



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

Plaça de la Vila s/n Tel. 938439000 Fax 938439375 www.llissadevall.cat llissadevall@llissadevall.cat

EDICTE

Mitjançant la Junta de Govern de data 7 de juliol de 2021, s'aprova el Pla de Tresoreria per a l'exercici 2021 del municipi de Lliçà de Vall, el qual es publica als efectes de l'article 45 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de Procediment Administratiu Comú de les Administracions Públiques.

“Vista la necessitat d'elaborar un Pla de Tresoreria, que serveixi de referència a l'hora d'executar el Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2021.

Vist el Pla de Tresoreria que consta en l'Annex i informat per la Tresoreria en data 23 de juny de 2021, i l'informe de Secretaria de data 23 de juny de 2021, de conformitat amb l'establert en l'article 187 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Per tot això es proposa a la Junta de Govern l'adopció dels següents acords:

Primer.- Aprovar el Pla de Tresoreria per a l'exercici 2021.

Segon.- Publicar el Pla de Tresoreria en el Butlletí Oficial de la Província.”

Contra la present Resolució, que posa fi a la via administrativa, es pot interposar alternativament o recurs de reposició potestatiu, en el termini d'un mes a comptar des de l'endemà a la publicació del present anunci, davant l'Alcaldia d'aquest Ajuntament, de conformitat amb els articles 123 i 124 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del Procediment Administratiu Comú de les Administracions Públiques, o recurs contenciós-administratiu, davant el Jutjat del Contenciós-Administratiu de Barcelona, en el termini de dos mesos a comptar des de l'endemà a la publicació del present anunci, de conformitat amb l'article 46 de la Llei 29/1998, de 13 de juliol, de la Jurisdicció Contenciós-Administrativa. Si s'optés per interposar el recurs de reposició potestatiu, no podrà interposar recurs contenciós-administratiu fins que aquell sigui resolt expressament o s'hagi produït la seva desestimació per silenci. Tot això sense perjudici que pugui exercitar qualsevol altre recurs que estimi pertinent.



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

Plaça de la Vila s/n Tel. 938439000 Fax 938439375 www.llissadevall.cat llissadevall@llissadevall.cat

