

1.- INTRODUCCIÓ, OBJECTE I ACTIVITATS

La Llei 15/2010, de 22 de desembre, de l'Ens públic de Radiotelevisió de les Illes Balears (en endavant EPRTVIB), en el seu article 19.2.o, estableix que el Consell de Direcció té com a obligació aprovar l'avantprojecte de pressuposts de l'Ens. Per altra banda, la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, en el seu article 7, estableix que el Consell de Govern té la competència d'aprovar un projecte de llei de pressuposts i a remetre'l al Parlament. El present document té com a objecte la presentació dels pressuposts de l'EPRTVIB de l'exercici 2024.

L'EPRTVIB té com a principal funció i objecte la prestació del servei públic essencial de ràdio i televisió, i en general, la comunicació audiovisual, de les Illes Balears. Es tracta d'un servei essencial que es duu a terme posant a disposició dels ciutadans de les Illes Balears continguts audiovisuals a dreçats a:

- a) Satisfer les necessitats democràtiques, socials i culturals dels ciutadans.
- b) Garantir la llibertat d'expressió i el dret dels ciutadans a rebre una informació independent, objectiva, imparcial, veraç i plural.
- c) Promoure el coneixement i difondre la identitat de les Illes Balears tenint en compte el fet diferencial derivat del seu caràcter insular i pluriinsular.
- d) Garantir l'accés universal a la informació, la cultura, l'educació i l'entreteniment.
- e) Difondre i promoure la llengua catalana, pròpia de les Illes Balears.
- f) Promoure el pluralisme i la participació democràtica.
- g) Oferir una programació de qualitat.
- h) Procurar el desenvolupament del sector audiovisual des del punt de vista de la millora de la seva contribució a l'economia de la comunitat autònoma.

Així doncs, els grans principis rectors de la programació de l'EPRTVIB són el servei públic, la proximitat, la cohesió territorial i la pluralitat, així com també accentuar de la identitat de les Illes Balears i la seva diversitat sociocultural.

Les principals activitats i objectius a desenvolupar per a l'EPRTVIB durant l'any 2024 seran:

- 1.- Avançar en el procés d'integració i enquadrament després del fer-se efectiva la consolidació i afiançament dels treballadors del procés d'internalització dels serveis d'informatius de l'ens i els serveis tècnics agregats al funcionament de la ràdio, la tv i les seves plataformes, el que suposa un repte molt important que transformà a l'EPRTVIB en un ens empresarial amb al voltant de 450 treballadors.
2. – En el procés de digitalització i difusió de continguts, tot i que l'any 2023 va ser impossible la posada en marxa d'un servei OTT (de l'anglès Over The Top): novament pel 2023 s'ha d'intentar crear un nou espai de consum audiovisual multi plataforma (OTT) per a IB3, de tal manera que evolucioni en la recerca d'un públic nou i més jove, i actualitzi de manera important el "servei a la carta" que data de l'any 2011. No ha de ser un simple

repositori web de vídeos i talls sonors emesos sinó una completa biblioteca de tota casta de productes creats, comissionats, coproduïts i adquirits per IB3 tant de vídeo com d'àudio. En altres paraules, crear la plataforma intel·ligent a la carta d'IB3 per a mòbils, smart-tvs, tauletes i hbbtv, d'acord a la demanda actual audiovisual de la població i l'oferta de tots els canals de televisió generalistes públics i privats.

3.- Estudi i Projecte de desenvolupament de millores en les infraestructures de l'EPRTVIB i del capital humà audiovisual a les Illes Balears. Des de l'any 2005 l'EPRTVIB ha disposat de dos espais separats i limitats (Son Bugadelles, a Calvià, i Manuel Azaña, a Palma.) per allotjar els seus serveis centrals de ràdio i televisió a l'illa de Mallorca. Els temps, però, han canviat molt i la realitat comunicativa i audiovisual contemporània ha esdevingut "integrada", val a dir que ràdio i tele ja no treballen de manera independent sinó completament enllaçada pel que fa a continguts, estratègia, direcció i producció. No només les redaccions d'informatius a la majoria de serveis públics de comunicació estan ja dins un sol espai sinó que els platós, estudis i serveis de postproducció treballen de manera híbrida. De la mateixa manera, donada la gran velocitat a la qual tot evoluciona dins el sector, es considera necessari disposar d'un espai –no previst al model fundacional de 2005– per a la formació i reciclatge dels professionals, que també sigui multifuncional (esdeveniments, aules, plató, etc.) per consolidar IB3 com una central de creació, formació i trobada de l'audiovisual balear.

La importància estratègica del sector audiovisual és reconeguda dins de l'estratègia "Espanya Digital 2025"(ED2025). Aquesta estratègia planteja com un dels seus eixos millorar l'atractiu d'Espanya com a plataforma europea de negoci, treball i inversió en l'àmbit audiovisual i estableix l'objectiu d'augmentar en un 30% la producció audiovisual a Espanya per a l'any 2025-2026 respecte del nivell actual.

El Pla "Espanya, Hub Audiovisual d'Europa" mobilitzarà uns recursos públics estimats que ascendeixen a 1.603 milions d'euros, al llarg del període 2021-2025. Amb aquest pressupost està previst finançar diferents actuacions de suport a la indústria de la producció audiovisual espanyola desglossades en els tres objectius i els quatre eixos que componen aquest Pla:

Objectius

1. Plataforma d'inversió a escala mundial i entorn global de negoci en l'àmbit audiovisual.
2. País exportador de productes audiovisuals.
3. Pol d'atracció de talent, creixement i desenvolupament empresarial en l'àmbit audiovisual.

Eixos

1. Foment i digitalització de les activitats audiovisuals, de la promoció i internacionalització i de l'atracció d'inversions.
2. Millora dels instruments financers i fiscals.
3. Disponibilitat de talent i desenvolupament del capital humà.
4. Reformes reguladores i eliminació de barreres administratives

A més, avui dia ens trobem que El Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER) pel període 2021-2027 estableix unes normes que es mantenen els dos objectius prevists del FEDER: «Inversió en ocupació i creixement» i «Cooperació territorial europea». Però també conserven la concentració temàtica entorn de les seves dues principals prioritats: el suport a la innovació, l'economia digital i les pimes, a través d'una estratègia d'especialització intel·ligent (OP 1) i una economia circular, amb baixes emissions de carboni i més ecològica (OP 2).

5.- Ser el mitjà de comunicació referent i líder informatiu de la comunitat autònoma de les Illes Balears, tractant tot el que succeeix a la nostra comunitat amb la màxima objectivitat, pluralitat i neutralitat, amb vocació de servei públic.

6.- Ser el factor de cohesió i apropament dels ciutadans i ciutadanes de la nostra comunitat, de forma que, amb independència de la seva edat, sexe, residència i sector social, es sentin atrets per la programació d'IB3, així com als nous formats i continguts transmèdia.

7. Continuar essent el motor de la indústria audiovisual balear, apostant per la producció pròpia on tenen cabuda la cultura, l'entreteniment, la creativitat i el talent propis de la nostra comunitat autònoma.

Un any més, l'EPRTVIB està en una qüestió de litigi de totes les televisions autonòmiques amb l'AEAT. Els presents pressuposts es realitzen sense computar l'IVA suportat com a despesa, per quant té dret a la deducció d'aquest impost, per realitzar activitats que constitueixen el seu fet imposable. Tal com es defineix en la Llei de l'Impost sobre el Valor Afegit, la realització d'activitats subjectes per les quals es reporta i repercuteix l'IVA faculta a l'EPRTVIB per a deduir-se l'IVA que suporta en la seva condició d'adquirent de béns i serveis a tercers en la mesura en què aquests s'utilitzen exclusivament en la realització de les operacions que donen lloc a l'IVA repercutit. Si bé la Llei de l'IVA preveu l'aplicació de les regles de no subjecció a l'impost de determinades prestacions de servei quan les mateixes són executades per administracions públiques, es preveuen una sèrie d'excepcions, entre elles, les activitats comercials o mercantils dels ens públics de ràdio i televisió. Per tant, la legislació determina que les activitats comercials o mercantils de ràdio i televisió que executen els ens públics queden subjectes en tot cas a l'IVA, atesa la seva naturalesa mercantil i l'existència de competidors privats en el sector de ràdio i televisió que realitzen el mateix tipus d'activitat. Per contra, el plantejament de l'AEAT és que els ens públics no es dediquen en exclusiva a la realització d'activitats gravades per IVA, per la qual cosa, el dret a la deducció de les quotes suportades és parcial i proporcional al volum d'operacions d'ingressos realitzades que es troben subjectes a l'Impost.

En virtut d'aquest criteri, l'AEAT no practica les devolucions de l'IVA suportat per l'EPRTVIB de diversos anys, el que ha suposat una mancança de tresoreria de l'import de l'IVA suportat que ha fet precís la sol·licitud d'un préstec reintegrable per part de l'Administració de la CAIB per import de 3.924.583€ durant l'any 2023, de conformitat amb els articles 101 i següents de la Llei 14/2014 de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Per a l'exercici 2024, i mentre no es resolgui la controvèrsia de l'IVA amb una resolució ferma, s'estima la necessitat de que l'Administració de les Illes Balears atorgui un crèdit reintegrable per import aprox de 3.800.000 euros, per a resoldre la mancança de tresoreria causada per la no devolució de l'IVA per part de l'AEAT corresponent al 2023, i poder complir amb el període mitjà de pagament a proveïdors que estableix la normativa vigent. Per tant, si s'arriba a formalitzar aquesta operació no seria per fer més despesa, per la qual cosa seria extra pressupostària per a l'EPRTVIB.

Perspectiva de gènere

Cal significar que en l'elaboració dels pressuposts de l'EPRTVIB per a l'any 2024 s'ha tingut en compte la perspectiva de gènere, a fi de mantenir la ferma aposta en la igualtat de tracte entre dones i homes, impulsant l'absència de tota discriminació, directa o indirecta, per raó de sexe, i, especialment, les derivades de la maternitat/paternitat i l'assumpció d'obligacions familiars, per una doble via: la inclusió de forma transversal, dins de la programació d'IB3 TV,



IB3 RADIO i PLATAFORMES DIGITALS de continguts que tinguin ben present la perspectiva de gènere, i afavorint la conciliació de la vida familiar i personal dels treballadors i treballadores de l'Ens.

