



Expedient: 2023/51211V
Ref. Addic.: Pla Tresoreria 2024
UO Responsable: D. de Tresoreria
Assumpte: Aprovació de Pla de Tresoreria de l'Ajuntament de Badalona per a l'exercici de 2024.
Procediment: Plans de tresoreria
Interessat/da: AJUNTAMENT DE BADALONA

ANUNCI

De conformitat amb el que disposa l'article 45 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de Procediment Administratiu Comú de les Administracions, es fa públic que el 1r Tinent d'Alcalde i Regidor de l'Àmbit d'Hisenda i Finances, Recursos Interns, Educació, Esports i Seguretat Ciutadana ha dictat mitjançant Resolució número 2024001612 l'aprovació del Pla de Tresoreria de l'Ajuntament de Badalona per a l'exercici 2024:

"Antecedents

1. Una de les funcions que s'encomana a la Tresoreria de les Entitats Locals és la de la planificació financera (art. 196.1 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals).

En aquest sentit, existeixen diferents instruments de planificació financera, segons l'horitzó temporal que sigui objecte de l'anàlisi: Pla diari, Pla de Disposició de Fons i Pressupost de Tresoreria i Pla Financer.

2. El Pla de Tresoreria constitueix la expressió numèrica de la previsió de fluxos en un període determinat, tant per operacions pressupostàries como no pressupostàries, sent un reflex numèric de les previsions deduïdes del Pla de Disposició de Fons.

Per tant, el Pla de Tresoreria és un instrument indispensable per a les Entitats Locals, doncs distribueix en el temps les disponibilitats dineràries per a la puntual satisfacció de les obligacions.

3. L'elaboració del Pla s'ha de realitzar una vegada aprovat el pressupost, o en unió al mateix, ja que en aquest document es determinen les magnituds amb càrrec a les quals s'expediran les ordres de pagament, i ha de ser objecte de revisió contínua en funció de l'evolució seguida per les magnituds planificades i el nivell de compliment.

És a dir, ha de tenir un caràcter dinàmic i no tancat, que permeti la incorporació de la informació que es va obtenint i ser el suficient flexible per adaptar-se a qualsevol modificació de les circumstàncies prèviament esperades.

D'aquesta manera, el Pla funciona com a instrument de coordinació entre el pressupost i la Tresoreria, actuant com a mecanisme de regulació dels fluxos d'entrada/sortida que ha de suportar la Tresoreria Municipal, diferenciant entre les disposicions ordinàries, generades per l'activitat habitual de l'Entitat Local, i les disposicions extraordinàries, conseqüència d'actuacions puntuals, amb finançament específic, o no previstes al pressupost inicial aprovat per l'Entitat Local.



4. L'elaboració del esmentat Pla permetrà a l'Entitat Local planificar la seva Tresoreria per complir amb els principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera recollits en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, de manera que al llarg de tot l'exercici es disposi de capacitat per finançar els compromisos de despesa tant adquirits com sobrevinguts, complint amb el termini màxim de pagament a proveïdors previst en la normativa sobre morositat i amb l'equilibri pressupostari.

En els darrers anys el legislador ha introduït un nou marc normatiu a les entitats locals, imposant-los obligacions de planificació i previsió de la seva situació financera, i subministrament d'aquesta informació al Ministeri d'Hisenda.

En aquest context legal, la gestió de la tresoreria exigeix disposar d'instruments adequats que garanteixin prou liquiditat per al compliment dels terminis màxims per al pagament a proveïdors i la resta d'obligacions, així com optimitzar l'ocupació dels recursos financers.

Per tot això, cal aprovar un Pla de Tresoreria, que inclogui, almenys, informació relativa a la previsió de pagament a proveïdors de manera que es garanteixi el compliment del termini màxim que fixa la normativa sobre morositat.

