



Ajuntament de Vidreres

MEMÒRIADE LA REGIDORIA

Assumpte: Concertació d'una operació de tresoreria

Relació de fets

Als efectes de complir els termini de pagament als proveïdors de 30 dies de l'aprovació de la factura per part de l'Ajuntament resulta necessari concertar una operació de tresoreria per import de 800.000 euros.

Vist el pla de tresoreria anual en el qual es posa de manifesten la necessitat de recursos monetaris durant la segona part de l'any 2024 dona un saldo negatiu a 31/12/2024 de 720.850,03 euros.

INGRESSOS												
	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Bestretes CC Selva	500.000,00	300.000,00	400.000,00	600.000,00	300.000,00	500.000,00	400.000,00	300.000,00	300.000,00	1.200.000,00	300.000,00	300.000,00
Taxa Aigua	110.000,00	110.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Valors	35.000,00	463,88	3.236,82	26.453,96	24.403,66	212,54	34.341,96				34.950,31	105,03
PIE	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44	161.660,44
FLCC - Generalitat							83.116,48	178.124,34				7.300,00
Subvencions	79.866,22	5.516,82	58.772,82	96.932,92			253.122,65			11.149,48	19.161,90	38.902,63
Catalut	49.701,00											
TOTAL COBRAMENTS	791.227,66	612.177,26	730.897,14	951.830,18	578.114,40	776.064,10	988.112,11	764.126,74	551.660,44	1.462.809,92	605.772,65	598.058,09
DESPESES												
	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Capítol I												
Nòmina	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	325.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	325.000,00
Seguretat Social	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
Assistències òrgans col·legiats i nòmines regidors	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Capítol II i VI												
Proveïdors (factures)	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	300.000,00	300.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Capítol IV												
subvencions					242.000,00			300.000,00				
Capítol III i IX												
Fondo IDAE	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60	9.074,60
Endeutament	146.761,56			145.344,93			143.964,90			126.734,13		
No pressupostaris												
Pagaments Aigua	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
IRPF	130.000,00			130.000,00						130.000,00		
TOTAL PAGAMENTS	941.836,16	685.074,60	665.074,60	940.419,53	811.074,60	741.074,60	1.045.039,50	1.069.074,60	769.074,60	1.025.808,73	769.074,60	941.074,60
Saldo 1/01	-150.608,50	-52.897,34	65.822,54	11.410,65	-232.960,20	34.989,50	-54.927,39	-304.947,86	-217.414,16	437.001,19	-163.301,95	-343.016,51
	250000	46.494,16	112.316,70	123.727,35	-109.232,85	-74.243,35	-129.170,74	-434.118,60	-651.532,76	-214.531,57	-377.833,52	-720.850,03
	99.391,50	46.494,16	112.316,70	123.727,35	-109.232,85	-74.243,35	-129.170,74	-434.118,60	-651.532,76	-214.531,57	-377.833,52	-720.850,03 Saldo a 31/12

El PMP de l'Ajuntament de Vidreres s'ha situat durant l'últim trimestre per sobre dels 30 dies, motiu pel qual procedeix fer una actualització del Pla de Tresoreria anual, i adoptar com a mesura immediata la concertació d'una operació de tresoreria per import de 800.000 euros, als efectes de complir amb les obligacions de pagament en termini.

No obstant, també resulta oportú prendre mesures per tal que la manca de liquiditat no es converteixi a final d'any en un resultat negatiu, i que el romanent de tresoreria esdevingui negatiu.

A la vista de l'anterior, i del que es disposa en l'article 51 del text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5



Ajuntament de Vidreres

de març, aquest Servei proposa la formalització d'una operació de crèdit a curt termini amb les següents característiques:

- Tipus d'operació: Finançament a curt termini.
- Finalitat: Desfasaments transitoris de tresoreria.
- L'import de l'operació: 800.000 €
- Termini de l'operació: 12 mesos
- Període de liquidació d'interessos i amortització: Trimestral
- Tipus d'interès: Fix o Variable.
- Comissions: En cas que s'apliquin comissions caldrà indicar quines i el seu import s'aplicarà als costos de l'operació per calcular la oferta més econòmica..
- Criteri d'adjudicació:

S'adjudicarà a l'oferta que presenti uns costos menys elevats per l'Ajuntament.

Es calcularan a partir de del tipus d'interès aplicable i les comissions.

En cas d'interès variable s'utilitzarà com a referència per calcular el tipus d'interès aplicable per a calcular l'oferta, l'euribor a tres mesos que sigui vigent el dia de finalització del termini de presentació d'ofertes.

Conclusions

Tenint en compte aquests antecedents, i a fi de concertar una operació de crèdit a curt termini en les condicions descrites, amb base al previst en l'article 51 del text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, es considera convenient, que es procedeixi a l'inici de l'expedient de Concertació d'Operació de Crèdit a curt termini.

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT