

RELACIÓ D'ACORDS ADOPTATS PEL CONSELL EXECUTIU DEL CONSELL INSULAR DE MALLORCA, REUNIT EN SESSIÓ EXTRAORDINÀRIA I URGENT DE DIA 14 DE NOVEMBRE DE 2025

RATIFICACIÓ DE LA URGÈNCIA.

EXPEDIENT 1355470Y: PROPOSTA D'APROVACIÓ DEL PROJECTE DEL PRESSUPOST GENERAL DEL CONSELL INSULAR DE MALLORCA, I ENTITATS DEPENDENTS PER L'EXERCICI 2026.

Es dona compte de la proposta següent del conseller executiu del Departament d'Hisenda, Innovació i Funció Pública:

PROPOSTA D'APROVACIÓ DEL PROJECTE DEL PRESSUPOST GENERAL DEL CONSELL DE MALLORCA, I ENTITATS DEPENDENTS PER A L'EXERCICI 2026.

El president de la Corporació, d'acord amb el que disposen els articles 90 i 112 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les bases de règim local, així com els articles 162 a 171 del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, i la resta de disposicions que regulen la matèria, ha procedit a elaborar el Projecte de Pressupost General d'aquesta Corporació per a l'exercici 2026.

En la confecció de l'esmentat Projecte de pressupost s'han tengut en compte tots els antecedents indispensables, tant pel que fa a despeses que obligatòriament té a càrrec seu la Corporació, com a ingressos, els quals han estat calculats d'acord amb els rendiments dels exercicis anteriors i amb les aportacions de l'Estat i de la CAIB en matèria de convenis.

S'assoleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària fixat en l'art. 11 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, i el límit de deute de l'art. 13 de la Llei esmentada.

El projecte de pressupost s'eleva al Ple, previ dictamen favorable de la Comissió Informativa General i de Comptes, i es formula la següent:

PROPOSTA D'ACORD:

PRIMER.- Aprovar el Projecte de Pressupost propi de la Corporació, el dels Organismes Autònoms "Institut Mallorquí d'Afers Socials", "Institut de l'Esport Hípic de Mallorca", "Agència de Defensa del Territori de Mallorca", i el dels Consorcis "Consorti Serra de Tramuntana", "Consorti del Museu Marítim de Mallorca" i "Consorti Borsa Allotjament Turístic", per a l'exercici de 2026, el resum dels quals, per capítols, és el següent:

ANNEXOS:

2026 CONSELL DE MALLORCA

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Despeses de personal	111.409.154,02
2	Despeses corrents en béns i serveis	114.548.126,93
3	Despeses financeres	702.700,00
4	Transferències corrents	379.295.984,95
5	Fons de contingència	2.100.000,00
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Inversions reals	67.423.782,52
7	Transferències de capital	61.460.200,30
8	Actius financers	100.000,00
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		737.039.948,72

INGRESSOS		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Imposts directes	27.278.743,85
2	Imposts indirectes	23.411.032,41
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	25.851.867,09
4	Transferències corrents	530.504.747,88
5	Ingressos patrimonials	8.623.089,33
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Alienació inversions reals	1.099.000,00
7	Transferències de capital	85.566.468,16
8	Actius financers	100.000,00
9	Passius financers	34.605.000,00
TOTAL INGRESSOS		737.039.948,72

2026 INSTITUT MALLORQUÍ D'AFERS SOCIALS

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Despeses de personal	119.800.642,50
2	Despeses corrents en béns i serveis	195.250.217,29
3	Despeses financeres	55.000,00
4	Transferències corrents	30.920.204,21
5	Fons de contingència	
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Inversions reals	3.486.509,68
7	Transferències de capital	825.000,00
8	Actius financers	120.000,00
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		350.457.573,68
INGRESSOS		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Imposts directes	
2	Imposts indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	7.658.817,00
4	Transferències corrents	338.322.247,00
5	Ingressos patrimonials	45.000,00
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Alienació inversions reals	
7	Transferències de capital	4.311.509,68
8	Actius financers	120.000,00
9	Passius financers	
TOTAL INGRESSOS		350.457.573,68

2026 INSTITUT DE L'ESPORT HÍPIC DE MCA

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
	A) OPERACIONS CORRENTS	
1	Despeses de personal	1.316.836,11
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.088.255,89
3	Despeses financeres	12.000,00
4	Transferències corrents	1.513.200,00
5	Fons de contingència	
	B) OPERACIONS DE CAPITAL	
6	Inversions reals	1.735.000,00
7	Transferències de capital	
8	Actius financers	5.000,00
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		5.670.292,00
INGRESSOS		
	A) OPERACIONS CORRENTS	
1	Imposts directes	
2	Imposts indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	321.300,00
4	Transferències corrents	3.350.000,00
5	Ingressos patrimonials	258.992,00
	B) OPERACIONS DE CAPITAL	
6	Alienació inversions reals	
7	Transferències de capital	1.735.000,00
8	Actius financers	5.000,00
9	Passius financers	
TOTAL INGRESSOS		5.670.292,00

2026 AGÈNCIA DEFENSA DEL TERRITORI DE MALLORCA

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Despeses de personal	4.054.122,97
2	Despeses corrents en béns i serveis	433.003,96
3	Despeses financeres	7.000,00
4	Transferències corrents	
5	Fons de contingència	
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Inversions reals	20.000,00
7	Transferències de capital	
8	Actius financers	6.000,00
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		4.520.126,93
INGRESSOS		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Imposts directes	
2	Imposts indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	3.644.126,93
4	Transferències corrents	870.000,00
5	Ingressos patrimonials	
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Alienació inversions reals	
7	Transferències de capital	
8	Actius financers	6.000,00
9	Passius financers	
TOTAL INGRESSOS		4.520.126,93

2026 CONSORCI SERRA DE TRAMUNTANA

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Despeses de personal	83.922,84
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.784.500,00
3	Despeses financeres	2.000,00
4	Transferències corrents	551.000,00
5	Fons de contingència	1.577,16
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Inversions reals	4.000,00
7	Transferències de capital	2.950.000,00
8	Actius financers	
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		5.377.000,00
INGRESSOS		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Imposts directes	
2	Imposts indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	
4	Transferències corrents	2.423.000,00
5	Ingressos patrimonials	
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Alienació inversions reals	
7	Transferències de capital	2.954.000,00
8	Actius financers	
9	Passius financers	
TOTAL INGRESSOS		5.377.000,00

2026 CONSORCI MUSEU MARÍTIM MALLORCA

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Despeses de personal	135.630,90
2	Despeses corrents en béns i serveis	682.783,48
3	Despeses financeres	
4	Transferències corrents	115.690,00
5	Fons de contingència	1.866,62
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Inversions reals	70.000,00
7	Transferències de capital	
8	Actius financers	
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		1.005.971,00
INGRESSOS		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Imposts directes	
2	Imposts indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	
4	Transferències corrents	935.971,00
5	Ingressos patrimonials	
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Alienació inversions reals	
7	Transferències de capital	70.000,00
8	Actius financers	
9	Passius financers	
TOTAL INGRESSOS		1.005.971,00

2026 CONSORCI BORSA D'ALLOTJAMENTS TURÍSTICS

CAPITOL	DENOMINACIÓ	PRESSUPOST 2026
DESPESES		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Despeses de personal	
2	Despeses corrents en béns i serveis	135.000,00
3	Despeses financeres	
4	Transferències corrents	890.265,00
5	Fons de contingència	
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Inversions reals	62.000,00
7	Transferències de capital	1.464.015,00
8	Actius financers	
9	Passius financers	
TOTAL DESPESES		2.551.280,00
INGRESSOS		
A) OPERACIONS CORRENTS		
1	Imposts directes	
2	Imposts indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	1.821.280,00
4	Transferències corrents	
5	Ingressos patrimonials	730.000,00
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
6	Alienació inversions reals	
7	Transferències de capital	
8	Actius financers	
9	Passius financers	
TOTAL INGRESSOS		2.551.280,00

