

AG/jf

EXPEDIENTE DE MODIFICACIÓN DE CRÉDITO 02/2024; CIVIDAS:2024016154

MEMORIA-PROPOSTA DA PRESIDENCIA.

O Deputado delegado de Xestión Tributaria, Patrimonio e Formación e Emerxencias en virtude das delegacións acordadas na Resolución Presidencial nº 2023006130, de data 02 de agosto de 2023, modificadas por outra de 06 de maio de 2024 (RP2024003709), ante a necesidade de realizar gastos que non poden demorarse ata o exercicio seguinte e, non existindo consignación no estado de gastos do orzamento corrente ou sendo insuficiente, elabora a seguinte proposta de aprobación dos expedientes: **créditos extraordinarios "EXT. 02/24"**, e **suplementos de crédito "SUP. 02/24"**. Dita proposta elévase ao Pleno da Corporación, previo ditame da Comisión de Transparencia, Réxime Interno e Facenda.

Detalle do expediente:

1. Créditos Extraordinarios "EXT. 02/24":

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
233-2310-479,01	A EMPRESAS, ACTIVIDADES DE XUVENTUDE_ XUVENTUDE E RETO DEMOGRAFICO (Imaxinaria Creacións S.L.)	8.000,00 €
240-2410-489,06	A ENTIDADES SEN FINS DE LUCRO, EMPRENDAMENTO _FOMENTO DE EMPREGO (Asociación para o Emprendemento e a Innovación: Pont Up Store)	15.000,00 €
330-3340-479,01	A EMPRESAS, ACTIVIDADES CULTURAI_ CULTURA [Evernia Media: 25.000€; Bodegas Terras Gauda: 9.000€]	34.000,00 €
330-3340-450,05	A COMUNIDADES AUTONOMAS, XUNTA DE GALICIA_ CULTURA (Premio Nélida Piñón)	2.500,00 €
340-3410-779,02	A ENTIDADES DEPORTIVAS, INVESTIMENTOS E MELLORAS_DEPORTES (A PONTEVEDRA C.F., Investimentos e traballos de mellora no terreo de xogo do estadio Pasarón)	47.000,00 €
410-1720-652,02	INVESTIMENTOS XESTIONADOS PARA CONCELLOS, _ MEDIO AMBIENTE [Adquisición maquinaria e outros (Loita contra o lume) en convenio coa Xunta de Galicia]	300.000,00 €
410-1720-453,94	A UNIVERSIDADES_ MEDIO AMBIENTE, (Convenio coa UVI, proxecto "Persoal Investigador")	80.000,00 €
410-4120-489,01	ACHEGAS A ENTIDADES SEN FINS DE LUCRO_ MEDIO AMBIENTE, [Asociación Gallega de Fabricantes de Piensos Compuestos (AGAFAC)]'	3.000,00 €
410-4190-789,02	A ENTIDES SEN FINS DE LUCRO, AGRICULTURA, GANDERIA E PESCA _MEDIO AMBIENTE (Ao Consello Regulador D.O. Mexillón de Galicia)	18.000,00 €
413-4194-120,51	SOLDOS FUNCIONARIOS INT. SEN PRAZA (PROX. 2400001 BEAP-MAR)	27.764,92 €
457-4250-623,02	INSTALACIÓNS TÉCNICAS_ARQUITECTURA (PROX. Instalacións fotovoltaicas no novo Parque de Maquinaria)	52.000,00 €
922-9330-860,10	ADQUISICIÓN DE ACCIÓNS, EMPRESAS NACIONAIS_ CONTRATACIÓN (2 accións do Club Financiero de Vigo S.A.)	1.120,00 €
942-9420-762,44	A CONCELLOS, INVESTIMENTOS EN CONVENIOS _ COOPERACIÓN (RINCO_24-00891_PONTECESURES_"Renovación do firme en dous camiños municipais_ Pontecesures")	36.677,99 €
942-9420-762,30	A CONCELLOS, INVESTIMENTOS EN CONVENIOS _ COOPERACIÓN (RINCO_24-00643_MOÑA_"Mellora da contorna e do lavadoiro do río do Prado: 48,390,76€; Subministración dunha marquesiña: 7,968,28€") [Reinversión sobrantas REACPOM subv. MITMA_PIREP Local]	56.359,04 €

1



AG/jf

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
942-2410-453,94	A UNIVERSIDADES_ COOPERACION, (Convenio coa UVI, proxecto "Universidade Empresa")	30.000,00 €
942-3260-453,94	A UNIVERSIDADES_ COOPERACION, (Convenio coa UVI, proxecto "Campus Crea")	55.000,00 €
942-9431-489,01	A ENTIDADES SEN FINS DE LUCRO, COOP. TRANSFRONTEIRIZA _COOPERACIÓN [subvencións nominativas].	103.250,00 €
Total Créditos Extraordinarios...		869.671,95 €

Financiamento do expediente de Créditos Extraordinarios 02/24:

A) O proxecto de reinvestimentos do Concello de Pontecesures: RINCO_24-00891_PONTECESURES, fináncianse con baixas por anulación dos investimentos con cargo o programa REACPON na parte correspondentes aos sobrantes da financiación prevista do POS_22/23, co seguinte detalle:

Contabilizándose as seguintes operacións:

BAIXAS POR ANULACIÓN

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
942-9420-762.75/2022	A CONCELLOS, PROGRAMA REACPOM _ COOPERACIÓN (REACPON_00891_PONTECESURES (OBRA NON EXECUTADA)_ "Achega concello en formalización con cargo POS_22_ Pontecesures")	-36.677,99 €
Total Baixas por Anulacións...		-36.677,99 €

B) O Proxecto: REACPON_00643_MOAÑA, recibiu unha subvención do MITMA_PIREP Local, supoñendo un sobrante das achegas iniciais do Concello con cargo ao POS22 €. Este sobrante destinase a un proxecto nominativo denominado "RINCO_24-00643_MOAÑA, co detalle dos investimentos indicados. Aportando o concello de Moaña dita achega "en formalización" con cargo aos sobrantes do REACPON sinalado, aplicándoselle as bases do POS/22_23.

Contabilizándose as seguintes operacións:

CONCEPTOS DE INGRESO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
942-762,30	ACHEGAS C. MOAÑA PARA INVESTIMENTOS _ COOPERACIÓN (REACPON_00643_MOAÑA_ "Sobrantes da aportación do Concello con cargo ao POS/22 por recibir subv. do MITMA_PIREP Local")	56.359,04 €

C) O resto dos Créditos extraordinarios fináncianse:

- A parte correspondente a gastos correntes (capítulos 1 a 4), con maiores ingresos sobre orzamento inicial recibidos da AGE compensando a "liquidación negativa" pendente de 2020.



AG/jf

- A parte correspondente a investimentos (capítulos 6 a 8), con aforro propio procedente de exercicios anteriores, é dicir, con remanente líquido de tesourería para gastos xerais. Contabilizándose as seguintes operacións:

CONCEPTOS DE INGRESO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
934-420,90	TRANSFERENCIAS AGE, COMPENSACIÓN LIQUIDACIÓN NEGATIVA 2020, (Maiores ingresos sobre orzamento inicial)	358.514,92 €
931-870,01	Remanente de Tesourería - Aplicado para financiar Créditos Extraordinarios...	4180.120,00 €
	Total Ingresos...	776.634,92 €

