



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024

Ajuntament  de Palma

Oficina pressupostària

Unitat emissora:	Servei de Pressupost / Regidoria d'Hisenda
Expedient:	2024/IR06 i 2024/GC01
Assumpte:	Decret de Batlia d'aprovació de modificació de crèdit tipus incorporació de romanent 2024IR06 i generació de crèdit 2024GC01 projecte 2020 2 AIGDO 1 (AIGO DOLÇA)

Antecedents

La base 12 de les bases d'execució de l'exercici 2024, preveu la incorporació obligatòria dels crèdits que incorporin despeses amb ingressos afectats, llevat que es desisteixi d'iniciar o continuar l'execució de despeses, de conformitat amb el que estableix la normativa pressupostària d'aplicació.

A la data de la signatura, no s'ha liquidat el pressupost 2023, si bé, el projecte que justifica la incorporació, requereix la incorporació abans de la liquidació, ja que les obres s'estan executant i aquesta execució requereix del crèdit. Així, la incorporació es justifica per el control que es té de les desviacions acumulades, la explicitació d'aquestes per projectes a la liquidació de l'exercici i la aplicació de la màxima prudència envers la habilitació de crèdit per un import superior al necessari a l'execució del projecte per tal de no possibilitar que aquesta habilitació serveixi a altres finalitats.

El fet que es proposi la incorporació amb anterioritat a la liquidació del pressupost 2023 ha obligat a verificar que no existeixen factures pendents de comptabilitzar dels tercers vinculats al projecte, així com a confirmar que la despesa executada al 2023 es coincideix amb l'explicitada a la fitxa anterior i amb la fitxa remesa per l'àrea impulsora. Ambdues comprovacions han resultat conformes.

Aquesta incorporació no requereix d'impuls de l'àrea afectada, així, el Servei de Pressupost l'impulsa d'ofici, en funció de les dades incorporades al SICAL, i de les previsions d'execució del Projecte.

Cal impuls de l'àrea per a la habilitació de crèdit tipus generació de crèdit i en aquest sentit, l'àrea d'Urbanisme, Habitatge i Projectes estratègics, va fer aquesta sol·licitud via DMI número 158815, de 12 de gener de 2024, i únicament respecte del crèdit derivat del finançament FEDER per a l'operació "EDUSI PLP – Regeneració urbana i social de la zona a través de la creació del nou equipament de S'Aigo Dolça".

Aquest projecte és d'una extraordinària complexitat a nivell pressupostari, compta amb quatre agents finançadors als que cal afegir fons propis, i a més s'ha retardat en el temps i ha estat objecte de modificacions al contracte inicial (per incidències als terrenys que no es varen detectar amb els diferents estudis geotècnics previs), és a dir ha sofert modificacions en les previsions d'ingressos afectats i en les previsions de despeses al projecte tant respecte de la quantia com de la distribució de les anualitats. Així, es proposa per part de la Cap de Servei de Pressupost tractar conjuntament, en un sol informe, les modificacions pressupostàries afectades al projecte i necessàries a l'exercici 2024.



SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
23/1/2024



SIGNAT PER

MÀRIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIO PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024



SIGNAT PER

MÀRIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAAM HPPD KA73 QELN

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 1 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024



SIGNAT PER

JOSEP LLUJES CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'INSENA
23/1/2024



SIGNAT PER

MÀRIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'INSENA, FUNCIO PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024



SIGNAT PER

MÀRIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024

Breu descripció del projecte

L'equipament de s'Aigo Dolça comptarà amb:

- Una piscina de 25x12 metres.
- Aparcament de 117 places: 3 plantes d'aparcament; 85 places per a cotxes (4 adaptades a PMR); 17 places per a motos; 15 punts de recàrrega (5 a la planta soterrani i 10 a la planta baixa) de 7,4 kW per a vehicles recarregables amb mode de recàrrega 2 o 3.
- Quatre sales polivalents.
- Un espai destinat a un bar-cafeteria.