PLA DE TRESORERIA 2021												
PREVISIÓ ANUAL COBRAMENTS 2021												
CONCEPTE	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Capítol 1 Impostos directes	35.185,12	28.887,38	23.284,55	75.238,95	67.148,82	908.887,88	1.361.757,58	285.899,07	195.580,42	743.131,57	320.117,44	905.441,28
Capítol 2 Impostos indirectes	19.136,10	51.873,33	12.645,43	9.099,34	10.030,00	10.030,00	10.030,00	10.030,00	10.030,00	10.030,00	10.030,00	10.030,00
Capítol 3 Taxes i altres ingressos	13.000,70	522.228,85	53.370,19	97.809,75	472.268,08	63.198,70	370.563,38	244.167,93	107.859,45	157.755,17	371.840,36	101.127,45
Capítol 4 Transferències corrents	115.032,85	118.890,65	133.378,35	207.623,30	122.859,14	109.407,16	138.883,02	320.962,80	152.063,84	252.717,85	157.694,55	150.636,08
Capítol 5 Ingressos patrimonials	5.890,54	450,36	74.205,56	1.890,28	3.070,40	3.070,40	3.070,40	3.070,40	3.070,40	3.070,40	3.070,40	3.070,45
Capítol 6 Alienaçió d'inversió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 7 Transferències de capital	11.787,84	0,00	10.478,08	64.893,30	22.486,35	22.486,35	22.486,35	22.486,35	22.486,35	22.486,35	22.486,35	22.486,35
Capítol 8 Actius financers	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Capítol 9 Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PREVISIÓ PRESSUP-UT	201.042,95	723.336,55	314.362,15	457.215,52	1.303.172,79	1.118.050,47	1.307.790,73	867.606,55	492.060,46	1.196.191,34	1.486.239,10	1.193.691,38
Cobraments exercicis tancats	210.188,91	239.639,19	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90	15.618,90
Cobraments no pressupostaris	538.562,81	538.562,81	538.562,81	538.562,81	538.562,81	450.848,53	450.848,53	450.848,53	450.848,53	450.848,53	450.848,53	450.848,53
Cobraments pendents d'aplicar	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67	14.377,67
TOTAL PREVISIONS TRESORERIA	362.770,34	1.514.516,22	881.521,53	1.024.374,90	1.870.332,17	1.599.495,57	2.389.235,83	1.348.051,65	973.505,56	1.677.636,44	1.967.684,20	1.675.136,46
PREVISIÓ ANUAL PAGAMENTS 2021												
CONCEPTE	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Capítol 1 Despeses de personal	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14	382.857,14
Capítol 2 Despeses en bens i serveis	19.598,75	16.440,68	72.976,94	373.071,26	414.701,61	316.977,63	928.591,54	461.948,00	247.528,92	644.970,94	493.304,94	236.139,76
Capítol 3 Despeses financeres	135,46	0,00	3.265,78	46,03	82,55	3.019,63	38,34	0,00	2.683,04	31,20	0,00	2.211,36
Capítol 4 Transferències corrents	2.620,23	1.458,86	4.157,81	29.807,22	40.330,74	40.705,44	85.905,65	61.756,64	20.002,24	109.255,94	74.426,77	54.674,46
Capítol 5 Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 6 Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.225,32	248.066,50	21.945,44	6.437,32	97.241,18	271.440,09	27.842,32
Capítol 7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 8 Actius financers	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67
Capítol 9 Passius financers	7.620,60	0,00	80.413,35	7.620,60	0,00	80.454,72	7.620,60	0,00	189.977,37	7.620,60	0,00	80.672,15
TOTAL PREVISIONS PRESSUP-UT	413.248,85	401.171,33	544.097,69	793.818,32	1.419.059,53	1.494.493,78	1.652.497,04	927.823,89	849.888,70	1.242.393,68	1.218.445,62	1.167.670,98
Pagaments exercicis tancats + tot	603.208,68	413.838,28	29.132,24	12.478,33	2.896,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagaments no pressupostaris	441.416,34	441.416,34	441.416,34	441.416,34	441.416,34	527.130,63	527.130,63	527.130,63	527.130,63	527.130,63	527.130,63	527.130,63
Pagaments pendents d'aplicar	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTAL PREVISIONS TRESORERIA	1.458.873,87	1.257.425,93	1.015.636,27	1.248.713,59	1.864.370,91	2.012.624,41	2.181.627,67	1.455.954,52	1.378.019,33	1.770.524,31	1.746.576,25	1.695.801,58
PREVISIÓ RESUM ANUAL DE TRESORERIA 2021												
Situació inicial	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Saldo inicial període (01/01/21)	6.580.325,04	6.084.821,51	6.341.911,80	6.207.797,07	5.883.488,37	5.383.419,63	5.576.290,79	5.783.898,95	5.676.396,09	5.272.482,32	5.179.594,45	5.400.702,40
Cobraments	362.770,34	1.514.516,22	881.521,53	1.024.374,90	1.870.332,17	1.599.495,57	2.389.235,83	1.348.051,65	973.505,56	1.677.636,44	1.967.684,20	1.675.136,46
Pagaments	1.458.873,87	1.257.425,93	1.015.636,27	1.248.713,59	1.864.370,91	2.012.624,41	2.181.627,67	1.455.954,52	1.378.019,33	1.770.524,31	1.746.576,25	1.695.801,58
Saldo final període	6.084.821,51	6.341.911,80	6.207.797,07	5.883.488,37	5.383.419,63	5.576.290,79	5.783.898,95	5.676.396,09	5.272.482,32	5.179.594,45	5.400.702,40	5.380.037,29
Saldo mensual	-496.103,53	257.090,29	-134.114,74	-224.338,69	5.961,26	-413.128,84	207.608,16	-106.902,86	-404.513,77	-92.887,87	221.107,95	-20.665,12



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

Plaça de la Vila s/n Tel. 938439000 Fax 938439375 www.llissadevall.cat llissadevall@llissadevall.cat

ANNEX

1. Projecció de Cobraments

A. D'exercicis tancats

Per desenvolupar el pla de tresoreria de 2021, es considera exercici tancat el 2020. S'ha analitzat el pendent de cobrament de l'exercici anterior a 31 de desembre de 2020, amb la seva recaptació. L'import pendent de cobrament d'exercicis tancats és de 606.015,12 euros.

B. D'exercici corrent

S'analitza la recaptació líquida que el municipi ha obtingut en aquest darrer any, bàsicament la realitzada per l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona. L'import s'ha considerat de 11.260.760,00 euros.

C. Conclusions

L'import total de cobraments que el municipi té previst fer efectius en 2021 ascendeix a la quantitat de 11.866.775,12 euros.

D. Ingressos no pressupostaris

La previsió de cobraments per conceptes no pressupostaris puja a la quantitat de 5.838.753,72 euros

E. Cobraments pendents d'aplicació

La previsió de cobraments pendents d'aplicació puja a la quantitat de 179.732,04 euros.

2. Planificació de pagaments

A. D'exercicis tancats

Tanmateix, en relació als pagaments d'exercicis tancats, s'ha tingut com a referència l'exercici anterior i recent de 2020. L'import de pagaments a realitzar puja a la quantitat de 1.061.552,55 euros.



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

Plaça de la Vila s/n Tel. 938439000 Fax 938439375 www.llissadevall.cat llissadevall@llissadevall.cat

B. D'exercici corrent

Per a l'any 2021, l'estimació de pagaments és de 12.115.600,00 euros. S'ha tingut en compte la projecció manifestada a l'any 2020.

C. Conclusions

L'import total de pagaments que el municipi té previst fer efectius en 2021 ascendeix a la quantitat de 13.177.152,55 euros.

D. Pagaments no pressupostaris

La previsió de pagaments per conceptes no pressupostaris puja a la quantitat de 5.896.996,08 euros.

E. Pagaments pendents d'aplicació

La previsió de pagaments pendents d'aplicació puja a la quantitat de 12.000,00 euros.

3. Diferències: cobraments/pagaments

Si tenim en compte les magnituds manifestades en els punts anteriors, el resultat de l'exercici 2021 entre cobraments i pagaments experimenta una diferència de -1.200.887,75 euros.

4. Cobertura Financera

A. Disponible Líquid inicial

El total de la tresoreria a inici d'exercici és de 6.580.925,04 euros.

B. Operació de crèdit a curt termini

D'entrada, no resulta necessària la concertació d'una operació de crèdit a curt termini per desfasaments de tresoreria d'acord amb el Pla elaborat.

5. Total caixa: Liquiditat

El pla de tresoreria estima la següent previsió d'existències en metàl·lic a la Tresoreria municipal:



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

Plaça de la Vila s/n Tel. 938439000 Fax 938439375 www.llissadevall.cat llissadevall@llissadevall.cat

GENER:

- Disponible líquid en comptes corrents: 6.580.925,04 euros
- Cobraments previstos: 962.770,34 euros
- Pagaments previstos: 1.458.873,87 euros

FEBRER:

- Disponible líquid en comptes corrents: 6.084.821,51 euros
- Cobraments previstos: 1.514.516,22 euros
- Pagaments previstos: 1.257.425,93 euros

MARÇ:

- Disponible líquid en comptes corrents: 6.341.911,80 euros
- Cobraments previstos: 881.521,53 euros
- Pagaments previstos: 1.015.636,27 euros

ABRIL:

- Disponible líquid en comptes corrents: 6.207.797,07 euros
- Cobraments previstos: 1.024.374,90 euros
- Pagaments previstos: 1.248.713,59 euros

MAIG:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.983.458,37 euros
- Cobraments previstos: 1.870.332,17 euros
- Pagaments previstos: 1.864.370,91 euros

JUNY:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.989.419,63 euros
- Cobraments previstos: 1.599.495,57 euros
- Pagaments previstos: 2.012.624,41 euros

JULIOL:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.576.290,79 euros
- Cobraments previstos: 2.389.235,83 euros
- Pagaments previstos: 2.181.627,67 euros

AGOST:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.783.898,95 euros
- Cobraments previstos: 1.349.051,65 euros



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

Plaça de la Vila s/n Tel. 938439000 Fax 938439375 www.llissadevall.cat llissadevall@llissadevall.cat

- Pagaments previstos: 1.455.954,52 euros

SETEMBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.676.996,09 euros
- Cobraments previstos: 973.505,56 euros
- Pagaments previstos: 1.378.019,33 euros

OCTUBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.272.482,32 euros
- Cobraments previstos: 1.677.636,44 euros
- Pagaments previstos: 1.770.524,31 euros

NOVEMBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.179.594,45 euros
- Cobraments previstos: 1.967.684,20 euros
- Pagaments previstos: 1.746.576,25 euros

DESEMBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.400.702,40 euros
- Cobraments previstos: 1.675.136,46 euros
- Pagaments previstos: 1.695.801,58 euros

La previsió d'existències a final d'exercici és de 5.380.037,29 euros.

6. Conclusions

D'un primer anàlisi de la situació a 1 de gener de 2021 i a final de l'exercici, es desprèn que l'Ajuntament de Lliçà de Vall pot complir amb els seus compromisos econòmics i, de forma especial, amb els terminis a que obliga la normativa vigent sobre morositat. En cas de no compliment no seria imputable a la manca de liquiditat.

Cal tenir en compte que l'Ajuntament de Lliçà de Vall porta a terme una enorme activitat econòmica, que està per sobre de la mitjana d'Ajuntaments d'unes característiques semblants quant a població i pressupost.

Lliçà de Vall, 14 de juliol de 2021.

Marta Bertran Ramon
Alcaldeessa