2. OBJECTIUS DE L'EXERCICI

L'EPRTVIB manté com a principals objectius per a l'any 2024 els mateixos que en el 2023, que son els següents:

1. Consolidar el nou model de televisió i ràdio públiques de les Illes Balears, dotant IB3 RÀDIO i IB3 TELEVISIÓ de continguts de qualitat, moderns i interessants, sense perdre l'essència de la nostra cultura, història, llengua i identitat, complint amb la funció de cohesió i acostament dels ciutadans de les Illes Balears, de tal manera que, amb independència de la seva edat, sexe, residència i sector social, se sentin atrets i es fidelitzin amb la programació d'IB3, així com amb els nous formats i continguts transmèdia, per tal que els ciutadans de les Illes sentin IB3 com a pròpia i la tinguin com a font principal d'informació i entreteniment.
2. Donar el màxim suport a la producció pròpia, per expandir i reforçar el teixit de creadors, professionals i empreses del sector audiovisual de les Illes Balears.
3. Consolidar els serveis informatius perquè continuïn essent un referent de lideratge en la informació a les nostres illes, sempre des del rigor, la neutralitat i l'objectivitat, sense ingerències ni pressions externes.
4. Consolidar la versió de multicanal de comunicació, no sols pels canals tradicionals (TDT i radio) sinó també en plataformes digitals.
5. El 2024 serà un any on es consolidarà la internalització dels serveis d'informatius de l'ens i els serveis tècnics agregats al funcionament de la ràdio, la TV i les seves plataformes. Aquests serveis des del naixement de l'EPRTVIB l'any 2005 fins gener de 2023, foren prestats per empreses externalitats. Amb la internalització, a partir de febrer de 2023, el personal d'aquelles empreses va passar a formar part integrant de la plantilla de l'ens, amb una nova estructura que ha de redundar al futur en millores condicions laborals per tots els afectats, i un nou repte en la forma d'escometre els serveis d'informatius els pròxims anys.

3. PRESSUPOST DE DESPESES

L'estimació de despeses per capítols és la següent:

Capítol 1 – Despeses de personal

L'estimació de despeses per conceptes és la següent:

Concepte	2023	2024
Sous i salaris plantilla actual	4.203.649	4.203.649
Seguretat social plantilla actual	1.309.334	1.309.334
Estimació cost IPC 1.5% 2022, 2.5% 2023 i recuperació IPC 2% 2020 (de tot el personal, també l'internalitzat i els reforços)	727.056	727.056
Increment cost plantilla per internalització	12.218.149	12.218.149

Increment cost plantilla estructura gestió	302.592	302.592
Formació i acció social (total plantilla nova)	94.600	94.600
Joves Qualificats PEX04/2021	144.880	0
Total	19.000.260	18.855.380

La disminució del capítol 1 per l'any 2024 ve donada per la finalització en el 2023 del projecte Joves Qualificats del SOIB.

En el capítol 2 de despeses es reserven 669.620 euros per traspasar a despeses de personal quan es disposi de les autoritzacions legalment establertes, corresponents bàsicament a l'estimació del cost calculat sobre la plantilla de tancament de 2023 de la plantilla actual, les vacants i reforços d'estructura derivats de la internalització i el seu cost de seguretat social.

El desglossament del pressupost del capítol 1 de l'EPRTVIB, distingint d'una banda, la despesa associada a la plantilla de personal amb places ocupades, de l'altra, les despeses associades a places dotades pressupostàriament, és el següent:

Categoria	Nombre de places		Import 2024
	Ocupades	Dotades	
Alta direcció	4	4	298.907
Alta direcció professional	8	8	535.123
Administració	28	28	979.170
Responsables d'Unitats de serveis	38	38	2.372.846
Tècnics	30	30	1.326.937
Increment personal estructura gestió per internalització	8	8	302.592
Personal internalització reforçat	333	333	12.218.149
Total pressupost places dotades	449	449	18.033.724
Estimació cost IPC 1,5% 2022, 2,5% 2023 i recuperació IPC 2020			727.056
Total Formació i acció social			94.600
Total altres despeses			821.656
Total			18.855.380

Capítol 2 – Despeses corrents en béns i serveis.

L'estimació de despeses per conceptes és la següent:

Concepte	2023	2024
Serveis i produccions	10.358.500	10.500.000
Arrendaments	160.600	167.000
Reparacions i manteniment	122.360	150.000
Subministraments	575.000	599.651
Comunicacions	375.000	371.500
Serveis generals	5.042.213	5.155.595
Publicitat, màrqueting i comunicació	250.000	279.500
Tributs	70.000	75.000
Altres	35.000	729.046
Total	16.988.673	18.027.292

Les principals partides de despesa reflectides en aquest epígraf corresponen a la contractació de programes i podcasts de producció pròpia de ràdio i televisió, l'adquisició de drets d'emissió de pel·lícules i sèries de producció aliena, així com els serveis tècnics associats als informatius que resulten precisos per a la prestació del servei públic de comunicació audiovisual: manteniment tècnic, sistemes de la informació i tècnics d'estudis, assessorament i correcció lingüística en català, subtitulació per a persones sordes i amb discapacitat auditiva, serveis generals, que inclou entre d'altres, els serveis comuns de recepció, seguretat, neteja, manteniment de les instal·lacions de Mallorca, Menorca, Eivissa i Formentera; les liquidacions per drets d'autor a les entitats de gestió, les quotes d'òrgans i quotes de serveis de la Federación de Organismos de Radio y Televisión Autonómicos (FORTA); viatges; subministraments (aigua, electricitat, telefonia, internet); entitats de gestió de drets i senyals de satèl·lit.