5. D'alta banda, la necessitat de l'aprovació del Pla de Tresoreria rau en el Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local en el seu Article 21 "De la intervenció formal del pagament, objecte i contingut" estableix que l'acomodació de les ordres de pagament al Pla de Tresoreria es verificarà per la Intervenció Municipal mitjançant l'examen del propi Pla de Tresoreria o de l'informe que sobre aquest tema emeti la Tresoreria de l'entitat.

6. La gestió dels fons integrants de la Tresoreria es realitzarà sota el principi d'unitat de caixa amb la centralització de tots els fons i valors generats per operacions pressupostàries i per operacions no pressupostàries, utilitzant tots els recursos dineraris disponibles per al pagament de les obligacions.

7. Per tant, l'objectiu d'aquest Pla (adjunt a l'Annex) serà el de planificar les disponibilitats líquides de la Tresoreria Municipal de l'Entitat Local, per fer front a les seves obligacions. D'aquesta forma, aquestes ordres de pagament sempre s'ajustaran a les disponibilitats líquides de la Tresoreria i als terminis i dates màximes de pagament determinades en aquest per la seva especial importància, atenent les bases i els principis fonamentals que permeten disposar dels Fons.

A més, permet, d'una banda, realitzar la distribució temporal de les disponibilitats dineràries a què l'ens està obligat per Llei i, per un altre, permet conèixer per endavant si esdevindrà una necessitat de liquiditat que exigeixi concertar operacions de crèdit o si, per contra, es poden produir-se períodes d'excedents monetaris que permetin realitzar col·locacions puntuals que serveixin per incrementar els recursos de l'Entitat Local a través dels protocols de gestió d'excedents.

8. El Pla de Tresoreria tindrà vigència per tot l'any 2024, sense perjudici que podrà ser revisat al llarg de l'exercici en funció de les modificacions produïdes en les disponibilitats líquides efectives o previstes en la Tresoreria.

En quan a l'actualització del Pla de tresoreria i d'acord amb l'article 13.6 Llei Orgànica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF), quan el període mitjà de pagament d'una Administració Pública, d'acord amb les dades



publicades, superi el termini màxim previst a la normativa sobre morositat, l'Administració haurà d'incloure, en l'actualització del pla de tresoreria immediatament posterior a l'esmentada publicació, com a part del pla esmentat el següent:

- a) L'import dels recursos que dedicarà mensualment al pagament a proveïdors per poder reduir el període mitjà de pagament fins al termini màxim que fixa la normativa sobre morositat.
- b) El compromís d'adoptar les mesures quantificades de reducció de despeses, increment d'ingressos o altres mesures de gestió de cobraments i pagaments, que permeti generar la tresoreria necessària per a la reducció del seu període mitjà de pagament a proveïdors fins al termini màxim que fixa la normativa sobre morositat.

9. El procediment és el següent:

a) El primer tinent d'Alcalde de l'Àmbit de Hisenda i Finances, Recursos Interns, Educació, Esport i Seguretat Ciutadana, en data 14/12/23, va dictar la incoació de l'expedient corresponent, sol·licitant l'emissió d'Informe-proposta per part de la Tresoreria Municipal, com a òrgan responsable de la recaptació municipal, article 5.2 b) del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'administració local amb habilitació de caràcter nacional.

b) Per part de la Tresoreria d'aquesta Entitat Local s'ha elaborat el Pla de Tresoreria, segons l'article 187 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, en concordança amb l'article 5.1.b).1r del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.

c) Correspondrà al primer tinent d'Alcalde de l'Àmbit de Hisenda i Finances, Recursos Interns, Educació, Esport i Seguretat Ciutadana, per delegació de competències en aplicació de l'article 21.3) de la Llei 7/1985, reguladora de les bases del règim local, en virtut del que disposa l'article 53.1 g) del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya i per la delegació de competències mitjançant resolució de l'Alcaldia núm. 2023006636 del 21 de juny de 2023, modificada per les resolucions núm. 2023008074 de data 28/07/2023 i i per la núm. 2023011474 de data 9 de novembre de 2023.