Les obres començaren el gener del 2022, i la previsió a febrer del 2023 era que durant el primer i el segon trimestre del 2023 s'acabés l'estructura; el segon i el tercer trimestre s'executessin les instal·lacions i, finalment, durant l'últim trimestre del 2023 es procedís a fer els acabats de la nova infraestructura municipal. D'aquesta manera, l'objectiu d'obertura de les instal·lacions estava marcat per a principis de 2024. Aquesta previsió a data de la signatura d'aquesta proposta s'ha vist modificada, si bé, segons trasllada l'àrea impulsora al Servei de Pressupost, conforme a informe emès per la Direcció d'obra i la Direcció d'Execució en data 15 de desembre de 2023, està previst complir amb els terminis d'execució que condicionen el finançament del Consell de Mallorca i el finançament FEDER, si bé es fa constar expressament a l'actual proposta que a l'informe rebut, es condiciona el compliment de terminis a l'increment de recursos (humans, tècnics, etc), i es trasllada a l'àrea impulsora que li correspon la responsabilitat de vetllar per a que es donin les condicions requerides al projecte.

Fons de finançament

Les obres del projecte inicial i el seu modificat compten amb diferents fons de finançament:

- Consell de Mallorca, en el marc de la convocatòria de subvencions 2020 per la reactivació econòmica per la crisi derivada de la COVID-19 en matèria de sostenibilitat i eficiència urbana, acord del Consell Executiu del Consell de Mallorca de dia 5 de març de 2021, i publicació al BOIB número 32 de 6 de març de 2021, es va concedir a l'Ajuntament de Palma una subvenció per import de 4.000.000,00 euros per dur a terme l'actuació "Equipament de s'Aigua Dolça" i respecte dels import llicitació del projecte inicial. Era d'esperar un reajustament de la subvenció concedida (de 4.000.000,00), motivada per baixa a l'adjudicació, si bé s'està gestionant amb el Consell de Mallorca el manteniment de la subvenció íntegra conforme a la necessitat sobrevinguda del modificat, per la qual cosa s'espera que l'import definitiu concedit sigui de 4.000.000,00 euros. A data d'avui s'han cobrat, com a avançament un import de 2.000.000,00 euros. El CIM, ha ampliat els terminis inicials per a la finalització de les actuacions i per a la justificació de les despeses, fins al 30 d'octubre de 2024 i 30 de novembre 2024 respectivament.

- S'ha sol·licitat finançament europeu, dins el marc FEDER i en atenció a diversos eixos d'actuació, que han variat respecte de la situació a febrer 2023. L'àrea impulsora, via Oficina de Fons Europeus (OFE), ha aportat al Servei de Pressuposts sol·licitud autoritzada pel Ministeri per un import total de 2.000.000,00 euros, respecte del projecte inicial i del seu modificat.

- Dins l'exercici 2021 es va preveure finançament amb préstec per import de 2.890.443,00 euros, que fou disposat pel mateix import i conforme al préstec signat amb Caixa Colònia. Respecte d'aquest import, el finançament que s'estimava necessari al projecte era de 2.692.114,47 euros, al mes de febrer de l'any 2023 i s'estima ara una necessitat de total finançament Caixa Colònia de 2.890.443,00 euros.

- Dins l'exercici 2020 es va preveure finançament amb préstec per import de 762.335,27 euros, que fou disposat pel mateix import i conforme al préstec signat amb el Banc de Sabadell. Respecte d'aquest import, el finançament que s'estimava necessari al projecte en data situació febrer 2023 era és de 0,00 euros, si bé s'estima ara una necessitat de total finançament Banc de Sabadell de 762.335,27 euros.



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: **FACA AAAM HPDP KA73 QELN**

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 2 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024


Ajuntament de Palma

Oficina pressupostària

Crèdit inicial a l'exercici 2024

Dins l'exercici 2024 s'han previst com a crèdits inicials un total de 927.149,62 euros com a crèdits inicials per al projecte S'AIGO DOLÇA respecte de capítol 6, segons el següent detall:

Org.	Fun.	Eco.	Descripció	Crèdits inicials
08	13300	6220199	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARCAMENT OBRES	217.429,87
08	34200	6220199	EDUSI.- S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU OBRES	151.954,01
08	34200	6230099	EDUSI.- S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU INSTAL·LACIONS	557.765,74
				927.149,62

A més, apareixen com a crèdits inicials les despeses de comunicació segons el següent detall:

Org.	Fun.	Eco.	Descripció	Crèdits inicials
08	13300	2260299	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA, APARC., COMUNICACIÓ I D.	30.361,05
08	34200	2260299	EDUSI.- EQ. ESPORTIU, COMUNICACIÓ I DIFUSIÓ	29.938,95
				60.300,00

Despeses previstes al projecte

El projecte inicial suposava un total de 9.892.043,65 euros al febrer de 2023 contra crèdit pressupostari, a més del registre com a IVA suportat deduïble al 21% de les despeses pressupostàries que es realitzen contra aplicacions del programa 13300 corresponent a les obres de l'aparcament. La situació a data d'avui del projecte inicial i el seu modificat suposa un cost total de 11.120.989,35 euros contra crèdit pressupostari, a més del registre com a IVA suportat deduïble al 21% de les despeses pressupostàries que es realitzen contra aplicacions del programa 13300 corresponent a les obres de l'aparcament.

El cost total recollit a les fitxes FEDER és de 11.179.969,35. Les diferències es localitzen al fet que a FEDER s'han considerat també les despeses de comunicació (+60.300,00) i existeix una diferència (-1.320,00) localitzada a l'exercici 2021 respecte del cost imputable al projecte conforme a dades al sistema d'informació comptable, SICAL (18.551,50 euros) i el cost conforme a dades OFE (17.721,50 euros) que a més, són les que ha traslladat l'àrea impulsora a la seva fitxa. El Servei de Pressupost ha considerat les dades SICAL. En tot cas, les dades SICAL representen una posició més prudent respecte de les modificacions proposades.



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
23/1/2024

SIGNAT PER

MÀRIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIO PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024

SIGNAT PER

MÀRIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAAM HPPD KA73 QELN

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 3 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024

SIGNAT PER

JOSEP LLUJES CORTES FLEXAS
COORDINADOR GENERAL D'INSENA
23/1/2024

SIGNAT PER

MARIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA AREA D'INSENA, FUNCIO PUBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024

SIGNAT PER

MARIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCIERA-TRESORERA
30/1/2024

La situació del projecte és la següent (registre extern al sistema d'informació comptable)

FICTICI	No	0045
FINALITZAT	No	

CODI PROJECTE	2020 2 AIGDO 1
ANY INICI	2020
ANY FINALITZACIO	2023
ENTITAT	AJ PALMA
AREA	08
PERSONA CONTACTE	KARLA SOUS / GUILLEM BALAGUER
TELF. CONTACTE	
EMAIL CONTACTE	
PROG(3 DIGITS)	
FONS UE?	SI
TIPUS FONS UE	MARCO 2014-2020 - FEDER (491+791), sin REACT-UE
MRR	No MRR
Data Revisió Projecte	11/01/2024
Conforme amb Fitxa SICAL?	No conforme SICAL

Títol projecte (IDEM SICAL)
AIGO DOLÇA - EQUIPAMENT ESPORTIU I PARKING

Descripció projecte

Comentaris

PREVISIONS INICIALS												
Ingressos											I anys anteriors	
Agent (CIF)	Agent (Nom)	Econòmica	Descripció Econòmica	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total	Coef. Finanç.
G07000045	CAIXA COLONIA			91300		2.890.443,00 €					2.890.443,00 €	25,99%
A08000143	SABADELL			91300	18.029,00 €	744.306,27 €					762.335,27 €	6,85%
S2826042J	SECRETARIA-CAJA PAGADORA-AL			797XK					2.000.000,00 €		2.000.000,00 €	17,98%
S0711002F	CIM			76100		1.500.000,00 €					4.000.000,00 €	35,97%
Totals...					0,00 €	18.029,00 €	5.134.749,27 €	0,00 €	0,00 €	4.500.000,00 €	9.652.778,27 €	86,80%

