



# Ajuntament de Pineda de Mar

Document	Expedient	Data	Segell
21577/2025	1841/2025	06-02-2025	

Àrea

TresoreriaC022

Procediment

E410 Gestió de la tresoreria

Codi de verificació



6K1W442P3V0K526T16UP

Decret

## ANTECEDENTS DE FET:

L'article 196 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, aprovat pel Reial Decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, defineix les funcions de les Tresoreries de les entitats locals, dins de les quals es troba la de distribuir en el temps les disponibilitats de líquides per a la puntual satisfacció de les obligacions.

Una de les eines imprescindibles per assolir una adequada planificació i posterior control de la líquides és el pressupost financer anual o de Tresoreria, el qual per a la seva concreció incorpora els criteris del Pla de Disposició de Fons aprovat, segons estableix l'article 187 del mateix text Refós.

L'Ajuntament de Pineda de Mar, disposa d'un Pla de disposició de Fons aprovat a data 20 de juliol de 2021 per Resolució d'alcaldia ALC/1548/2021, publicat al Butlletí Oficial de la Província a data 30 de juliol de 2021.

En base a aquest Pla de Disposició de Fons s'ha elaborat el present Pressupost de Tresoreria, que recull les dades sobre previsions dels fluxos de pagaments i ingressos que poden tenir incidència en l'exercici pressupostari per a l'any 2025 així com la normativa bàsica reguladora d'aquests fluxos.

## FONAMENTS DE DRET:

- Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals
- Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que es fixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.
- Llei 9/2017 de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.
- Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Reial Decret 1040/2017 de 22 de desembre, que modifica la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les administracions públiques, establert en el Reial Decret 635/2014

Vist l'informe emès per la Tresoreria Municipal.



# Ajuntament de Pineda de Mar

En ús de les facultats atribuïdes pel Decret d'Alcaldia ALC/2149/2024 de 17 de setembre, com a Tinent/a d'Alcalde, RESOLC:

**Primer.-** APROVAR el Pressupost de Tresoreria de l'Ajuntament de Pineda de Mar, per a l'any 2025 que s'adjunta, treballat en base al Pla de disposició de Fons aprovat per Resolució d'Alcaldia ALC/1548/2021 en data 20 de juliol de 2021, als efectes de donar compliment al que disposa l'article 187 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març.

**Segon.-** Publicar el Pressupost de Tresoreria de l'Ajuntament de Pineda de Mar per a l'any 2025 al portal de transparència <https://seu.pinedademar.org/>