10. El pla de Tresoreria ha de possibilitar:

- a) Distribuir a l'exercici econòmic l'execució del pressupost, amb la possibilitat de valorar els costos financers de les diferents activitats, en funció de la seva localització temporal.
- b) Conèixer el volum de recursos necessaris per garantir la normal execució de la despesa pressupostada.
- c) Ajustar i regular dia a dia la liquiditat dels seus actius amb l'exigibilitat dels passius per evitar situacions tant d'excés de liquiditat i d'inactivitat dels diners, com de dèficit o insolvència transitòria.
- d) En cas que els fluxos d'entrada/sortida estiguin sotmesos a un alt nivell d'incertesa, és aconsellable disposar de fonts de finançament flexibles, que puguin permetre cobrir un incompliment determinat.



e) L'anàlisi de les desviacions de tresoreria produïdes pel que fa al pla ha de permetre, finalment, la correcció de les previsions pressupostària dels exercicis següents, i la seva adequació als moviments reals de fons.

Fonaments de dret

1. Vist l' article 196 del reial Decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, per el que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

En concret, l'apartat 1.c) del esmentat article, estableix com funció pròpia de la tresoreria la de "c) Distribuir en el temps les disponibilitats dineràries per la puntual satisfacció de les obligacions".

2. Per una altre banda, el R.D. 128/2018, de 16 de març, per el que es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, estableix en el seu article 5.1 b) que la funció de tresoreria compren " La formació de plans, calendaris i pressupostos de Tresoreria, distribuint en el temps les disponibilitats dineràries de la entitat per a la puntual satisfacció de les seves obligacions, atenent a les prioritats legalment establides, conforme als acords adoptats per la Corporació, que inclouran informació relativa a la previsió de pagament a proveïdors de forma que garanteixi el compliment del termini màxim que fixa la normativa sobre morositat".

3. Llei 7/1985, de 2 d'abril, de Bases del Règim Local.

4. Les Bases d'execució del Pressupost de l'exercici 2024.

5. L'Ordre Ministerial HAP/1781/2013, de 20 de setembre, que aprova la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (model normal).

6. Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que se estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, i la Llei 15/2010, de 5 de juliol, així com el Reial Decret-Llei 4/2013, de 22 de febrer, de mesures de recolzament a l'emprenedor i d'estímul del creixement i de la creació d'ocupació, que la modifiquen.

7. Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat.

El punt 8 del article 16 de la Ordre HAP/2015/2012, de 1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat (modificat i actualment en el punt 7 de l'article 16 de la Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, per la que es modifica l'Ordre anterior), obliga a que les entitats locals, abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre del any remetin la següent informació: Les actualitzacions del seu Pla de Tresoreria i detall de les operacions del deute viu que contindrà al menús informació relativa a:

a) Calendari i pressupost de Tresoreria que contingui els cobraments i els pagaments mensuals per rúbriques incloent la previsió del seu mínim mensual de tresoreria.

b) Previsió mensual d'ingressos.

c) Saldo de deute viu.



d) Impacte de les mesures d'estalvi i mesures d'ingressos previstes i calendari previst d'impacte en pressupost.

e) Venciments mensuals de deute a curt i llarg termini.

f) Calendari i quanties de necessitats d'endeutament.

g) Evolució del saldo de les obligacions reconegudes pendents de pagament tant de l'exercici corrent com dels anys anteriors.

h) Perfil de venciments del deute dels propers deu anys.

8. Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, que defineix el concepte de període mig de pagament (PMP) i desenvolupa la metodologia per a calcular-lo, donant compliment a l'establert per la Llei Orgànica 2/2012, amb la reforma introduïda per la Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de Control del Deute Comercial al Sector Públic, modificat pel Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre, quan a la data d'inici del còmput.

9. L'article 13.6 de la llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, introduït per la Llei Orgànica 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.

10. L'article 18.5 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

11. La disposició addicional quarta de la Llei Orgànica 2/2012 assenyala respecte al Pla de Tresoreria:

"1. Les administracions públiques han de disposar de plans de tresoreria que posin de manifest la seva capacitat per atendre el pagament dels venciments de deutes financers amb previsió especial dels pagaments d'interessos i capital del deute públic.

2. La situació de risc d'incompliment del pagament dels venciments de deute financer, apreciada pel Govern a proposta del ministre d'Hisenda i Administracions Públiques, es considera que atenta greument l'interès general i es procedirà de conformitat amb allò que disposa l'article 26."

12. Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

13. Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local.

Atesa la proposta de resolució, els antecedents i fonaments jurídics que la motiven, RESOLC:

Primer.- Aprovar el que es disposa en el Pla de Tresoreria annex a aquesta resolució, en relació amb les previsions sobre la gestió dels fons integrants de la Tresoreria per fer front a les obligacions concretes per aquesta Entitat Local, segons el detall resumit anual:

Pla de Tresoreria	Exercici 2024
Disponible líquid a 1 de Gener previsió	226.213.687,59



Ajuntament de Badalona

Projecció		Total Ingressos	2024		
Capítol	Denominació capítol	2024	GENER	FEBRER	MARÇ
1	Impostos Directes	80.292.895,15	1.077.741,11	1.117.585,42	1.900.743,83
2	Impostos Indirectes	14.122.519,14	1.120.450,00	1.120.450,00	1.120.450,00
3	Taxes Preus públics i Altres Ingressos	33.502.253,50	1.443.929,00	1.443.929,00	1.749.867,00
4	Transferències Corrents	97.093.138,28	6.972.564,00	6.972.564,00	6.972.564,00
5	Ingressos Patrimonials	2.466.139,10	190.208,00	190.208,00	191.871,00
6	Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius Financers	576.693,06	10.000,00	10.000,00	106.894,00
9	Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribució total cobraments exercici		228.053.638,23	10.814.892,11	10.854.736,42	12.042.389,83

Projecció		Total Pagaments	2024		
Capítol	Denominació capítol	2024	GENER	FEBRER	MARÇ
1	Despeses de Personal	72.769.655,70	5.197.832,55	5.197.832,55	5.197.832,55
2	Despeses corrents en bens i serveis	105.800.424,15	12.615.145,15	8.471.389,00	8.471.389,00
3	Despeses financeres	2.025.189,50	96.020,27	92.404,00	328.947,58
4	Transferències corrents	43.520.905,96	11.281.167,96	1.501.037,00	1.501.037,00
5	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inversions Reals	45.848.618,63	6.431.951,96	3.583.333,33	3.583.333,33
7	Transferències de Capital	408.800,76	408.800,76	0,00	0,00
8	Variació Actius Financers	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9	Variació Passius Financers	1.995.510,43	0,00	0,00	498.877,61
Distribució total pagaments exercici		272.489.105,14	36.040.918,65	18.855.995,88	19.591.417,07

Projecció	Operacions de Cobertura financera	TOTAL	2024		
		2024	GENER	FEBRER	MARÇ
NPOTC	Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
NPOTP	Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net operacions cobertura financera		0,00	0,00	0,00	0,00

Projecció	Operacions no pressupostàries	Total Ing i Pag	2024		
		2024	GENER	FEBRER	MARÇ
NPC	Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03	16.280.139,33	16.280.139,33	16.280.139,33
NPP	Pagaments no pressupostaris	200.148.390,83	16.367.710,32	16.367.710,32	16.367.710,32
Saldo net operacions		-1.050.851,80	-87.570,98	-87.570,98	-87.570,98
Saldo net de Caixa final de període		180.727.368,89	200.900.090,06	192.811.259,61	185.174.661,38

