



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

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

EDICTE

Mitjançant la Resolució d'Alcaldia de data 29 de juny de 2020, s'aprova el Pla de Tresoreria per a l'exercici 2020 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 2020, pressupost prorrogat de l'any 2019.

Vist el Pla de Tresoreria que consta en l'Annex i informat per la Tresoreria en data 12 de juny de 2020, i l'informe de Secretaria de data 11 de juny de 2020, 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.

Fent ús de les atribucions conferides per la legislació vigent,

RESOLC:

Primer.- Aprovar el que es disposa en el Pla de Tresoreria.

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 2020

Table with columns: CONCEPTE, gen, feb, mar, abr, mai, jun, jul, ago, set, oct, nov, des, TOTAL. Rows include Capítol 1 Impostos directes, Capítol 2 Impostos indirectes, Capítol 3 Taxes i altres ingressos, etc.

PREVISIÓ ANUAL PAGAMENTS 2020

Table with columns: CONCEPTE, gen, feb, mar, abr, mai, jun, jul, ago, set, oct, nov, des, TOTAL. Rows include Capítol 1 Despeses de personal, Capítol 2 Despeses en bens i serveis, Capítol 3 Despeses financeres, etc.

PREVISIÓ RESUM ANUAL DE TRESORERIA 2020

Summary table with columns: Situac. inc., gen, feb, mar, abr, mai, jun, jul, ago, set, oct, nov, des. Rows include Saldo inicial periode (01/01/20), Cobraments, Pagaments, Saldo final periode, Saldo mensual.



ANNEX

1. **Projecció de Cobraments**

A. D'exercicis tancats

Per desenvolupar el pla de tresoreria de 2020, es considera exercici tancat el 2019. S'ha analitzat el pendent de cobrament de l'exercici anterior a 31 de desembre de 2019, amb la seva recaptació. L'import pendent de cobrament d'exercicis tancats és de 1.241.140,99 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 12.119.731,72 euros.

C. Conclusions

L'import total de cobraments que el municipi té previst fer efectius en 2020 ascendeix a la quantitat de 13.360.872,71 euros.

D. Ingressos no pressupostaris

La previsió de cobraments per conceptes no pressupostaris puja a la quantitat de 321.494,79 euros

E. Cobraments pendents d'aplicació

La previsió de cobraments pendents d'aplicació puja a la quantitat de 564,74 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 2019. L'import de pagaments a realitzar puja a la quantitat de 797.249,85 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 2020, l'estimació de pagaments és de 10.961.586,30 euros. S'ha tingut en compte la projecció manifestada a l'any 2019.

C. Conclusions

L'import total de pagaments que el municipi té previst fer efectius en 2020 ascendeix a la quantitat de 11.758.836,15 euros.

D. Pagaments no pressupostaris

La previsió de pagaments per conceptes no pressupostaris puja a la quantitat de 4.605.155,03 euros.

E. Pagaments pendents d'aplicació

La previsió de pagaments pendents d'aplicació puja a la quantitat de 26.406,65 euros.

3. Diferències: cobraments/pagaments

Si tenim en compte les magnituds manifestades en els punts anteriors, el resultat de l'exercici de 2020 entre cobraments i pagaments experimenta una diferència negativa de 2.707.465,59 euros.

4. Cobertura Financera

A. Disponible Líquid inicial

El total de la tresoreria a inici d'exercici era de 6.714.971,78 euros.

B. Operació de crèdit a curt termini

No resulta necessària la concertació d'una operació de crèdit a curt termini per desfasaments de tresoreria. No obstant això, durant l'exercici pot haver algun moment que sigui necessari cobrir dèficits de tresoreria que es puguin presentar. Si l'Ajuntament ho creu convenient i per tenir la tranquil·litat de donar resposta a compromisos econòmics davant tensions de tresoreria, es podria concertar una pòlissa de crèdit per un termini de 12 mesos.

S'haurà de concertar tenint en compte **el principi de prudència financera**, exigit per l'article 48. bis del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

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

Legislatiu 2/2004, de 5 de març i, en tot cas, concertar la mateixa conforme a la Resolució de 2 de juny de 2020, de la Secretaria General del Tesoro i Financiació Internacional, per la qual s'actualitza l'Annex 1, inclòs en la Resolució de 4 de juliol de 2017, en què es defineix el principi de prudència financera aplicable a les operacions d'endeutament i derivats de les comunitats autònomes i entitats locals.

5. Total caixa: Liquiditat

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

GENER:

- Disponible líquid en comptes corrents: 6.714.971,78 euros
- Cobraments previstos: 339.151,72 euros
- Pagaments previstos: 1.639.166,00 euros

FEBRER:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.414.957,50 euros
- Cobraments previstos: 1.054.123,17 euros
- Pagaments previstos: 743.953,59 euros

MARÇ:

- Disponible líquid en comptes corrents: 5.725.127,08 euros
- Cobraments previstos: 474.504,97 euros
- Pagaments previstos: 1.501.365,66 euros

ABRIL:

- Disponible líquid en comptes corrents: 4.698.266,39 euros
- Cobraments previstos: 407.632,88 euros
- Pagaments previstos: 1.108.763,47 euros

MAIG:

- Disponible líquid en comptes corrents: 3.997.135,80 euros
- Cobraments previstos: 1.460.771,39 euros
- Pagaments previstos: 1.353.916,94 euros



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

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

JUNY:

- Disponible líquid en comptes corrents: 4.103.990,25 euros
- Cobraments previstos: 1.663.138,09 euros
- Pagaments previstos: 1.549.628,82 euros

JULIOL:

- Disponible líquid en comptes corrents: 4.217.499,52 euros
- Cobraments previstos: 2.097.516,70 euros
- Pagaments previstos: 1.773.120,97 euros

AGOST:

- Disponible líquid en comptes corrents: 4.541.895,25 euros
- Cobraments previstos: 882.039,08 euros
- Pagaments previstos: 1.213.713,65 euros

SETEMBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 4.210.220,68 euros
- Cobraments previstos: 673.877,14 euros
- Pagaments previstos: 1.263.573,28 euros

OCTUBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 3.620.524,54 euros
- Cobraments previstos: 1.354.090,37 euros
- Pagaments previstos: 1.470.195,43 euros

NOVEMBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 3.504.419,48 euros
- Cobraments previstos: 1.747.772,25 euros
- Pagaments previstos: 1.360.431,27 euros

DESEMBRE:

- Disponible líquid en comptes corrents: 3.891.760,46 euros



Ajuntament de LLIÇÀ de VALL

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

- Cobraments previstos: 1.528.314,48 euros
- Pagaments previstos: 1.412.568,75 euros

La previsió d'existències a final d'exercici és de 4.007.506,19 euros.

6. Conclusions

D'un primer anàlisi de la situació a 1 de gener de 2020 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, i si en algun moment no es pot complir, és més per manca de recursos de personal i per tant, de tenir la comptabilitat al dia, que per una manca de liquiditat.

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.

L'alcaldeessa, Marta Bertran Ramon

Lliçà de Vall, a 20 d'agost de 2020