

Alcaldia

Planificació Econòmica i Control Pressupostari

c/Sant Josep 7, 1a planta - 08401 Granollers - Tel: 938426620

Catalina Victory i Molné, secretària general de l'Ajuntament de Granollers,

CERTIFICO: Que en la sessió Ordinària del Ple de la corporació que va tenir lloc el dia 27 de març de 2018, fou pres, entre altres, l'acord següent:

Liquidació del pressupost (121)

Assumpte: Donar compte al Ple de la resolució d'Alcaldia E-1916/2018, relatiu a aprovar la liquidació del pressupost de l'Ajuntament, exercici 2017

Número Expedient: 1/2018/121

Fets:

Vistos els documents que conformen la liquidació del pressupost 2017 corresponent a l'Ajuntament de Granollers.

Atès l'informe de la Intervenció General.

Vista la necessitat, en aplicació del principi de prudència, de reduir la disponibilitat del romanent de tresoreria per a despeses generals per la seva possible aplicació a les finalitats següents:

- | | |
|--|----------------|
| - Reducció per devolució d'ingressos pendents (compte 4180): | 245.729,64 € |
| - Reducció per factures pendents d'aplicació (compte 4130): | 122.911,52 € |
| - Reservat a la incorporació de romanents de crèdit per operacions corrents: | 1.650.000,00 € |
| - Reservat a la incorporació de romanents de crèdit per operacions de capital: | 4.751.005,97 € |
| - Reservat a la possible substitució de préstec pressupostat a l'exercici: | 3.525.500,00 € |

(article 16.5 de les Bases d'Execució)

Fonaments de dret :

De conformitat amb el que preveuen els articles 191 a 193 bis 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, els articles 89 a 105 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, i les Bases d'Execució del Pressupost General de 2017.

Resolc

Primer.- Aprovar la liquidació del Pressupost de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2017 amb tota la documentació que conforma l'expedient de liquidació i segons el resum següent:



Ajuntament Granollers

RESULTAT PRESUPOSTARI 2017

	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat pressupostari
<i>a) Operacions corrents</i>	73.942.533,32 €	59.737.759,99 €		14.204.773,33 €
<i>b) Altres operacions no financeres</i>	1.009.601,19 €	7.366.963,83 €		-6.357.362,64 €
1. Total operacions no financeres (a+b)	74.952.134,51 €	67.104.723,82 €		7.847.410,69 €
2. Actius financers	69.538,50 €	258.300,00 €		-188.761,50 €
3. Passius financers	5.465.633,63 €	5.587.595,24 €		-121.961,61 €
I. Resultat pressupostari de l'exercici (1+2+3)	80.487.306,64 €	72.950.619,06 €		7.536.687,58 €
Ajustos:				
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			2.511.409,67 €	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			3.083.401,23 €	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici			4.041.152,21 €	
II. Resultat pressupostari ajustat de l'exercici (I+4+5-6)				9.090.346,27 €

ROMANENT DE TRESORERIA A 31/12/2017

1. (+) Fons líquids	31.525.394,18 €
2. (+) Drets pendents de cobrament	18.305.119,45 €
3. (-) Obligacions pendents de pagament	11.820.274,14 €
4. (+) Partides pendents d'aplicació	-435.528,36 €
I. Romanent de Tresoreria Total (1+2-3+4)	37.574.711,13 €
II. Saldos de Dubtós cobrament	7.395.195,61 €
III. Excés de finançament afectat	3.771.224,32 €
IV. Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals (I-II-III)	26.408.291,20 €
<i>Reducció per devolucions d'ingressos pendents (compte 4180)</i>	245.729,64 €
<i>Reducció per factures pendents d'aplicació (compte 4130)</i>	122.911,52 €
<i>Reservat per a la incorporació de romanents de crèdit per operacions corrents</i>	1.650.000,00 €
<i>Reservat per a la incorporació de romanents de crèdit per operacions de capital</i>	4.751.005,97 €
<i>Reservat temporalment fins a contractació de préstec per a garantir finançament de la inversió</i>	3.525.500,00 €
V. Romanent de Tresoreria reservat (1+2+3+4)	10.295.147,13 €
VI. Romanent de Tresoreria disponible (IV-V)	16.113.144,07 €

Segon.- Considerar com a romanent de tresoreria disponible, d'acord amb la part dispositiva, l'import de 16.113.144,07 €:

Romanent de tresoreria per a despeses generals	26.408.291,20 €
- Reducció per devolució d'ingressos pendents (compte 4180):	245.729,64 €
- Reducció per factures pendents d'aplicació (compte 4130):	122.911,52 €
- Reservat a la incorporació de romanents de crèdit per operacions corrents:	1.650.000,00 €
- Reservat a la incorporació de romanents de crèdit per operacions de capital:	4.751.005,97 €
- Reservat a la possible substitució de préstec pressupostat a l'exercici:	3.525.500,00 €
(article 16.5 de les Bases d'Execució)	
Romanent de tresoreria disponible	16.113.144,07 €



Ajuntament Granollers

Tercer.- Informar al Ple del resultat de l'aplicació del que s'estableix en l'article 193 bis del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, introduït per l'article segon de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, pel que fa a la determinació dels drets de difícil o impossible recaptació corresponents a la liquidació del pressupost 2017 de l'Ajuntament, d'acord al detall següent:

	Import aplicat en liquidació 2017	Import calculat s/art. 193 bis TRLRHL
Provisió de dubtós cobrament	7.395.195,61 €	5.034.824,41 €

Quart.- Donar compte de la present resolució al Ple de l'Ajuntament en la primera sessió que celebri, de conformitat amb l'article 193.4 del RDL 2/2004, de 5 de març.

I perquè així consti als efectes oportuns es lliura el present certificat per ordre i amb el vistiplau del senyor Alcalde, a Granollers el 16/01/2019.