Flux de Caixa	01-01	2024		
		GENER	FEBRER	MARÇ
Disponible líquid en comptes corrents	226.213.687,59	226.213.687,59	200.900.090,06	192.811.259,61
Cobraments pressupostaris	228.053.638,23	10.814.892,11	10.854.736,42	12.042.389,83
Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03	16.280.139,33	16.280.139,33	16.280.139,33
Total cobraments	427.151.177,26	27.095.031,44	27.134.875,75	28.322.529,16
Pagaments pressupostaris	272.489.105,14	36.040.918,65	18.855.995,88	19.591.417,07

Document signat electrònicament (Llei 39/2015). L'autenticitat d'aquest document es pot comprovar mitjançant el CSV: 15265042401524746457 en <https://seu.badalona.cat/validacio>

Ajuntament de Badalona - NIF P0801500J - Plaça La Vila, 1 - 08911

CSV: 15265042401524746457



Ajuntament de Badalona

Pagament no pressupostaris	200.148.390,83	16.367.710,32	16.367.710,32	16.367.710,32
Total pagaments	472.637.495,97	52.408.628,97	35.223.706,20	35.959.127,39
Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Saldo cobertura financera	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net de caixa període	180.727.368,89	200.900.090,06	192.811.259,61	185.174.661,38

Projecció		Total Ingressos	2024		
Capítol	Denominació capítol	2024	ABRIL	MAIG	JUNY
1	Impostos Directes	80.292.895,15	8.437.274,02	13.476.419,24	5.657.449,82
2	Impostos Indirectes	14.122.519,14	1.120.450,00	1.120.450,00	1.120.450,00
3	Taxes Preus públics i Altres Ingressos	33.502.253,50	4.212.929,00	1.443.929,00	1.749.867,00
4	Transferències Corrents	97.093.138,28	6.972.564,00	6.972.564,00	12.322.298,02
5	Ingressos Patrimonials	2.466.139,10	190.208,00	190.208,00	191.871,00
6	Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius Financers	576.693,06	10.000,00	10.000,00	106.894,00
9	Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribució total cobraments exercici		228.053.638,23	20.943.425,02	23.213.570,24	21.148.829,84

Projecció		Total Pagaments	2024		
Capítol	Denominació capítol	2024	ABRIL	MAIG	JUNY
1	Despeses de Personal	72.769.655,70	5.197.832,55	5.197.832,55	10.395.665,10
2	Despeses corrents en bens i serveis	105.800.424,15	8.471.389,00	8.471.389,00	8.471.389,00
3	Despeses financeres	2.025.189,50	92.404,00	92.404,00	323.415,08
4	Transferències corrents	43.520.905,96	6.743.814,00	1.501.037,00	1.501.037,00
5	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inversions Reals	45.848.618,63	3.583.333,33	3.583.333,33	3.583.333,33
7	Transferències de Capital	408.800,76	0,00	0,00	0,00
8	Variació Actius Financers	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9	Variació Passius Financers	1.995.510,43	0,00	0,00	498.877,61
Distribució total pagaments exercici		272.489.105,14	24.098.772,88	18.855.995,88	24.783.717,12

Projecció		TOTAL	2024		
	Operacions de Cobertura financera	2024	ABRIL	MAIG	JUNY
NPOTC	Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
NPOTP	Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net operacions cobertura financera		0,00	0,00	0,00	0,00

Projecció		Total Ing i Pag	2024		
	Operacions no pressupostàries	2024	ABRIL	MAIG	JUNY
NPC	Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03	16.280.139,33	16.280.139,33	18.148.072,86
NPP	Pagaments no pressupostaris	200.148.390,83	16.367.710,32	16.367.710,32	18.235.643,84
Saldo net operacions		-1.050.851,80	-87.570,98	-87.570,98	-87.570,98

Saldo net de Caixa final de període	180.727.368,89	181.931.742,53	186.201.745,91	182.479.287,65
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Flux de Caixa	01-01	2024		
		ABRIL	MAIG	JUNY

