



# RESOLUCIÓ DE BATLIA

**Expedient núm.:** 1103/2023

**Resolució amb número i data establerts al marge**

**Procediment:** Modificació de Crèdits

**Data d'iniciació:** 10/03/2023

**Resolució de la Batlia de l'Ajuntament de Son Servera, Illes Balears**

## FETS I FONAMENTS DE DRET

Vist l'expedient relatiu a la modificació de crèdits del vigent Pressupost de l'Ajuntament per al 2023 per incorporació de romanents de crèdit del Pressupost anterior.

Vista la memòria justificativa del Regidor d'Hisenda on es sol·licita que s'inici l'expedient de modificació pressupostaria núm. IRC 03/2023 per INCORPORACIÓ DE ROMENAMENTS DE CREDIT.

Vist l'informe d'Intervenció de 13 de març de 2023, on s'informa que l'expedient compleix el disposat a l'article 182 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i articles 47 i 48 del Reial Decret 500/90 de 20 d'abril, així com l'establert a les Bases d'Execució del vigent Pressupost.

Vista la proposta de resolució PR/2023/488 de 13 / de març / 2023.

D'acord amb les atribucions que em confereix la legislació vigent en matèria del règim local, i concretament d'acord amb l'article 21), de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les bases del règim local.

## RESOLUCIÓ

**Primer.-** Aprovar l'expedient d'INCORPORACIÓ DE CREDIT nun. 03/2023 que produirà les següents variacions en el Pressupost General de la Corporació pel present exercici 2023:

PARTIDA PRESSUPOST DE L'EXERCICI ANTERIOR	IMPORT ROMAN. A INCORPORAR	PARTIDA DEL VIGENT PRESSUPOST A QUE S'INCORPORA EL ROMANENT
2022/4500/61903 Obra Plaça tercera edat	135.733,85	2023/4500/61903 Obra Plaça tercera edat
2022/4320/60916 Obra Passeig Marítim Tram II	1.003.627,85	2023/4320/60916 Obra Passeig Marítim Tram II





## Ajuntament de Son Servera

2022/1720/63301 Adaptació instal·lacions parc verd	89.280,75	2023/1720/63301 Adaptació instal·lacions parc verd
2022/3400/63301 Inversió caldera poliesportiu	3.387,56	2023/3400/63301 Inversió caldera poliesportiu
2022/4500/61906 Obres C/Joana Roca 38-47	410.380,97	2023/4500/61906 Obres C/Joana Roca 38-47
<b>TOTAL ROMANENTS A INCORPORAR</b>	<b>1.642.410,98 €</b>	

El finançament de dites incorporacions s'efectua de la següent forma:

a) Amb càrrec al romanent líquid de tresoreria	1.642.410,98
b) Amb els excessos de finançament o compromisos fermes d'aportació afectats a determinats romanents.	0,00
<b>TOTAL IGUAL ALS CREDITES A INCORPORAR</b>	<b>1.642.410,98</b>

La distribució del finançament amb càrrec al romanent líquid de queda distribuït de la següent manera:

- 1) Per mitjà de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat de 956.357,61 euros, concepte d'ingressos 870.10
- 2) Per mitja de tresoreria per a despeses generals de 686.053,37 euros, concepte d'ingressos 870.00

Tenint en compte el romanent líquid de tresoreria, de **la liquidació de l'exercici 2022:**

1. (+) DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A FI D'EXERCICI	5.374.444,82
Del Pressupost d'Ingressos. Ppt. Corrent	2.585.801,07
Del Pressupost d'Ingressos. Ppt. Tancat	2.963.047,81
D'altres operacions no pressupostàries	8.584,62
MENYS = Ingressos pendents aplic. Def.	182.988,68
2. (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT A FI D'EXERCICI	1.067.623,02





## Ajuntament de Son Servera

	Del Pressupost de Despeses. Ppt. Corrent	317.032,09	
	Del Pressupost de Despeses. Ppt. Tancat	80.966,65	
	D'altres operacions no pressupostàries	672.523,15	
	MENYS=Pagament pendents aplic. Def.	2.898,87	
3.	(+) FONS LÍQUIDS EN LA TRESORERIA A FI D'EXERCICI		5.167.570,83
	<b>ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL</b>		<b>9.474.392,63</b>
4.	SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT		1.547.350,94
5.	ROMANENT TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANÇ. AFECTAT		1.053.329,45
	<b>ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS</b>		<b>6.873.712,24</b>

Romanent de tresoreria total	7.927.041,69 €
Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	1.053.329,45 €
Romanent de tresoreria per a despeses generals	6.873.712,24 €
Quantitat utilitzada a càrrec del romanent de tresoreria per despeses generals	686.053,37 €
<b>Romanent disponible</b>	<b>6.187.658,87 €</b>

Conseqüentment, la liquidació del Pressupost dona un resultat de 7.927.041,69,- Euros, descomptats els saldos de dubtós cobrament, dels quals la quantitat de 1.053.329,45,-Euros està afectada per despeses amb finançament afectat.

Destacar que s'ha portat a terme una revisió dels projectes amb finançament afectat procedents d'exercicis anteriors, constatant-se que alguns dels crèdits incorporats amb romanent afectat, per subvencions rebudes i altres ingressos finalistes, ja havien estat íntegrament justificats amb despeses d'exercicis anteriors, imputades a altres aplicacions de despeses que no havien quedat recollides dins dels projectes definits al compte anual. Com a resultat d'aquesta depuració no es continua per a 2023 amb la incorporació d'aquests crèdits ni amb l'afectació al romanent per un import de 5.262,72 €.

Per altra banda s'han afectat al romanent ,sense tenir despesa associada, un total de 96.971,84 € corresponent a excessos de finançament en subvencions pendents de retornar durant l'exercici 2.023





**Segon.-** Donar compte al servei d'intervenció per a la seva execució material .

A Son Servera, a data de la signatura electrònica.

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**