L'epígraf d'altres despeses inclou 669.620 euros reservats per traspasar a despeses de personal quan es disposi de les autoritzacions legalment establertes, tal com s'ha explicat al capítol 1.

Capítol 3 – Despeses financeres

L'estimació de despeses per operació és la següent:

Operació	2023	2024
Préstec tresoreria CAIB IVA 2022	96.345	232.415
Préstec Sabadell-CAM	60.200	222.809
Total	156.545	455.224

En l'exercici 2022 la CAIB va concedir un préstec de tresoreria a aquest ens d'import 5.443.195€ a fi de solucionar les dificultats de liquiditat provocades per la no devolució per part de la AEAT de les quotes d'IVA suportades per aquest ens en 2021.

Així mateix, a l'any 2023 hi haurà un altre per import estimat de 3.925.000€.

El primer préstec té un tipus d'interès de l'1,77% anual i el segon tindrà un interès similar, per la qual cosa, l'import consignat de 232.415 euros correspon als interessos prevists.

Els 222.809 euros restants són els interessos prevists del préstec hipotecari a l'entitat B. Sabadell per a les instal·lacions de Calvià.

Capítol 6 - Inversions reals

No es té previst la realització d'actuacions en matèria d'inversió:

Actuació	2023	2024
Implantació Plataforma OTT	200.000	0
Compra equips per internalització	951.952	0
Renovacions d'equips tecnològics	247.866	0
Estudi/projecte nous reptes	100.000	0
Total	1.499.818	0

La territorialització prevista de les inversions serà aplicada de manera a les necessitats de cada centre de producció:

Lloc	Import
Palma	0
Resta de Mallorca	0
Menorca	0
Eivissa	0
Formentera	0
Indeterminat	0
Total	0

Capítol 9 - Passius financers

Les amortitzacions de deute previstes per operació són les següents:

Operació	2023	2024
Préstec tresoreria CAIB IVA 2021	0	2.524.739
Préstec tresoreria CAIB IVA 2022	0	907.199
Préstec Sabadell-CAM	463.540	398.624
Total	463.540	3.830.562



4. DESPESA PER A PROJECTES

La despesa associada als projectes més rellevants a realitzar el 2024 és la següent:

Projecte	Capítol 6	Altres capítols	Total
PRODUCCIÓ PRÒPIA TV	0	8.500.000	8.500.000
PRODUCCIÓ PRÒPIA RADIO	0	1.300.000	1.300.000
PRODUCCIÓ ALIENA	0	700.000	700.000
Total	0	10.500.000	10.500.000

5. PRESSUPOST D'INGRESSOS

L'estimació d'ingressos per capítols és la següent:

Capítol 3 - Taxes, prestació de serveis i altres ingressos

L'estimació d'aquests ingressos per conceptes és la següent:

Concepte	2023	2023
Vendes de publicitat i drets	1.200.000	1.350.000
Total	1.200.000	1.350.000

Per el que fa a les vendes de sèries i programes propis d'IB3 a diferents plataformes de TV, continua la tendència actual, que esperem pugui ser reforçada al futur amb la implantació de la OTT i la possible monetització d'aquest nou canal, no tan sols pels drets, sinó també per les vendes de publicitat online.

Per tant, en front de la xifra que és va pressupostar per 2023 que va ser de 1.200.000 €, i tenint a dia d'avui ja prevista una xifra de tancament del 2023 propera però major a la pressupostada ens pareix viable pressupostar una xifra similar pel 2024 a la del tancament, es a dir, 1.350.000 euros.

Capítol 4 - Transferències corrents

Les transferències corrents a rebre són les següents:

Entitat	2023	2024
CAIB	35.264.138	36.386.519
SUBVENCION SOIB	15.198	0
Total	35.279.336	36.386.519

L'increment de subvencions per part de la Caib de 1,1 milions es justifica principalment per la finalització del procés d'internalització, en concret, el reforçament de personal en serveis centrals de suport (RRHH, Contractació, Finances, Tècnica) i en els departaments de coordinació d'informatius i serveis tècnics, per import de mig milió d'euros; per l'obligació de pagar les quotes d'interessos dels préstecs IVA atorgats per cobrir les necessitats de tresoreria als anys passats per import d'aprox de 0,3 milió d'euros i per l'increment de despeses en béns corrents i serveis també per 0,3 milió d'euros.

Capítol 7 - Transferències de capital

Les transferències de capital a rebre són les següents:

Entitat	2023	2023
CAIB	1.499.818	3.431.939
Total	1.499.818	3.431.939

La partida de Transferències de capital inclou 3.431.939 € corresponents a les amortitzacions de préstec per IVA 2021 per 2.524.740 € i préstec IVA 2022 per 907.199€.

L'anterior suposa la inexistència de subvencions per inversions en equips tècnics al 2024.