Document signat electrònicament (Llei 39/2015). L'autenticitat d'aquest document es pot comprovar mitjançant el CSV: 15265042401524746457 en <https://seu.badalona.cat/validacio>

Ajuntament de Badalona - NIF P0801500J - Plaça La Vila, 1 - 08911

CSV: 15265042401524746457



Ajuntament de Badalona

Flux de Caixa	01-01	2024		
		ABRIL	MAIG	JUNY
Disponible líquid en comptes corrents	226.213.687,59	185.174.661,38	181.931.742,53	186.201.745,91
Cobraments pressupostaris	228.053.638,23	20.943.425,02	23.213.570,24	21.148.829,84
Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03	16.280.139,33	16.280.139,33	18.148.072,86
Total cobraments	427.151.177,26	37.223.564,35	39.493.709,57	39.296.902,70
Pagaments pressupostaris	272.489.105,14	24.098.772,88	18.855.995,88	24.783.717,12
Pagament no pressupostaris	200.148.390,83	16.367.710,32	16.367.710,32	18.235.643,84
Total pagaments	472.637.495,97	40.466.483,20	35.223.706,20	43.019.360,96
Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Saldo cobertura financera	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net de caixa període	180.727.368,89	181.931.742,53	186.201.745,91	182.479.287,65

Projecció	Denominació capítol	Total Ingressos	2024		
Capítol		2024	JULIOL	AGOST	SETEMBRE
1	Impostos Directes	80.292.895,15	11.474.508,65	1.490.363,97	11.496.808,19
2	Impostos Indirectes	14.122.519,14	1.120.450,00	1.120.450,00	1.120.450,00
3	Taxes Preus públics i Altres Ingressos	33.502.253,50	1.443.929,00	1.443.929,00	6.149.867,00
4	Transferències Corrents	97.093.138,28	6.972.564,00	6.972.564,00	6.972.564,00
5	Ingressos Patrimonials	2.466.139,10	190.208,00	190.208,00	191.871,00
6	Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius Financers	576.693,06	10.000,00	10.000,00	106.894,00
9	Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribució total cobraments exercici		228.053.638,23	21.211.659,65	11.227.514,97	26.038.454,19

Projecció	Denominació capítol	Total Pagaments	2024		
Capítol		2024	JULIOL	AGOST	SETEMBRE
1	Despeses de Personal	72.769.655,70	5.197.832,55	5.197.832,55	5.197.832,55
2	Despeses corrents en bens i serveis	105.800.424,15	8.471.389,00	8.471.389,00	8.471.389,00
3	Despeses financeres	2.025.189,50	92.404,00	92.404,00	317.819,24
4	Transferències corrents	43.520.905,96	6.743.814,00	1.501.037,00	1.501.037,00
5	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inversions Reals	45.848.618,63	3.583.333,33	3.583.333,33	3.583.333,33
7	Transferències de Capital	408.800,76	0,00	0,00	0,00
8	Variació Actius Financers	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9	Variació Passius Financers	1.995.510,43	0,00	0,00	498.877,61
Distribució total pagaments exercici		272.489.105,14	24.098.772,88	18.855.995,88	19.580.288,73

Projecció	Operacions de Cobertura financera			TOTAL	2024		
				2024	JULIOL	AGOST	SETEMBRE
NPOTC	Cobertura financera	+	(Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
NPOTP	Cobertura financera	-	(Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net operacions cobertura financera				0,00	0,00	0,00	0,00

Projecció	Denominació capítol	Total Ingressos	2024		
Capítol		2024	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE

Document signat electrònicament (Llei 39/2015). L'autenticitat d'aquest document es pot comprovar mitjançant el CSV: 15265042401524746457 en <https://seu.badalona.cat/validacio>

