



Ajuntament de Breda

Pla de Tresoreria 2020

Aprovat per decret número 2020DECRO00303

2020	TOTAL	1r. Trimestre			2n. Trimestre			3r. Trimestre			4t. Trimestre		
		Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Fons líquids a l'inici del període	944.888,76	944.888,76	902.886,76	850.252,76	783.475,76	741.395,76	688.796,76	833.786,76	791.709,76	739.133,76	664.749,76	573.434,76	520.884,76
Cobraments pressupostaris	4.031.400,00	310.950	310.950	310.950	310.950	310.950	610.950	310.950	310.950	310.950	310.950	310.950	310.950
Capítol 1	1.680.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
Capítol 2	30.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Capítol 3	852.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
Capítol 4	885.000,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00	73.750,00
Capítol 5	99.600,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
Capítol 6	0,00												
Capítol 7	184.800,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
Capítol 8	0,00												
Capítol 9	300.000,00						300.000,00						
Cobraments no pressupostaris	1.083.000,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00	90.250,00
Pendents aplic. definitiva	0,00												
Pagaments pressupostaris	4.691.833,00	352.602,00	363.234,00	377.177,00	352.680,00	363.199,00	465.410,00	352.677,00	363.176,00	384.784,00	401.915,00	363.150,00	551.829,00
Capítol 1	1.235.500,00	88.250,00	88.250,00	88.250,00	88.250,00	88.250,00	176.500,00	88.250,00	88.250,00	88.250,00	88.250,00	88.250,00	176.500,00
Capítol 2	2.039.925,00	169.925,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
Capítol 3	30.628,00	152,00	295,00	795,00	140,00	260,00	730,00	122,00	238,00	872,00	26.012,00	212,00	800,00
Capítol 4	78.240,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00
Capítol 6	999.540,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00	83.295,00
Capítol 7	0,00												
Capítol 8	0,00												
Capítol 9	308.000,00	4.460,00	14.874,00	28.317,00	4.475,00	14.874,00	28.365,00	4.490,00	14.873,00	35.847,00	27.838,00	14.873,00	114.714,00
Pagaments no pressupostaris	1.088.000,00	90.600,00	90.600,00	90.800,00	90.600,00	90.600,00	90.800,00	90.600,00	90.600,00	90.800,00	90.600,00	90.600,00	90.800,00
Pendents aplic. definitiva	0,00												
Fons líquids al final del període		902.886,76	850.252,76	783.475,76	741.395,76	688.796,76	833.786,76	791.709,76	739.133,76	664.749,76	573.434,76	520.884,76	279.455,76

DISPOSICIÓ DE FONS 2020

Periodicitat i cadència

Mentre la situació de tresoreria ho permeti, amb caràcter general, els pagaments s'efectuaran amb la prelación establerta, salvat excepcions o altra instrucció de l'alcalde ó Regidor delegat com a ordenador de pagaments, i es disposaran garantint el compliment dels terminis legals de morositat, tenint present el període mig de pagament (PMP) resultant en cada moment.

Tipus de despesa	Periodicitat	Cadència màxima
Nòmina mensual	Mensual	Penúltim dia laborable del mes
Dietes (incloses en la nòmina)	Mensual	Penúltim dia laborable del mes
Bestretes de nòmina	Variable	Setmanal
Pagues extraordinàries	Juny/Desembre	20 juny/20 desembre



Ajuntament de Breda

Cursos/formació	Variable	Segons condicions curs
Proveïdors (factures)	Quinzenal	Entre 10-15 i 25-30 de mes
Lloguers	Mensual	Entre 10-15 i 25-30 de mes
Rènting	Mensual	Domiciliat
Professionals	Quinzenal	Entre 10-15 i 25-30 de mes
Insercions Publicacions oficials	Variable	Domiciliació
Publicacions	Variable	Setmanal
Despeses a Justificar	Variable	Segons concessió
Bestretes de caixa fixa	Variable	Reposició de fons
Assegurances	Variable	Domiciliat
Despeses financeres i Préstecs	Variable	Venciments establerts
Subvencions	Semestral	Segons conveni
Transf. Organismes Autònoms	Mensual	Darrer dia de mes
Transf. Entitats	Variable	Entre 25-30 de mes
Obres (factures)	Variable	Entre 10-15 i 25-30 de mes
Adquisició patrimoni	Variable	Segons acords
Adquisició mobiliari, equips informàtics ...	Variable	Entre 10-15 i 25-30 de mes
Informàtica (hardware, software)	Variable	Entre 10-15 i 25-30 de mes
Transferències de capital		Segons instruccions

* D'acord amb l'article 216 TRLSCP, l'administració tindrà l'obligació d'abonar el preu del contracte dins dels 30 dies següents a la data d'aprovació de les certificacions d'obra o factures.

Apart dels pagaments majoritaris, provinents del Pressupost de Despeses, s'hauran d'efectuar altres disposicions, que s'ajustaran al que a continuació es detalla:

Comptabilitat	Tipus de pagament	Periodicitat	Cadència màxima
Press.ingressos	Devolució ingressos indeguts	Variable	Segons acord/resolució
No pressupostari	IRPF	Trimestral	Segons calendari legal
	IVA	Trimestral	Segons calendari legal
	Cotitzacions Seguretat Social	Mensual	Últim dia hàbil mes
	Devolucions fiances i dipòsits	Variable	Segons acord/resolució
	Retencions sindicals/judicials/altres	Mensual	Entre el 1 i el 10 de cada mes

En concepte de previsió mensual de pagaments urgents es podrà reservar la quantia que s'estimi adequada des de l'Àrea d'Hisenda.

Les disposicions de fons extraordinàries s'ajustaran al calendari de reconeixement d'obligacions que resulti més convenient, en funció de la naturalesa de la despesa i condicions generals de pagament establertes, i es requerirà un informe motivat individual de disposició, elaborat pel responsable de l'àrea gestora de la despesa, que tindrà en compte, en tot cas, el sistema de finançament establert i serà comunicat a la secció de Tresoreria.