SEGON.- L'estat de consolidació per a l'exercici 2026 del pressupost de la Corporació i dels Organismes Autònoms "Institut Mallorquí d'Afers Socials", "Institut de l'Esport Hípic de Mallorca", "Agència de Defensa del Territori de Mallorca", dels consorcis "C. Serra de Tramuntana", "C. Museu Marítim de Mallorca" i "Consorti Borsa Allotjament Turístic", a nivell de capítols, és el següent:

CAP	DENOMINACIÓ	CdM	IMAS	IEHM	ADTM	CST	C.MMM	CBAT	TOTAL SENSE CONSOLIDAR	TRANSF. INTERNES	TOTAL CONSOLIDAT
DESPESES											
DEPARTAMENT											
1	Despeses de personal	111.409.154,02	119.800.642,50	1.316.836,11	4.054.122,97	83.922,84	135.630,90	0,00	236.800.309,34		236.800.309,34
2	Despeses corrents en béns i servei	114.548.126,93	195.250.217,29	1.088.255,89	433.003,96	1.784.500,00	682.783,48	135.000,00	313.921.887,55		313.921.887,55
3	Despeses financeres	702.700,00	55.000,00	12.000,00	7.000,00	2.000,00	0,00	0,00	778.700,00		778.700,00
4	Transferències corrents	379.295.984,95	30.920.204,21	1.513.200,00	0,00	551.000,00	115.690,00	890.265,00	413.286.344,16	337.041.753,11	76.244.591,05
5	Fons de contingència	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	1.577,16	1.866,62	0,00	2.103.443,78		2.103.443,78
B) OPERACIONS DE CAPITAL											
6	Inversions reals	67.423.782,52	3.486.509,68	1.735.000,00	20.000,00	4.000,00	70.000,00	62.000,00	72.801.292,20		72.801.292,20
7	Transferències de capital	61.460.200,30	825.000,00	0,00	0,00	2.950.000,00	0,00	1.464.015,00	66.699.215,30	7.810.881,77	58.888.333,53
8	Actius financers	100.000,00	120.000,00	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	231.000,00		231.000,00
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DESPESES		737.039.948,72	350.457.573,68	5.670.292,00	4.520.126,93	5.377.000,00	1.005.971,00	2.551.280,00	1.106.622.192,33	344.852.634,88	761.769.557,45
INGRESSOS											
A) OPERACIONS CORRENTS											
1	Imposts directes	27.278.743,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.278.743,85		27.278.743,85
2	Imposts indirectes	23.411.032,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.411.032,41		23.411.032,41
3	Taxes, preus públics i altres ing.	25.851.867,09	7.658.817,00	321.300,00	3.644.126,93	0,00	0,00	1.821.280,00	39.297.391,02		39.297.391,02
4	Transferències corrents	530.504.747,88	338.322.247,00	3.350.000,00	870.000,00	2.423.000,00	935.971,00	0,00	876.405.965,88	337.041.753,11	539.364.212,77
5	Ingressos patrimonials	8.623.089,33	45.000,00	258.992,00	0,00	0,00	0,00	730.000,00	9.657.081,33		9.657.081,33
B) OPERACIONS DE CAPITAL											
6	Alienació inversions reals	1.099.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.099.000,00		1.099.000,00
7	Transferències de capital	85.566.468,16	4.311.509,68	1.735.000,00	0,00	2.954.000,00	70.000,00	0,00	94.636.977,84	7.810.881,77	86.826.096,07
8	Actius financers	100.000,00	120.000,00	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	231.000,00		231.000,00
9	Passius financers	34.605.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.605.000,00		34.605.000,00
TOTAL INGRESSOS		737.039.948,72	350.457.573,68	5.670.292,00	4.520.126,93	5.377.000,00	1.005.971,00	2.551.280,00	1.106.622.192,33	344.852.634,88	761.769.557,45

TERCER.- Aprovar el projecte de bases d'execució que acompanyen el pressupost general, així com les plantilles de personal que es preveuen en els respectius pressuposts per a l'exercici 2026.

QUART.- Aquest acord aprovatori serà considerat com a definitiu si no es produeixen reclamacions en contra durant el termini d'exposició pública i entrarà en vigor, dins l'exercici a què es refereix, una vegada que s'hagi complit el que disposa l'art. 112.3 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de Bases de règim local i també l'article 169 del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.