

## **AJUNTAMENT DE PALMA. INSTITUT MUNICIPAL DE L'ESPORT. ORGANISME AUTÒNOM. PRESSUPOST EXERCICI 2020**

### **INFORME ECONÒMIC - FINANCER**

El present informe en compliment a l'article 168.1.e) del text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per reial decret legislatiu 2/2004, de 5 d'abril i l'article 18.1.e) del Real Decret 500/1990 de 20 d'abril, analitza les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i despeses de funcionament dels serveis, i l'efectiu anivellament del pressupost.

### **BASES UTILITZADES PER A L'AVALUACIÓ D'INGRESSOS**

El pressupost de l' Institut Municipal de l' Esport, Organisme Autònom de l'Ajuntament de Palma per a l'exercici 2020 preveu ingressos per import de 18.262.647,55 euros

#### **Altres ingressos (Capítol III)**

Les previsions d'ingressos del capítol III s'han realitzat partint de l'estimació dels ingressos per preus públics, obtinguts conforme a l'ordenança municipal per la prestació de serveis, les activitats esportives i l'ús de la infraestructura esportiva de titularitat pública municipal, tot d'acord amb les demandes actuals del servei i les millores que es desenvoluparan a l'exercici.

#### **Transferències corrents (Cap IV)**

Els ingressos per transferències corrents contemplen les aportacions que obté l'Institut Municipal de l'Esport de l'Ajuntament de Palma per finançar les seves activitats.

#### **Ingressos Patrimonials (Cap V)**

Els ingressos d'aquest capítol vénen donats pels ingressos referents a les concessions de l'explotació del patrimoni de l'IME.

#### **Transferències de Capital (Cap VII)**

Els ingressos per transferències de capital contemplen les aportacions i subvencions que obté l'Institut Municipal de l'Esport per finançar les seves inversions, rebudes de l'Ajuntament de Palma segons consta al seu pressupost.

#### **Actius financers (Cap VIII)**

Els ingressos d'aquest capítol corresponen a les devolucions de les bestretes atorgades amb anterioritat al personal.

## **SUFICIÈNCIA DE CRÈDITS PER AL COMPLIMENT DE LES OBLIGACIONS EXIGIBLES I DESPESES DE FUNCIONAMENT I EFECTIU ANIVELLAMENT DEL PRESSUPOST**

Els crèdits consignats a l'estat de despeses són suficients per atendre les obligacions exigibles i despeses de funcionament dels serveis. Aquestes despeses són:

### **Despeses de Personal (Cap I)**

En les despeses en matèria de personal, incloses les cotitzacions socials a càrrec de l'IME, a més de les retribucions corresponents als salaris dels treballadors que conformen la estructura orgànica de l'Institut Municipal de l'Esport, queden contemplats les prestacions mèdiques i ajudes recollides al conveni col·lectiu de l'Institut Municipal de l'Esport.

### **Béns corrents i de Serveis (Cap II)**

Les despeses del capítol 2, inclouen les anualitats dels expedients de despeses actuals i necessàries pel normal funcionament dels serveis i dependències del IME (aigua, neteja, seguretat, material d'oficina, publicacions, comunicacions postals i telefòniques, subministrament i manteniment).

### **Despeses financeres (Cap III)**

Les despeses del capítol III corresponen a possibles interessos de demora i altres despeses financeres.

### **Transferències Corrents (Cap IV)**

S'han consignat els crèdits per dur a terme les subvencions previstes per a entitats esportives i altres sense ànim de lucre.

### **Inversions Reals (Cap VI)**

S'han cobert pressupostàriament les inversions reals descrites a l'annex d'inversions.

### **Actius Financers (Cap VIII)**

Comprèn les despeses en concepte de bestretes al personal laboral de l'IME.

## Necessitats d'incorporació de romanents de crèdit.

Detallam quines són les necessitat d'incorporació de romanents de crèdit no incloses en el pressupost.