Despeses											I anys anteriors	
Org.	Prog.	Econom.	Descripció aplicació	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total	
08	34200	7220099	CONCURS IDEES	241.061,65 €							241.061,65 €	
08	13300	6220199	APARCAMENT - OBRA		10.406,84 €	679.459,10 €	1.091.418,16 €	1.616.082,62 €			3.397.366,72 €	
08	13300	6230099	APARCAMENT - INSTAL·LACIONS				198.528,33 €	770.808,99 €			969.337,32 €	
08	34200	6220199	ESPORTIU - OBRES	526,68 €	8.144,66 €	807.305,47 €	1.302.255,82 €	1.928.816,79 €			4.047.049,42 €	
08	34200	6230099	ESPORTIU - INSTAL·LACIONS				236.879,59 €	2.229.294,65 €			2.466.174,24 €	
Totals...				241.588,33 €	0,00 €	18.551,50 €	1.486.764,57 €	2.829.081,90 €	6.545.003,05 €	0,00 €	11.120.989,35 €	

EXECUCIÓ												
Ingressos (DRN)											I anys anteriors	
Agent (CIF)	Agent (Nom)	Econòmica	Descripció Econòmica	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total	Coef. Finanç.
G07000045	CAIXA COLONIA			91300		2.890.443,00 €					2.890.443,00 €	25,99%
A08000143	SABADELL			91300	18.029,00 €	744.306,27 €					762.335,27 €	6,85%
S2826042J	SECRETARIA-CAJ		797XX					0,00 €			0,00 €	0,00%
S0711002F	CIM			76100		1.500.000,00 €		500.000,00 €			2.000.000,00 €	35,97%
Totals...				0,00 €	18.029,00 €	5.134.749,27 €	0,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.652.778,27 €	86,80%

Despeses (DRN)											I anys anteriors	
Org.	Prog.	Econom.	Descripció aplicació	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total	
08	34200	7220099	CONCURS IDEES	241.061,65 €							241.061,65 €	
08	13300	6220199	APARCAMENT - OBRA		10.406,84 €	679.459,10 €	1.091.418,16 €				1.781.284,10 €	
08	13300	6230099	APARCAMENT - INSTAL·LACIONS				198.528,33 €				198.528,33 €	
08	34200	6220199	ESPORTIU - OBRES	526,68 €	8.144,66 €	807.305,47 €	1.302.255,82 €				2.118.232,63 €	
08	34200	6230099	ESPORTIU - INSTAL·LACIONS				236.879,59 €				236.879,59 €	
Totals...				241.588,33 €	0,00 €	18.551,50 €	1.486.764,57 €	2.829.081,90 €	0,00 €	0,00 €	4.575.986,30 €	

Desviacions de finançament:											DE L'EXERCICI						
2020 2 AIGDO 1											2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
G07000045	CAIXA COLONIA	25,99%		-62.790,93 €	0,00 €	2.885.621,30 €	-386.423,20 €	-735.303,28 €	0,00 €	0,00 €							
A08000143	SABADELL	6,85%		-16.560,69 €	18.029,00 €	743.034,58 €	-101.916,57 €	-193.931,39 €	0,00 €	0,00 €							
S2826042J	SECRETARIA-CAJ	17,98%		-43.447,27 €	0,00 €	-3.336,30 €	-267.379,91 €	-508.782,41 €	0,00 €	0,00 €							
S0711002F	CIM	35,97%		-86.894,55 €	0,00 €	1.493.327,39 €	-534.759,82 €	-517.564,83 €	0,00 €	0,00 €							
Sumen..				-209.693,45 €	18.029,00 €	5.118.646,97 €	-1.290.479,50 €	-1.955.581,91 €	0,00 €	0,00 €							

Desviacions de finançament:											ACUMULADES						
2020 2 AIGDO 1											2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
G07000045	CAIXA COLONIA	25,99%		-62.790,93 €	-62.790,93 €	2.822.830,37 €	2.436.407,17 €	1.701.103,89 €	1.701.103,89 €	1.701.103,89 €							
A08000143	SABADELL	6,85%		-16.560,69 €	-16.560,69 €	744.502,88 €	642.586,32 €	448.654,93 €	448.654,93 €	448.654,93 €							
S2826042J	SECRETARIA-CAJ	17,98%		-43.447,27 €	-43.447,27 €	-46.783,58 €	-314.163,49 €	-822.945,90 €	-822.945,90 €	-822.945,90 €							
S0711002F	CIM	35,97%		-86.894,55 €	-86.894,55 €	1.406.432,85 €	871.673,02 €	354.108,20 €	354.108,20 €	354.108,20 €							
Sumen..				-209.693,45 €	-191.664,45 €	4.926.982,52 €	3.636.503,03 €	1.680.921,12 €	1.680.921,12 €	1.680.921,12 €							