Capítol 8 - Actius financers

L'estimació d'aquests ingressos per conceptes és la següent:

Concepte	2023	2024
Romanent	129.682	0
Total	129.682	0

L'any 2024 no existeix cap romanent de subvencions del SOIB pendent d'executar, com passava en el 2023.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

BALANÇ DE SITUACIÓ

CODI: EF-BS/A

ACTIU	BALANÇ INICIAL	BALANÇ FINAL	VARIACIÓ
A. ACTIU NO CORRENT			
A.1. Valor dels actius	46.200.000,00	46.200.000,00	0,00
A.1.1. Immobilitzat intangible	2.050.000,00	2.050.000,00	0,00
A.1.2. Immobilitzat material	44.150.000,00	44.150.000,00	0,00
A.1.3. Inversions immobiliàries			0,00
A.1.4. Inversions financeres a llarg termini (inclou empreses del grup i associades)			0,00
A.2. Correccions valoratives	-34.900.000,00	-36.400.000,00	-1.500.000,00
A.2.1. Amortitzacions	-34.900.000,00	-36.400.000,00	-1.500.000,00
A.2.2. Deterioraments de valor			0,00
A.3 Actius per impost diferit			0,00
B. ACTIU CORRENT			
B.1. Valor dels actius	38.062.302,00	37.655.903,00	-406.399,00
B.1.1. Actius no corrents mantinguts per a la venda			0,00
B.1.2. Inversions financeres a curt termini (inclou empreses del grup i associades)	6.562.302,00	6.555.903,00	-6.399,00
B.1.3. Altres actius circulants	31.500.000,00	31.100.000,00	-400.000,00
D.2. Deterioraments de valor			0,00
TOTALS	49.362.302,00	47.455.903,00	-1.906.399,00

Pressupost aprovat

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
 Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

BALANÇ DE SITUACIÓ

CODI: EF-BS/P

PATRIMONI NET I PASSIU	BALANÇ INICIAL	BALANÇ FINAL	VARIACIÓ
A. PATRIMONI NET			
A.1. Fons propis	-33.950.000,00	-33.719.438,00	230.562,00
A.1.1. Capital			0,00
A.1.2. Accions i participacions en patrimoni pròpies			0,00
A.1.3. Prima d'emissió			0,00
A.1.4. Reserves i resultats d'exercicis anteriors	-31.650.000,00	-33.950.000,00	-2.300.000,00
A.1.5. Altres aportacions de socis			0,00
A.1.6. Resultat de l'exercici	-2.300.000,00	230.562,00	2.530.562,00
A.1.7. (Dividend a compte)			0,00
A.1.8. Altres instruments de patrimoni net			0,00
A.2. Ajusts per canvis de valor			0,00
A.3. Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.949.000,00	7.449.000,00	-1.500.000,00
A.3.1. Subvencions de capital - Expedients pluriennals	8.949.000,00	8.949.000,00	0,00
A.3.2. Subvencions i donacions de capital - CAIB		-1.500.000,00	-1.500.000,00
A.3.3. Subvencions, donacions i llegats de capital - Altres			0,00
A.3.4. Altres			0,00
B. PASSIU NO CORRENT			
B.1. Provisions a llarg termini	39.850.000,00	39.850.000,00	0,00
B.1.1. Provisions per pensions del personal			0,00
B.1.2. Altres	39.850.000,00	39.850.000,00	0,00
B.2. Deutes a llarg termini (inclou empreses del grup i associades)	26.901.820,00	26.671.258,00	-230.562,00
B.2.1. Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit	26.901.820,00	23.071.258,00	-3.830.562,00
B.2.2. Creditors per arrendament financer			0,00
B.2.3. Proveïdors d'immobilitzat per adquisicions amb pagament ajornat			0,00
B.2.4. Fiances i dipòsits rebuts per a finançar inversions			0,00
B.2.5. Altres passius financers		3.600.000,00	3.600.000,00
B.3. Passius per impost diferit i periodificacions a llarg termini			0,00
C. PASSIU CORRENT			
C.1. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda			0,00
C.2. Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00
C.2.1. Provisions per pensions del personal			0,00
C.2.2. Altres			0,00
C.3. Deutes a curt termini (inclou empreses del grup i associades)	411.482,00	411.482,00	0,00
C.3.1. Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit	411.482,00	411.482,00	0,00
C.3.2. Creditors per arrendament financer			0,00
C.3.3. Proveïdors d'immobilitzat per adquisicions amb pagament ajornat			0,00
C.3.4. Fiances i dipòsits rebuts per a finançar inversions			0,00
C.3.5. Altres passius financers			0,00
C.4. Creditors comercials, altres comptes a pagar i periodificacions a curt termini	7.200.000,00	6.793.601,00	-406.399,00
C.4.1. Subvencions, donacions i llegats de capital a reintegrar	4.700.000,00	4.700.000,00	0,00
C.4.2. Subvencions, donacions i llegats a l'explotació a reintegrar			0,00
C.4.3. Altres	2.500.000,00	2.093.601,00	-406.399,00
TOTALS	49.362.302,00	47.455.903,00	-1.906.399,00

