0,00	0,00	0,00	0,00

Desglossament de la dada anterior (saldo viu) corresponent als imports en situació de mora (*):

	2022	2023	2024	2025
Administració General de la Corporació Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Organismes Públics de la Corporació Local, classificats en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'entitats controlades per la Corporació Local, classificades en S.1313	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMPORTS DE PRÉSTECES EN SITUACIÓ DE MORA:	0,00	0,00	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

OBJECTIU 1. Verificació del compliment de l'objectiu d'Estabilitat Pressupostària	Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025
ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA SEC-10	-37.867.665,11	6.979.313,26	13.572.692,64	12.318.043,39
	INCOMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	COMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	COMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	COMPLEX ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

OBJECTIU 3. Verificació del compliment de l'objectiu de Sostenibilitat Financera	Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025
Deute viu consolidat a 31 de desembre	196.525.016,30	183.641.346,52	167.290.765,63	152.688.289,13
Ingressos corrents	498.510.851,45	504.178.554,46	510.711.469,14	517.963.712,99
% de deute viu sobre els ingressos corrents	39,42%	36,42%	32,76%	29,48%
COMPLIMENT DE L'OBJECTIU DE SOSTENIBILITAT FINANCERA	110%	110%	110%	110%
	COMPLEX SOSTENIBILITAT	COMPLEX SOSTENIBILITAT	COMPLEX SOSTENIBILITAT	COMPLEX SOSTENIBILITAT

2.- Remetre el Pla pressupostari a mitjà termini per als exercicis 2023 a 2025 al Ministeri d'Hisenda i Funció Pública a través de la plataforma telemàtica habilitada.

Palma, 18 de març de 2022

La Directora financera- tesorera

El Coordinador General d'Hisenda i Innovació

Maria Antònia Orell Vicens

Martí Siquier Sastre



CSV : GEN-8cca-8fa2-c895-b5f2-5095-91d7-b9e7-4f89
DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN : <https://portafirmas.redsara.es/pf/valida>
FIRMANTE(1) : MARIA ANTONIA ORELL VICENS | FECHA : 18/03/2022 10:45 | NOTAS : F
FIRMANTE(2) : MARTI SIQUIER SASTRE | FECHA : 18/03/2022 11:04 | NOTAS : CF