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAAM HPDP KA73 QELN

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 4 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024

Oficina pressupostària

Necessitats de crèdit al projecte i modificacions proposades

Les necessitats de crèdit a l'exercici 2024 conforme a la fitxa del projecte, excloses les despeses de comunicació (60.300,00 de capítol 2), es concreta en:

APLICACIONS	2024
08 13300 6220199.- EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARCAMENT OBRES	1.616.082,62
08 13300 6230099.- EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARCAMENT INSTAL·LACIONS	770.808,99
08 34200 6220199.- EDUSI.- S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU OBRES	1.928.816,79
08 34200 6230099.- EDUSI.- S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU INSTAL·LACIONS	2.229.294,65
	6.545.003,05



SIGNAT PER

JOSEP LLUIS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'INSEDA
23/1/2024

Si consideram les fonts de finançament explicitades, les desviacions de finançament acumulades positives i negatives que se'n deriven, i els crèdits inicials, el crèdit anterior s'obtidria de:

APLICACIONS	CI2024	IRFA2024	GC2024	TOTAL
08 13300 6220199.- EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARCAMENT OBRES	217.429,87	663.583,32	735.069,43	1.616.082,62
08 13300 6230099.- EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARCAMENT INSTAL·LACIONS	0,00	374.263,85	396.545,14	770.808,99
08 34200 6220199.- EDUSI.- S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU OBRES	151.954,01	1.020.036,72	756.826,06	1.928.816,79
08 34200 6230099.- EDUSI.- S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU INSTAL·LACIONS	557.765,74	445.983,13	1.225.545,78	2.229.294,65
	927.149,62	2.503.867,02	3.113.986,41	6.545.003,05



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'INSEDA, FUNCIO PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024

On el sumatori de IRFA2024 es correspon amb la suma de les desviacions de finançament acumulades positives:

AGENT	IMPORT DFA (+)
COLONYA - Caixa d'estalvis de Pollensa	1.701.103,89
Banc de Sabadell	448.654,93
Consell de Mallorca	354.108,20
SUBSECRETARIA-CAJA PAGADORA-ALCALA MIN HAC Y FUNC PUB	0,00
	2.503.867,02

On el sumatori GC2024 es correspon amb els compromisos d'ingressos pendents de reconèixer (2.000.000,00 FEDER; 2.000.000,00 CIM) ajustats per les DFA (-) respecte de l'agent FEDER per import de (-) 822.945,90 euros i respecte de l'agent CIM per import de (-) 63.067,69 euros per ajustar el sobrefinançament al projecte. S'ajusta el sobrefinançament a l'agent CIM.



SIGNAT PER

MARIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: **FACA AAAM HPPD KA73 QELN****Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004**La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 5 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024


Ajuntament de Palma

Oficina pressupostària

AGENT	IRFA	DFA (-)	GC	GC Ajustat	TOTAL	Excés finançament	GC Ajustat amb excés finançament	TOTAL
COLONYA - Caixa Pollensa	1.701.103,89				1.701.103,89		0,00	1.701.103,89
Banc de Sabadell	448.654,93				448.654,93		0,00	448.654,93
Consell de Mallorca	354.108,20		2.000.000,00	2.000.000,00	2.354.108,20	-63.067,69	1.936.932,31	2.291.040,51
SUBSECRETARIA-CAJA...	0,00	-822.945,90	2.000.000,00	1.177.054,10	1.177.054,10		1.177.054,10	1.177.054,10
	2.503.867,02				5.680.921,12		3.113.986,41	5.617.853,43

Pel que fa a la situació del projecte enregistrada al SICAL, el total despesa i el total ingressos a data 31/12/2023 és la següent:

Any	Tipus	Òrgan gestor	Número	Denominació	Despeses Previstes	Ingressos Previstos
2020	2	AIGDO	1	PROJECTE AIGUA DOLÇA	8.448.270,21	11.292.410,40

La mecànica del SICAL justifica aquests imports pels següents motius:

Despeses

ORN 2022 i anteriors	1.746.904,40
Total crèdits consig. 2023	6.641.065,81
Comunicació	60.300,00
	<u>8.448.270,21</u>

Ingressos

DRN 2023 i anteriors	5.652.778,27
Augment Prev. Ing.	1.639.632,13
Compromisos ingrès	4.000.000,00
	<u>11.292.410,40</u>

Dins l'exercici 2024 i considerant la mecànica del programa de comptabilitat, és d'esperar que aquests imports s'ajustin en el següent sentit

Despeses

ORN 2022 i anteriors	4.575.986,30
Total crèdits consig. 2023	6.545.003,05
Comunicació	0,00
	<u>11.120.989,35</u>

Ingressos

DRN 2023 i anteriors	5.652.778,27
Augment Prev. Ing.	0,00
Compromisos ingrès	4.000.000,00
	<u>9.652.778,27</u>



SIGNAT PER

MÀRIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIÓ PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024

SIGNAT PER

MÀRIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAAM HPDP KA73 QELN

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 6 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024

Oficina pressupostària

Així, es descarta qualsevol modificació al projecte dins el 2023, i la seva incorporació mitjançant el mòdul de control de romanents de crèdit, i s'enregistra l'expedient dins l'exercici 2024, segons el següent detall:

Incorporació de romanents afectat

AJUNTAMENT DE PALMA

Data obtenció 23/01/2024 9:50:22

Pàg. 1

RESUM D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

Expedient: 2024IR06

Data: 23/01/2024

Grup apunts:

Text explicatiu: 2024IR06 URBANISME - AIGO DOLÇA

Situació expedient: En Elaboració

Data comptabilització:

G/I	Aplicació	Projecte	Agent	Tipus de modificació	R.F.	Mod. ingressos	Mod. despeses	Text explicatiu
G	08 13300 8220199 EDUSI - S'AIGO DOLÇA APARCAMENT OBRES	2020 2 AIGDO 1		050 + INCORPORACION DE REMANENTES DE CREDITO	4		663.583,32	2024IR06 URBANISME - AIGO DOLÇA
G	08 13300 8230099 EDUSI - S'AIGO DOLÇA APARCAMENT INSTAL·LACIONS	2020 2 AIGDO 1		050 + INCORPORACION DE REMANENTES DE CREDITO	4		374.263,85	2024IR06 URBANISME - AIGO DOLÇA
G	08 34200 8220199 EDUSI - S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU OBRES	2020 2 AIGDO 1		050 + INCORPORACION DE REMANENTES DE CREDITO	4		1.020.036,72	2024IR06 URBANISME - AIGO DOLÇA
G	08 34200 8230099 EDUSI - S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU INSTAL·LACIONS	2020 2 AIGDO 1		050 + INCORPORACION DE REMANENTES DE CREDITO	4		445.983,13	2024IR06 URBANISME - AIGO DOLÇA
I	87010 PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT			020 + AUMENTO DE LAS PREVISIONES INICIALES DE INGRESOS		2.503.867,02		2024IR06 - URBANISME AIGO DOLÇA
Suma Total.						2.503.867,02	2.503.867,02	



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'INGENIERIA
23/1/2024

Generació de crèdit

AJUNTAMENT DE PALMA

Data obtenció 23/01/2024 9:51:30

Pàg. 1

RESUM D'EXPEDIENTS DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

Expedient: 2024GC01

Data: 23/01/2024

Grup apunts:

Text explicatiu: 2024GC01 URGANIMES - AIGO DOLÇA

Situació expedient: En Elaboració

Data comptabilització:

G/I	Aplicació	Projecte	Agent	Tipus de modificació	R.F.	Mod. ingressos	Mod. despeses	Text explicatiu
G	08 13300 8220199 EDUSI - S'AIGO DOLÇA APARCAMENT OBRES	2020 2 AIGDO 1		060 + CREDITOS GENERADOS POR INGRESOS	6		735.069,43	2024GC01 - URBANISME AIGO DOLÇA
G	08 13300 8230099 EDUSI - S'AIGO DOLÇA APARCAMENT INSTAL·LACIONS	2020 2 AIGDO 1		060 + CREDITOS GENERADOS POR INGRESOS	6		396.545,14	2024GC01 - URBANISME AIGO DOLÇA
G	08 34200 8220199 EDUSI - S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU OBRES	2020 2 AIGDO 1		060 + CREDITOS GENERADOS POR INGRESOS	6		756.826,06	2024GC01 - URBANISME AIGO DOLÇA
G	08 34200 8230099 EDUSI - S'AIGUA DOLÇA EQUIPAMENT ESPORTIU INSTAL·LACIONS	2020 2 AIGDO 1		060 + CREDITOS GENERADOS POR INGRESOS	6		1.225.545,78	2024GC01 - URBANISME AIGO DOLÇA
I	78100 CIM - SUBVENCIO EQUIPAMENTS S'AIGUA DOLÇA	2020 2 AIGDO 1	S0711002F	020 + AUMENTO DE LAS PREVISIONES INICIALES DE INGRESOS		1.936.932,31		2024GC01 - URBANISME AIGO DOLÇA
I	79110 SUBVENCIO FEDER -EDUSI - PLP GESTIÓN	2020 2 AIGDO 1	S2826042J	020 + AUMENTO DE LAS PREVISIONES INICIALES DE INGRESOS		1.177.054,10		2024GC01 - URBANISME AIGO DOLÇA
Suma Total.						3.113.986,41	3.113.986,41	



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'INGENIERIA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024

SIGNAT PER

MARIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANÇERA - TRESORERA
30/1/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAAM HPDP KA73 QELN

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 7 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024



Oficina pressupostària

Fonaments de dret

- Punt IV.a.1.1. del Decret de Batlia núm. 202400793 de 18/01/2024, d'organització del Serveis Administratius de l'Ajuntament de Palma.
- Els articles 172 i 175 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel que s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals i els articles 43, 44 i 56 del Reglament Orgànic del Govern i de l'Administració de l'Ajuntament de Palma.

Respecte de la incorporació de romanent,

- L'article 182.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), i de forma concordant, l'article 47.5 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals.
- La base 12 de les vigents Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Palma.

Respecte de la generació de crèdit,

- L'article 181 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), i de forma concordant, els articles 44 a 46 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals.
- La base 11 de les Bases d'execució del pressupost 2023

Documentació suport

La possibilitat de procedir a la tramitació de les modificacions de crèdit ha estat objecte de comprovació en relació a la documentació següent:

- Registres comptables al SICAL.
- Registres extracomptables de control de projectes amb finançament afectat.
- Informe signat per la direcció d'obra i direcció execució
2024IR06 i GC01 01_2023.12.15_INFORME PLANIFICACIÓN 05.07.23_sig-DE-DO
- Documentació envers l'acceptació de la operació FEDER.
2024IR06 i GC01 03.02_2024_01_10.04 2024_01_09 - GALATEA - Admisión operació S'Aigo Dolça...
2024IR06 i GC01 03.03_2024_01_10.03 2023_12_28 - GALATEA Informe_Presentacion_Operacion...
2024IR06 i GC01 03.04_2024_01_10.02 2023_12_28 - DECA S'Aigo Dolça - aceptado
- Acord del CIM de modificació de terminis.
2024IR06 i GC01 02_Diligencia_ aprovat_pel_Consell_Executiu_sessio_ext_i_urg_dia_15122023...
- Fitxa signada remesa per l'àrea impulsora.
2024IR06 i GC01 04_2023_12_19 02. report_AIGUA DOLÇA enviar 19.12.2023



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
23/1/2024



SIGNAT PER

MÀRIA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIO PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024



SIGNAT PER

MÀRIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: **FACA AAAM HPDP KA73 QELN**

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 8 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024


Ajuntament de Palma

Oficina pressupostària

Per tot això,

Resolc

1.- Aprovar la modificació de crèdit número 6, per incorporació de romanent en el Pressupost Propi de la Corporació per a 2024, quedant establertes les aplicacions pressupostàries de la següent forma:

A) Augment de despeses		Import a incorporar	PROJECTE	
08	13300 6220199	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARC. OBRES	663.583,32	2020 2 AIGDO 1
08	13300 6230099	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARC. INSTAL·LACIONS	374.263,85	2020 2 AIGDO 1
08	34200 6220199	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA EQUIPAMENT OBRES	1.020.036,72	2020 2 AIGDO 1
08	34200 6230099	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA EQUIPAMENT INSTAL·LACIONS	445.983,13	2020 2 AIGDO 1
			2.503.867,02	
B) Modificació de previsions d'ingressos		Import		
87010	ROMANENT DE TRESORERIA.- PER A DESP. AMB FINAN.AFECTADA		2.503.867,02	
			2.503.867,02	

Quedant d'aquesta manera anivellat el Pressupost.