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

PREVISIÓ DEL COMPTE DE PERDUES I GUANYES

CODI: EF-PIG

IMPORT

A. OPERACIONS CONTINUADES	
A.1. Import net de la xifra de negocis	
A.1.1. Operació corrents	1.350.000,00
A.1.2. Alienació d'inversions reals	
A.2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	
A.3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	
A.4. Aprovisionaments	
A.4.1. Compres i treballs realitzats per altres empreses	-13.027.292,00
A.4.2. Compres i treballs realitzats per altres empreses- inversions reals	
A.4.3. Variació d'existències	
A.4.4. Deteriorament d'existències	
A.5. Altres ingressos d'explotació	
A.5.1. Subvencions i donacions d'explotació- CAIB	36.386.519,00
A.5.2. Subvencions, donacions i llegats d'explotació- Altres	
A.5.3. Subvencions i donacions de capital destinades a despeses d'explotació- CAIB	
A.5.4. Subvencions, donacions i llegats de capital destinats a despeses d'explotació- Altres	
A.5.5. Ingressos patrimonials	
A.5.6. Altres ingressos accessoris i de gestió corrent	
A.6. Despeses de personal	
A.6.1. Sous, salaris i càrregues socials	-18.855.380,00
A.6.2. Sous, salaris i càrregues socials- inversions reals	
A.6.3. Retribucions a llarg termini- Sistemes d'aportació definida	
A.6.4. Retribucions a llarg termini- Sistemes de prestació definida	
A.7. Altres despeses d'explotació	
A.7.1. Serveis exteriors, tributs i altres	-5.000.000,00
A.7.2. Pèrdues, deterioraments i variació de provisions d'operacions comercials	
A.7.3. Dotació a altres provisions a llarg o curt termini	
A.7.4. Subvencions de capital concedides	
A.7.5. Subvencions d'explotació concedides	
A.8. Amortització de l'immobilitzat	-1.500.000,00
A.9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	
A.9.1. Subvencions de capital - Expedients pluriennals	
A.9.2. Subvencions i donacions de capital- CAIB	4.931.939,00
A.9.3. Subvencions, donacions i llegats de capital - Altres	
A.9.4. Altres	
A.10. Excessos de provisions	
A.11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	
A.11.1. Pèrdues per deterioraments i reversions d'aquests	
A.11.2. Resultats procedents de l'immobilitzat intangible	
A.11.3. Resultats procedents de l'immobilitzat material i les inversions immobiliàries	
A.12. Altres resultats de caràcter excepcional	
A.12.1. Amb pagament o cobrament	
A.12.2. Sense pagament o cobrament	-3.600.000,00
A.13. Ingressos financers	
A.13.1. De participacions en instruments de patrimoni	
A.13.2. De valors negociables i altres instruments financers	
A.14. Despeses financeres	
A.14.1. Per deutes	-455.224,00
A.14.2. Per actualització de provisions	
A.15. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00
A.16. Diferències de canvi	
A.17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	
A.17.1. Pèrdues per deterioraments i reversions d'aquests	0,00
A.17.2. Resultats per alienacions i altres	
A.18. Imposts sobre beneficis	
B. OPERACIONS INTERROMPUDES	
B. 1. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos	
RESULTAT DE L'EXERCICI	230.562,00

Pressupost aprovat

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques
PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS
EXERCICI 2024
DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS
CODI: EF-DE/1
SUBVENCIONS DE CAPITAL

A) Variació en el saldo de subvencions, donacions i llegats de capital rebuts de CAIB i altres (EF-BS/P, A.3.2.+A.3.3.+C.4.1.)	-1.500.000,00
B) - Subvencions i donacions de capital no dineràries rebudes en l'exercici- CAIB	0,00
C) - Subvencions, donacions i llegats de capital no dineraris rebuts en l'exercici- Altres	0,00
D) + Subvencions, donacions i llegats de capital destinats a despeses d'exploració (EF-PiG, A.5.3+A.5.4.)	0,00
E) + Subvencions, donacions i llegats de capital transferits al resultat de l'exercici (EF-PiG, A.9.2+A.9.3.)	4.931.939,00
<i>SUBVENCIONS DE CAPITAL A REBRE</i>	3.431.939,00

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTONOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

DESENVOLUPAMENT D'EPIGRAFS

CODI: EF-DE/2

VARIACIÓ EN LES APORTACIONS ALS FONS PROPIS

A) Variació en el saldo de capital (EF-BS/P, A.1.1.)	0,00
B) - Variació en el saldo d'accions i participacions en patrimoni pròpies (EF-BS/A, A.1.2.)	0,00
C) + Variació en el saldo de prima d'emissió (EF-BS/P, A1.3.)	0,00
D) + Variació en el saldo d'altres aportacions de socis (EF-BS/P, A.1.5.)	0,00
E) - Aportacions no dineràries rebudes en l'exercici	0,00
F) + Variació en el saldo d'altres instruments de patrimoni net (EF-BS/P, A.1.8.)	0,00
<i>VARIACIO EN ELS FONS PROPIS DESEMBORSATS</i>	0,00

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques
PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS
EXERCICI 2024
DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS
CODI: EF-DE/3
MOVIMENT DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL I INTANGIBLE