Ajuntament de Badalona - NIF P0801500J - Plaça La Vila, 1 - 08911

CSV: 15265042401524746457



Ajuntament de Badalona

Projecció Capítol	Denominació capítol	Total Ingressos 2024	2024		
			OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
1	Impostos Directes	80.292.895,15	3.086.636,06	14.320.689,34	2.802.296,45
2	Impostos Indirectes	14.122.519,14	1.120.450,00	1.120.450,00	1.120.450,00
3	Taxes Preus públics i Altres Ingressos	33.502.253,50	1.443.929,00	1.443.929,00	6.743.617,00
4	Transferències Corrents	97.093.138,28	6.972.564,00	6.972.564,00	7.036.782,50
5	Ingressos Patrimonials	2.466.139,10	190.208,00	190.208,00	191.871,00
6	Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius Financers	576.693,06	10.000,00	10.000,00	106.894,00
9	Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribució total cobraments exercici		228.053.638,23	12.823.787,06	24.057.840,34	18.001.910,95

Projecció Capítol	Denominació capítol	Total Pagaments 2024	2024		
			OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
1	Despeses de Personal	72.769.655,70	5.197.832,55	5.197.832,55	10.395.665,10
2	Despeses corrents en bens i serveis	105.800.424,15	8.471.389,00	8.471.389,00	8.471.389,00
3	Despeses financeres	2.025.189,50	92.404,00	92.404,00	312.159,33
4	Transferències corrents	43.520.905,96	6.743.814,00	1.501.037,00	1.501.037,00
5	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inversions Reals	45.848.618,63	3.583.333,33	3.583.333,33	3.583.333,33
7	Transferències de Capital	408.800,76	0,00	0,00	0,00
8	Variació Actius Financers	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9	Variació Passius Financers	1.995.510,43	0,00	0,00	498.877,61
Distribució total pagaments exercici		272.489.105,14	24.098.772,88	18.855.995,88	24.772.461,37

Projecció	Operacions de Cobertura financera	TOTAL 2024	2024		
			OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
NPOTC	Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
NPOTP	Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net operacions cobertura financera		0,00	0,00	0,00	0,00

Projecció	Operacions no pressupostàries	Total Ing i Pag 2024	2024		
			OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
NPC	Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03	16.280.139,33	16.280.139,33	18.148.072,86
NPP	Pagaments no pressupostaris	200.148.390,83	16.367.710,32	16.367.710,32	18.235.643,84
Saldo net operacions		-1.050.851,80	-87.570,98	-87.570,98	-87.570,98

Saldo net de Caixa final de període	180.727.368,89	166.796.589,21	171.910.862,68	165.052.741,27
-------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Flux de Caixa	01-01	2024		
		OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
Disponible líquid en comptes corrents	226.213.687,59	178.159.146,01	166.796.589,21	171.910.862,68
Cobraments pressupostaris	228.053.638,23	12.823.787,06	24.057.840,34	18.001.910,95
Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03	16.280.139,33	16.280.139,33	18.148.072,86
Total cobraments	427.151.177,26	29.103.926,39	40.337.979,67	36.149.983,80
Pagaments pressupostaris	272.489.105,14	24.098.772,88	18.855.995,88	24.772.461,37
Pagament no pressupostaris	200.148.390,83	16.367.710,32	16.367.710,32	18.235.643,84

Document signat electrònicament (Llei 39/2015). L'autenticitat d'aquest document es pot comprovar mitjançant el CSV: 15265042401524746457 en <https://seu.badalona.cat/validacio>

Ajuntament de Badalona - NIF P0801500J - Plaça La Vila, 1 - 08911

CSV: 15265042401524746457



Ajuntament de Badalona

Flux de Caixa	01-01	2024		
		OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
Total pagaments	472.637.495,97	40.466.483,20	35.223.706,20	43.008.105,21
Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Saldo cobertura financera	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo net de caixa període	180.727.368,89	166.796.589,21	171.910.862,68	165.052.741,27