Org.	Pro.	Eco.	Descripció		IMPORTS
22	34200	6230009	REFORMA INSTAL·LACIONS SON MOIX LL. C. 2009	LLEI CAPITALITAT 2009	17.288,46
22	34200	6330009	REPOSICIÓ INSTAL·LACIÓ POLIESPORTIU SON MOIX (LL.C.2009)	LLEI CAPITALITAT 2009	18.271,62
24	34200	6221115	NOVA INVERSIÓ OBRA G.ESCALAS (LL.C.2015)	LLEI CAPITALITAT 2015	81.660,27
24	34200	6231115	NOVA INVERSIÓ INSTAL·MAQUIN.G.ESCALAS (LL.C. 2015)	LLEI CAPITALITAT 2015	284.144,54
24	34200	6220017	INVERSIÓ NOVA EDIFICIS I ALTRES CONTRUCCIONS (LL.C.2017)	LLEI CAPITALITAT 2017	500.000,00
25	34200	6320008	INVERSIÓ REPOSICIÓ VAS PISCINES SON HUGO (LL.C. 2008)	LLEI CAPITALITAT 2008	89.412,23
25	34200	6320009	INVERSIÓ REPOSICIÓ VAS PISCINES SON HUGO (LL.C.2009)	LLEI CAPITALITAT 2009	503.024,76
25	34200	6320098	INVERSIÓ REPOSICIÓ EDIFICIS I ALTRES CONSTRUC. LL.C.2018	LLEI CAPITALITAT 2018	713.800,00
25	34200	6330019	REPOSICIÓ INSTAL·LACIONS SON HUGO (LL.CAPITALITAT 2019)	LLEI CAPITALITAT 2019	1.503.050,00
25	34200	6320072	REPOS.EDIFICIS I ALT.CONSTR.(ROMANENT 2018) SON HUGO	ROMANENT 2018	1.038.389,94
29	34200	6220019	INVERSIÓ NOVA CANONADA EDAR1 SANT JORDI (LL.CAPITAL 2019)		500.000,00
36	34200	6220017	INVERSIÓ EDIFICIS I ALTRES CONST.C.F.VERGE LLUC (LL.C.2017)	LLEI CAPITALITAT 2017	12.362,02
36	34200	6230017	INVERSIÓ NOVA INSTAL· TÈCNIQUES C.F.VERGE LLUC LL.C.2017	LLEI CAPITALITAT 2017	50.000,00
36	34200	6230098	NOVA INST.GESPA,IL.LUMINACIÓ I GRADES VERGE LLUC (LL.C.2018)	LLEI CAPITALITAT 2018	346.200,00
36	34200	6320019	REPOSICIÓ EDIFICIS I ALT.CONSTRUCCIONS VERGE LLUC LL.C.2019	LLEI CAPITALITAT 2019	346.950,00
36	34200	6320072	REPOS.EDIFICIS I ALT.CONSTR.(ROMANENT 2018) VERGE DE LLUC	ROMANENT 2018	491.503,87
20	34200	6320072	REPOS.MAQUINARIA,INST.TÈCNIQUES(ROMANENT 2018)	ROMANENT 2018	80.540,35
49	34200	6320072	REPOSICIÓ EDIFICIS I ALT.CONST.(ROMANENT 2018)C.F.COLL REBAS	ROMANENT 2018	222.176,05
49	34200	6330072	REPOS.MAQUINARIA,INSTAL.TÈCNIQUES(ROMANENT 2018)COLL REBASSA	ROMANENT 2018	51.533,01
56	34200	6320072	REPOSICIÓ EDIFICIS I ALT.CONST.(ROMANENT 2018)CF LA VICTORIA	ROMANENT 2018	232.332,42
56	34200	6330072	REPOS.MAQUINARIA,INST.TÈCNIQUES(ROMANENT 2018)CF LA VICTORIA	ROMANENT 2018	51.533,01
58	34200	6320072	REPOSICIÓ EDIFICIS I ALT.CONST.(ROMANENT 2018)CF SECAR REAL	ROMANENT 2018	233.666,49
58	34200	6330072	REPOS.MAQUINARIA,INST.TÈCNIQUES(ROMANENT 2018)CF SECAR REAL	ROMANENT 2018	51.533,01
67	34200	6320072	REPOSICIÓ EDIFICIS I ALT.CONST.(ROMANENT 2018)CF SON ROCA	ROMANENT 2018	243.283,93
67	34200	6330072	REPOS.MAQUINARIA,INST.TÈCNIQUES(ROMANENT 2018)CF SON ROCA	ROMANENT 2018	51.533,01

D'acord amb l'anteriorment exposat, cal concloure que el projecte de pressupost està anivellat, formal i efectivament, i que es garanteix la suficiència dels crèdits per atendre la previsió actual del compliment de les obligacions exigibles i necessitats de funcionament dels serveis.

Palma, 13 de novembre de 2019

El cap d'àrea

El Gerent

Miguel Romaguera Cabrer

Rafael Navarro Roig