	Immobilitzat material i inversions immobiliàries						Immobilitzat intangible		Total inversions reals
	Terrenys i béns naturals	Construccions	Altre immobilitzat material	Inversions immobiliàries	Béns en arrendament financer	Total	Recursos obtinguts per alienacions	Total	
A. Valor dels actius									
Saldo inicial:	2.300.000,00	24.000.000,00	17.850.000,00			44.150.000,00		2.050.000,00	
Adquisicions						0,00			0,00
Aportacions rebudes						0,00			
Alienacions						0,00	0,00		0,00
Saldo final	2.300.000,00	24.000.000,00	17.850.000,00	0,00	0,00	44.150.000,00		2.050.000,00	
B. Amortitzacions									
Saldo inicial		-22.000.000,00	-11.375.000,00			-33.375.000,00		-1.525.000,00	
Dotacions		-150.000,00	-1.150.000,00			-1.300.000,00		-200.000,00	-1.500.000,00
Baixes per alienació						0,00	0,00		0,00
Saldo final		-22.150.000,00	-12.525.000,00	0,00	0,00	-34.675.000,00		-1.725.000,00	
C. Deterioraments de valor									
Saldo inicial						0,00			
Dotacions						0,00			0,00
Baixes per alienació						0,00	0,00		0,00
Saldo final	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
D. Fons obtinguts									
+ Beneficis per alienació:									
Immobilitzat material i inversions immobiliàries (EF - PiG, A.11.3.)							0,00		
Immobilitzat intangible (EF - PiG, A.11.2.)								0,00	
- Pèrdues per alienació:									
Immobilitzat material i inversions immobiliàries (EF - PiG, A.11.3.)							0,00		
Immobilitzat intangible (EF - PiG, A.11.2.)								0,00	
Fons obtinguts per alienació d'inversions reals									
Immobilitzat material i inversions immobiliàries							0,00		
Immobilitzat intangible								0,00	

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS

CODI: EF-DE/4

MOVIMENT DE RESERVES, RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS I DIVIDENDS A PAGAR

	Reserves i resultats exerc.	Resultat de l'exercici	Dividend a compte	Dividends a pagar
<i>Saldos inicials</i>	-31.650.000,00	-2.300.000,00	0,00	
Aplicació del resultat:				
Aplicació a reserves i resultats d'exercicis anteriors	-2.300.000,00	2.300.000,00		
Pagament de dividends complementaris, amb càrrec a:				
Resultats				0,00
Reserves i resultats d'exercicis anteriors				0,00
Imputació del dividend a compte				
Resultat de l'exercici		230.562,00		
Pagament del dividend a compte			0,00	0,00
Càrrec per despeses d'ampliació de capital				
<i>Saldos finals</i>	-33.950.000,00	230.562,00	0,00	

TOTAL DIVIDENDS A PAGAR

0,00 supost aprovat

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS

CODI: EF-DE/5

MOVIMENT DELS ACTIUS I PASSIUS FINANCERS

A) Actius financers

	Saldos inicials	Augments	Disminucions	Ajuts	Saldos finals
Inversions financeres a llarg termini	0,00		0,00		0,00
- Subvencions pluriennals a cobrar					0,00
- Crèdits a llarg termini al personal					0,00
- Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini					0,00
- Imports deguts a variacions de valor raonable					0,00
IMPORTS DESEMBORSATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioraments de valor	0,00	0,00			0,00
Fons obtinguts en alienacions i cobraments					
Valor net de les inversions financeres alienades o cobrades			0,00		
+ Benefici en alienació d'inversions financeres (EF-PiG, A.17.2.)			0,00		
- Pèrdua en alienació d'inversions financeres (EF-PiG, A.17.2.)			0,00		
FONS OBTINGUTS PER ALIENACIÓ			0,00		

B) Passius financers

	Saldos inicials	Endeutament	Amortització	Traspassos a c.t. i altres ajusts	Saldos finals
Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit a curt te	411.482,00				411.482,00
- Interessos a c.t. i efectes descomptats					0,00
- Disposicions en pòlisses de crèdit					0,00
	411.482,00	0,00	0,00	0,00	411.482,00
Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit a llarg te	26.901.820,00	0,00	-3.830.562,00		23.071.258,00
Fiances i dipòsits rebuts a c.t. per a finançar invers	0,00				0,00
Fiances i dipòsits rebuts a ll.t. per a finançar invers	0,00				0,00

Sector públic instrumental

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ

CODI: PA-PE/1

I. DESPESES DE PERSONAL		18.855.380,00	III. TAXES, PRESTACIÓ DE SERVEIS I ALTRES INGRESSOS		1.350.000,00
Sous, salaris i càrregues socials (EF-PiG, A.6.1.)	18.855.380,00		Import net de la xifra de negocis- oper. corrents (EF-PG/I, A.5.5.)	1.350.000,00	
Retribucions a llarg termini- Sistemes d'aportació definida (EF-PiG, A.6.2.)	0,00		Altres ingressos accessoris i de gestió corrent (EF-PiG, A.5.6)	0,00	
Pagaments de retribucions a ll.t.- Sistemes de prestació definida (EF-PiG, A.6.3.)	0,00		Diferències positives de canvi (EF-PiG, A.16.)	0,00	
II. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS		18.027.292,00	Ingressos de caràcter excepcional amb cobrament (EF-PiG, A.17.)	0,00	
Compres i treballs realitzats per altres empreses (EF-PiG, A.4.1.)	13.027.292,00		IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		36.386.519,00
Serveis exteriors, tributs i altres (EF-PiG, A.7.1.)	5.000.000,00		Subvencions a l'explotació- CAIB (EF-PiG A.5.1.+ EF-BS/P A.1.5)	36.386.519,00	
Despeses de caràcter excepcional amb pagament (EF-PiG, A.12.)	0,00		Subvencions a l'explotació- Altres (EF-PiG, A.5.2.)	0,00	
Pagaments d'altres riscos i despeses provisionats	0,00		V. INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00
Imposts sobre beneficis (EF-PiG, A.18.)	0,00		Ingressos patrimonials d'explotació (EF-PiG, A.5.5.)	0,00	
Despeses d'ampliació de capital (EF-DE/4)	0,00		De participacions en instruments de patrimoni (EF-PiG, A.13)	0,00	
III. DESPESES FINANCERES		455.224,00	De valors negociables i altres instruments financers (EF-PiG, A.14)	0,00	
Despeses financeres per deutes (EF-PiG, A.14.1.)	455.224,00				
Diferències negatives de canvi (EF-PiG, A.16.)	0,00				
Dividends a pagar (EF-DE/4)	0,00				
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		0,00			
Subvencions d'explotació concedides (EF-PiG, A.7.5.)	0,00				
		37.337.896,00			37.736.519,00
			DIFERÈNCIA ENTRE DESPESES I INGRESSOS CORRENTS		-398.623,00
		37.337.896,00			37.337.896,00

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

PRESSUPOST DE CAPITAL

CODI: PA-PC/2

CONCEPTE DE DESPESA	IMPORT	CONCEPTE D'INGRÉS	IMPORT
VI. INVERSIONS REALS	0,00	VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00
A. Immobilitzat material i inversions immobiliàries		A. Immob. material i inversions reals	
A.1. Terrenys i béns naturals		A.1. Terrenys i béns naturals	0,00
A.2. Construccions		A.2. Construccions	0,00
A.3. Instal·lacions tècniques i maquinària		A.3. Altres	0,00
A.4. Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari		A.4. Beneficis o pèrdues	0,00
A.5. Equips per a processos d'informació		B. Immobilitzat intangible	0,00
A.6. Elements de transport		C. Xifra de negocis- inversions re	0,00
A.7. Altre immobilitzat material			
A.8. Pagaments de capital d'arrendaments financers			
A.9. Pagaments en l'exercici d'adquisicions amb pagament ajornat			
A.10. Inversions immobiliàries			
A.11. Immobilitzat material en curs i bestretes			
B. Immobilitzat intangible			
B.1. Recerca i desenvolupament			
B.2. Concessions			
B.3. Patents, llicències, marques i similars			
B.4. Fons de comerç			
B.5. Aplicacions informàtiques			
B.6. Altre immobilitzat intangible			
C. - Béns rebuts sense contraprestació dinerària			
D. - Ajusts comptables a l'immobilitzat que no són inversió de l'exercici			
E. - Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu (EF-PiG, A.3.)	0,00		
F. Compres i treballs d'altres empreses- inversions reals (EF-PiG, A.4.)	0,00		
G. Sous, salaris i càrregues socials- inversions reals (EF-PiG, A.6.)	0,00		

Sector públic instrumental

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

PRESSUPOST DE CAPITAL

CODI: PA-PC/3

CONCEPTE DE DESPESA	IMPORT	CONCEPTE D'INGRÉS	IMPORT
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	3.431.939,00
A. Disminució en el capital		A. Subvencions de capital	
A.1. A la CAIB	0,00	A.1. De la CAIB	3.431.939,00
A.2. A altres persones	0,00	A.2. D'altres	0,00
B. Subvencions de capital concedides (EF-PiG, A.7)	0,00	B. Increment en el capital i altres aportacions	
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	B.1. De la CAIB	0,00
A. Augments d'inversions financeres a llarg termini	0,00	B.2. D'altres	0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	3.830.562,00	C. Altres	0,00
A. Compromisos financers a curt termini	0,00	VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
B. Compromisos financers a llarg termini	3.830.562,00	A. Disminucions d'inversions financeres a llarg termini	0,00
		IX. PASSIUS FINANCERS	0,00
		A. Compromisos financers a curt termini	0,00
		B. Compromisos financers a llarg termini	0,00
	3.830.562,00		3.431.939,00
		DIFERÈNCIA ENTRE DESPESES I INGRESSOS DE CAPITAL	398.623,00
	3.830.562,00		3.830.562,00

Pressupost aprovat

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

PRESSUPOST ADMINISTRATIU

CODI: PA-PA

DESPESES		INGRESSOS	
I. DESPESES DE PERSONAL	18.855.380,00	III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.350.000,00
II. DESPESES EN COMPRA DE BÉNS I SERVEIS	18.027.292,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	36.386.519,00
III. DESPESES FINANCERES	455.224,00	V. INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00
VI. INVERSIONS REALS	0,00	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	3.431.939,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	IX. PASSIUS FINANCERS	0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	3.830.562,00		
	41.168.458,00		41.168.458,00

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
Conselleria de Presidència i Administracions Públiques

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2024

INGRESSOS PROCEDENTS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

CODI: ING-CAIB

Capítol Ingressos	Entitat de procedència							TOTAL
	Administració General de la CAIB	Servei de Salut de les Illes Balears (IBSALUT)	Agència Tributària de les Illes Balears (ATIB)	Entitats públiques empresarials del Sector Públic Instrumental de la CAIB	Societats Mercantils del Sector Públic Instrumental de la CAIB	Fundacions del Sector Públic Instrumental de la CAIB	Consortis del Sector Públic Instrumental de la CAIB	
3								-
4	36.386.519							36.386.519
5								-
6								-
7	3.431.939							3.431.939
8								-
9								-
Total	39.818.458	-	-	-	-	-	-	39.818.458