Projecció	Denominació capítol	Total Ingressos	TOTAL	
Capítol		2024	TANCATS	2024
1	Impostos Directes	80.292.895,15	3.954.379,05	80.292.895,15
2	Impostos Indirectes	14.122.519,14	677.119,14	14.122.519,14
3	Taxes Preus públics i Altres Ingressos	33.502.253,50	2.788.603,50	33.502.253,50
4	Transferències Corrents	97.093.138,28	8.008.417,76	97.093.138,28
5	Ingressos Patrimonials	2.466.139,10	176.991,10	2.466.139,10
6	Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00
7	Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00
8	Actius Financers	576.693,06	69.117,06	576.693,06
9	Passius Financers	0,00	0,00	0,00
Distribució total cobraments exercici		228.053.638,23	15.674.627,62	228.053.638,23

Projecció	Denominació capítol	Total Pagaments	TOTAL
Capítol		2024	2024
1	Despeses de Personal	72.769.655,70	72.769.655,70
2	Despeses corrents en bens i serveis	105.800.424,15	105.800.424,15
3	Despeses financeres	2.025.189,50	2.025.189,50
4	Transferències corrents	43.520.905,96	43.520.905,96
5	Fons de contingència	0,00	0,00
6	Inversions Reals	45.848.618,63	45.848.618,63
7	Transferències de Capital	408.800,76	408.800,76
8	Variació Actius Financers	120.000,00	120.000,00
9	Variació Passius Financers	1.995.510,43	1.995.510,43
Distribució total pagaments exercici		272.489.105,14	272.489.105,14

Projecció	Operacions de Cobertura financera		TOTAL	TOTAL
			2024	2024
NPOTC	Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)		0,00	0,00
NPOTP	Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)		0,00	0,00
Saldo net operacions cobertura financera			0,00	0,00
Projecció	Total Ing i Pag			TOTAL
Operacions no pressupostàries		2024		2024
NPC	Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03		199.097.539,03
NPP	Pagaments no pressupostaris	200.148.390,83		200.148.390,83
Saldo net operacions		-1.050.851,80		-1.050.851,80
Saldo net de Caixa final de període		180.727.368,89		180.727.368,89

Document signat electrònicament (Llei 39/2015). L'autenticitat d'aquest document es pot comprovar mitjançant el CSV: 15265042401524746457 en <https://seu.badalona.cat/validacio>

Ajuntament de Badalona - NIF P0801500J - Plaça La Vila, 1 - 08911

CSV: 15265042401524746457



Flux de Caixa	01-01	TOTAL	
		TANCATS	2024
Disponible líquid en comptes corrents	226.213.687,59		226.213.687,59
Cobraments pressupostaris	228.053.638,23	15.674.627,62	228.053.638,23
Cobraments no pressupostaris	199.097.539,03		199.097.539,03
Total cobraments	427.151.177,26	15.674.627,62	427.151.177,26
Pagaments pressupostaris	272.489.105,14		272.489.105,14
Pagament no pressupostaris	200.148.390,83		200.148.390,83
Total pagaments	472.637.495,97	0,00	472.637.495,97
Cobertura financera + (Operacions Tresoreria)	0,00		0,00
Cobertura financera - (Operacions Tresoreria)	0,00		0,00
Total Saldo cobertura financera	0,00	0,00	0,00
Saldo net de caixa període	180.727.368,89	15.674.627,62	180.727.368,89

Segon.- Publicar l'anunci d'aprovació del Pla de Tresoreria de l'exercici 2024, en el Butlletí Oficial de la Província de Barcelona, entrant en vigor en l'exercici vigent una vegada publicat.

Així mateix, estarà a disposició dels interessats a la seu electrònica de l'Ajuntament.

Tercer.- Remetre còpia a l'Administració de l'Estat, al Ministeri d'Hisenda, atès l'article 16 de l'ordre HAP/2105/2012, de 1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostaria i Sostenibilitat Financera.

Quart.- 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 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 exercitat qualsevol altre recurs que estimi pertinent."

Victor Siles Marc, Secretari General, 19/02/2024