2.- Aprovar la modificació de crèdit número 1, per generació d'ingressos en el Pressupost Propi de la Corporació per a 2024, quedant establertes les aplicacions pressupostàries de la següent forma:

A) Augment de despeses		Import	PROJECTE	
08	13300 6220199	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARC. OBRES	735.069,43	2020 2 AIGDO 1
08	13300 6230099	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA APARC. INSTAL·LACIONS	396.545,14	2020 2 AIGDO 1
08	34200 6220199	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA EQUIPAMENT OBRES	756.826,06	2020 2 AIGDO 1
08	34200 6230099	EDUSI.- S'AIGO DOLÇA EQUIPAMENT INSTAL·LACIONS	1.225.545,78	2020 2 AIGDO 1
			3.113.986,41	
B) Modificació de previsions d'ingressos		Import		
76100	CIM - SUBVENCIO EQUIPAMENTS S'AIGO DOLÇA		1.936.932,31	
79110	SUBVENCIO FEDER - EDUSI PLP		1.177.054,10	
			3.113.986,41	

3.- Que es procedeixi a implementar les actuacions procedimentals, administratives i comptables adients per l'execució de la present resolució.



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'Hisenda
23/1/2024

SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'Hisenda, FUNCIO PÚBLICA I GOVERN INTERIOR
30/1/2024

SIGNAT PER

MARIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024

AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: FACA AAAM HPPD KA73 QELN

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 9 de 10



SIGNAT PER

CRISTINA BERENDSEN BORRAS
CAP DE SERVEI DE PRESSUPOSTS
23/1/2024

Ajuntament  de Palma

Oficina pressupostària

Palma, a data de la signatura electrònica

La cap de servei de Pressuposts

Cristina Berendsen Borrás
Signat Electrònicament



SIGNAT PER

JOSEP LLUÍS CORTES FLEIXAS
COORDINADOR GENERAL D'HISENDA
23/1/2024

Vist i plau,
El coordinador general d'Hisenda

Josep Lluís Cortès Fleixas
Signat electrònicament

Palma, a data de la signatura electrònica
La regidora de l'Àrea d'Hisenda, Funció Pública i Govern Interior
p.d. Decret núm. 202400793 de 18/01/2024
(BOIB 11 de 23/01/2024)
Signat electrònicament



SIGNAT PER

MARÍA DE LAS MERCEDES CELESTE PALMERO
REGIDORA ÀREA D'HISENDA, FUNCIO PÚBLICA I
GOVERN INTERIOR
30/1/2024

María de las Mercedes Celeste Palmero
Decret núm. 202400797 de 18/01/2024
(BOIB 11 de 23/01/2024)
Signat Electrònicament

En dono fe, la directora financera - tesorera
p.d. Decret de Batlia 3000 de 26/02/2014,
(BOIB núm. 30 de 04/03/2014)

Maria Antònia Orell Vicens
Signat Electrònicament



SIGNAT PER

MARIA ANTONIA ORELL VICENS
DIRECTORA FINANCERA-TRESORERA
30/1/2024

Els signants declaren conèixer el contingut dels articles 52, 53 i 54 del Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic i l'article 61 del Reglament Financer (UE 2018/1046, de 18 de juliol 2018) i no tenir conflictes d'interès en aquesta actuació que integra l'expedient.



AJUNTAMENT DE PALMA

Codi Segur de Verificació: **FACA AAAM HPPD KA73 QELN**

Informe proposta modificació de crèdit 2024IR06 i GC01 - SEFYCU 3370004

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://palma.sedipualba.es/>

Pàg. 10 de 10