2. Suplementos de Crédito "SUP. 02/24":

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
232-2312-632,03	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS, MELLORAS _C. P. FELIPE	484.793,75 €
233-2310-480,02	A ENTIDADES DE INICIATIVA SOCIAL _XUVENTUDE E R. DEMOGRÁFICO [Asociación estudiantil CES UVIGO]	6.500,00 €
233-2310-789,01	A FAMILIAS E ENTIDADES DE INICIATIVA SOCIAL _XUVENTUDE E R. DEMOGRÁFICO [Asociación estudiantil UVIGO Space Lab]	10.000,00 €
330-3340-489,05	A FAMILIAS E ENTIDADES SEN FINS DE LUCRO, ACTIVIDADES CULTURAIIS_ CULTURA (Sub. Nominativas a Asociacións e Federación)	132.000,00 €
333-3330-226,06	REUNIONS, CONFERENCIAS E CURSOS_MUESO (Congreso Numismática)	30.000,00 €
333-3330-631,01	TERRESO E BENS NATURAIIS_MUESO (Adquisición parcela acceso Santa Clara)	121.500,00 €
333-3340-223,00	TRANSPORTES_MUSEO (Transporte de exposicións temporais)	45.000,00 €
333-3341-226,99	GASTOS DIVERSOS, OUTROS_MJSEO (Bienal)	20.000,00 €
333-3341-227,06	ESTUDOS E TRABALLOS TÉCNICOS_MJSEO (Bienal)	60.000,00 €
340-3410-226,02	PUBLICIDADE E PROPAGAND, PATROCINIOS DEPORTIVOS_DEPORTES	927.000,00 €
340-3410-489,02	OUTRAS TRANSFERENCIAS, ACTIVIDADES DEPORTIVAS_DEPORTES	74.000,00 €
410-1720-227,07	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS, OUTROS SERVIZOS_M. AMBIENTE [Certificación proceso de cálculo da pegada de carbono da Deputación de Pontevedra (auditoría e certificación) ISO 14064]	18.000,00 €
410-4120-227,99	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS, OUTROS SERVIZOS MOURISCADE_M. AMBIENTE (acreditados do sistema de calidade segundo a norma UNE-EN ISO 17025:2017)	25.000,00 €
410-4120-622,03	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS_MOURISCADE_M. AMBIENTE (Barra de seguridade nos silos da gandería)	5.000,00 €
410-4120-623,01	MAQUINARIA, INST. E UTILLAXE_MOURISCADE_M. AMBIENTE (dous dixestores para a análise de proteína; Melloras no sistema de detección incendio: Grupo electrógeno)	65.000,00 €



APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
433-3360-227,99	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS_TURISMO	30.000,00 €
433-3361-227,99	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS, XACEMENTOS_TURISMO	20.000,00 €
433-4320-226,20	GASTOS DE PROMOCIÓN_TURISMO	150.000,00 €
433-4320-226,23	FOMENTO DO TURISMO, FESTIVAIS_TURISMO	18.000,00 €
433-4320-227,99	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS,TURISMO	20.000,00 €
433-4320-489,01	OUTRAS TRANSFERENCIAS, ACTIVIDADES TURISTICAS_TURISMO [Asociación cultural del BAR)	9.600,00 €
456-4530-213,00	REPARACIÓN, MANTEMENTO E CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA)_ INFRAESTRUTURAS	30.000,00 €
456-4530-214,00	REPARACIÓN, MANTEMENTO E CONSERVACIÓN DE ELEMENTOS DE TRANSPORTE)_ INFRAESTRUTURAS	30.000,00 €
456-4530-612,01	SEGURANZA VIARIA,MELLORA SINALIZACIÓN _INFRAESTRUTURAS (Conservación de firmes)	4.700.000,00 €
456-4530-612,02	INVESTIMENTOS. CONVENIOS EN ESTRADAS_INFRAESTRUTURAS (Convenios con concellos para estradas provinciais)	8.000.000,00 €
457-4500-632,02	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓN MELLORAS_ARQUITECTURA [Conservación e mellora da cuberta do Pazo Provincial na zona do lucernario suroeste: 95,000€; Conservación e mellora da cuberta do Pazo Provincial na zona do lucernario suroeste: 46,000€)	141.000,00 €
921-9200-226,04	GASTOS XURÍDICOS E CONTENCIOSO _RRHH	30.000,00 €
921-9200-23202	ASISTENCIAS A TRIBUNAIS DE OPOSICIÓN _RRHH	30.000,00 €
923-1623-227,07	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS, SERVIZOS COMPOSTAXE _SAIM, (Servizo seguimento compostaxe)	200.000,00 €
923-1705-227,07	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS (CAAN)_SAIM (Ampliación do servizo de esterilización de gatos de colonias felinas).	125.000,00 €
924-9200-226,20	GASTOS DE PROMOCIÓN _ COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL (Patrocinio Feira NAVALIA)	10.000,00 €
926-9260-206,00	ARRENDAMENTO DE EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACIÓN _NNTT [Arrendamento de equipos e programas 2024]]	50.000,00 €
926-9260-227,06	TRABALLOS R. OUTRAS EMPRESAS, ESTUDIOS E TRABALLOS TÉCNICOS_NNTT [SMART PEME (Anualidade 2024)]	400.000,00 €
926-9260-626,01	EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACIÓN, ADQUISICIÓN _NNTT	75.000,00 €
926-9260-641,00	ADQUISICIÓN DE APLICACIÓN INFORMÁTICAS _NNTT	20.000,00 €
942-4252-227,06	ESTUDIOS E TRABALLOS TÉCNICOS_COOPERACIÓN (PROX. 2400003 P. Pontevedra enerxía c. limpa)	141.500,00 €
942-4590-226,06	XORNADAS, CONFERENCIAS E CURSOS, "ACCIÓN COMUNITARIA" _COOPERACIÓN	50.000,00 €



AG/jf

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
942-4590-789,07	A COMUNIDADES VECIÑALES (PAC_COOPERACIÓN (Ampliación Plan Provincia Comunitaria e + Aqua 2024)	1.200.000,00 €
942-9420-762,75	A CONCELLOS, PROGRAMAS REACPOM_COOPERACIÓN [Liquidación obra REACPOM_05765 A ILLA "Recuperación Praza do Regueiro..." (financiada con sobrantes do RINF_23_05765 A ILLA ao recibir subv do IDAE]	45.341,97 €
	Total Suplementos de Créditos...	17.549.235,72 €

Financiamento do expediente de Suplementos de Créditos 02/24:

A) O proxecto REACPOM_05765 A ILLA "Recuperación Praza do Regueiro...", a liquidación da obra pendente, financíase con sobrantes do RINF_23_05765 A ILLA ao recibir subvención do IDAE , por importe de 45.341,97€. O suplemento no Centro Xestor Príncipe Felipe na aplicación de "Edificios e outras construcións, melloras", financíase con cargo a baixas das aplicacións incorporadas ao Centro Xestor de exercicios anteriores para os proxectos: 2020035799 "Substitución de celosías e carpinterías de aluminio no núcleo de escaleiras no Centro Infanto-Xuvenil Escola Fogar" e 2021004064, "Substitución das escaleiras de emerxencia no Centro Infanto Xuvenil Escola Fogar".

Contabilizándose as seguintes operacións:

BAIXAS POR ANULACIÓN:

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
232-2312-632,03/2021	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS, MELLORAS _C. P. FELIPE (BAIXA PROX. 2020035799, Substitución de celosías e carpinterías de aluminio no núcleo de escaleiras no Centro Infanto-Xuvenil Escola Fogar",)	-104.445,44 €
232-2312-632,03/2020	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS, MELLORAS _C. P. FELIPE (Baixa Prox. 2021004064, "Substitución das escaleiras de emerxencia no Centro Infanto Xuvenil Escola Fogar").	-172.520,56 €
232-2312-632,03/2021	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS, MELLORAS _C. P. FELIPE (Baixa Prox. 2021004064, "Substitución das escaleiras de emerxencia no Centro Infanto Xuvenil Escola Fogar").	-98.483,08 €
232-2312-632,03/2022	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS, MELLORAS _C. P. FELIPE (Baixa Prox. 2021004064, "Substitución das escaleiras de emerxencia no Centro Infanto Xuvenil Escola Fogar").	-56.820,23 €
232-2312-632,03/2023	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCIÓNS, MELLORAS _C. P. FELIPE (Baixa Prox. 2021004064, "Substitución das escaleiras de emerxencia no Centro Infanto Xuvenil Escola Fogar").	-52.524,44 €
942-9420-762.25/2023	A CONCELLOS, INVESTIMENTOS CONVENIO COA ILLA DE AROUSA _COOPERACIÓN [SOBRANTE RINF_23_05765 A ILLA, ao recibir subv. do IDAE]	-45.341,97 €
	Total Baixas por Anulacións...	-530.135,72 €

B) O resto dos Suplementos de Créditos fináncianse:

- A parte correspondente a gastos correntes (capítulos 1 a 4), con maiores ingresos sobre orzamento inicial recibidos da AGE compensando a " liquidación negativa" pendente de 2020.
- A parte correspondente a investimentos (capítulos 6 e 7), con aforro propio procedente de exercicios anteriores, é dicir, con remanente líquido de tesourería para gastos xerais .



AG/jf

Contabilizándose as seguintes operacións:

CONCEPTOS DE INGRESO	DENOMINACIÓN	IMPORTE
934-420,90	TRANSFERENCIAS AGE, COMPENSACIÓN LIQUIDACIÓN NEGATIVA 2020, (Maiores ingresos sobre orzamento inicial)	2.681.600,00 €
931-870,02	Remanente de Tesourería - Aplicado para financiar Suplementos de Crédito...	14.337.500,00 €
	TOTAL...	17.019.100,00 €

Resumo do expediente:

TOTAL SUPLEMENTOS...	17.549.235,72 €
TOTAL CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS...	869.671,95 €
TOTAL BAIXAS POR ANULACIÓN...	-566.813,71 €
SUMA...	17.852.093,96 €

Resumo das modificacións por capítulos:
ORZAMENTO DE INGRESOS

Capítulo 4º Transferencias correntes.	3.040.114,92 €
Capítulo 5º Ingresos patrimoniais.	0,00 €
Capítulo 6º Alleamento de investimentos reais.	0,00 €
Capítulo 7º Transferencias de capital.	56.359,04 €
INGRESOS NON FINANCEIROS...	3.096.473,96 €
Capítulo 8º Activos financeiros.	14.755.620,00 €
Capítulo 9º Pasivos financeiros.	0,00 €
INGRESOS FINANCEIROS...	14.755.620,00 €
TOTAL VARIACIÓN POR CAPÍTULOS...	17.852.093,96 €

ORZAMENTO DE GASTOS.

Capítulo 1º Gastos de persoal.	27.764,92 €
Capítulo 2º Gastos en bens correntes e servizos.	2.459.500,00 €
Capítulo 3º Gastos financeiros.	0,00 €
Capítulo 4º Transferencias correntes.	552.850,00 €
Capítulo 6º Invetimentos reais.	13.479.500,00 €
Capítulo 7º Transferencias de capital.	1.331.359,04 €
GATOS NON FINANCEIROS...	17.850.973,96 €
Capítulo 8º Activos financeiros.	1.120,00 €
Capítulo 9º Pasivos financeiros.	0,00 €
GASTOS FINANCEIROS...	1.120,00 €
TOTAL VARIACIÓN POR CAPÍTULOS...	17.852.093,96 €



AG/jf

Uso do Remanente Líquido de Tesourería para Gastos Xerais:

R. L. Tesourería para financiar M. Créditos, 2024...	24.602.374,65 €
R. L. Tesourería utilizado para financiar ó Expediente de C.Extraordinarios e Suplementos Núm. 01/24...	0,00 €
R. L. Tesourería utilizado para financiar ó Expediente de C.Extraordinarios e Suplementos Núm. 02/24...	14.755.620,00 €
Remanente Líquido de Tesourería dispoñible para financiar novas Modificacións de Créditos...	<u>9.846.754,65 €</u>

Por todo o exposto, e tendo en conta que o expediente cumpre cos requisitos previstos no ordenamento xurídico aplicable, propóñolle ao Pleno da Corporación a súa aprobación.

Asinado dixitalmente ao marxe.

