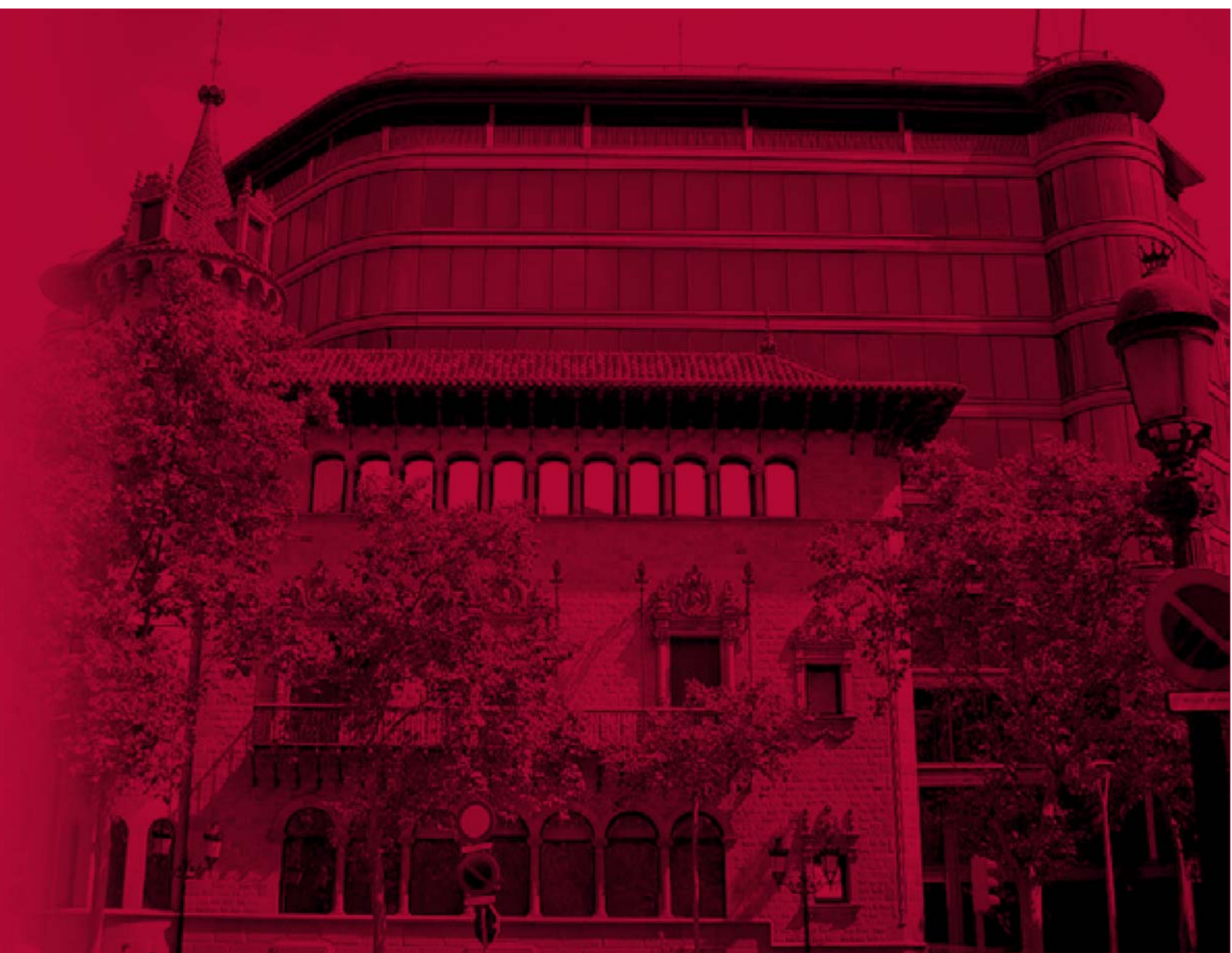


A2.4 Estat d'execució a 30.9.2024

Pressupostos 2025



Document 1

informe d'estat d'execució
del pressupost
de la Corporació
i del seu Sector Públic

30 de setembre 2024

estat d'execució del pressupost de la Corporació

data comptable : 30 de setembre de 2024

L'article 207 del Text Refòs de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel RDL 2/2004, estableix que la Intervenció informará periòdicament al Ple de la Corporació l'execució del Pressupost, dels moviments pressupostaris i no pressupostaris de tresoreria així com la situació d'aquesta. També les regles 52 i 53 de la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, model normal, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, regula amb detall la informació que s'haurà de subministrar amb la periodicitat que el mateix Ple hagi establert. Per la seva banda, les Bases d'Execució del Pressupost d'enguany, en la seva base 7.1), determina que la informació que s'haurà de presentar al Ple tindrà caràcter trimestral, i contemplarà tant l'execució del Pressupost de la Corporació com de les entitats (administracions públiques) que formen part del seu Sector Públic. Per donar compliment a aquests mandats legals s'ha elaborat el present informe, el qual contempla l'execució pressupostària de la Corporació des de l'ú de gener fins la data de referència en el títol de l'informe. La seva composició s'ha estructurat en els apartats següents:

- A) Execució del Pressupost de l'exercici corrent de la Corporació.
- B) Execució de l'agrupació de pressupostos d'exercicis tancats de la Corporació.
- C) Execució dels conceptes no pressupostaris de la Corporació.
- D) Moviments i situació de la tresoreria de la Corporació.
- E) Execució dels pressupostos de l'exercici corrent de les entitats que formen part del Sector Públic Diputació de Barcelona.

A.- PRESSUPOST CORRENT

A.1. Estat dels ingressos

Ingressos		Exercici 2024	
Capítol Pressupostari	Prev.definitives	Drets reconeg.nets	%
1 impostos directes	176.469.000,00	140.008.098,65	79,3%
2 impostos indirectes	99.520.500,00	89.197.644,68	89,6%
3 taxes preus i altres	5.107.000,00	6.533.423,20	127,9%
4 transferències corrents	783.944.849,49	603.372.775,93	77,0%
5 ingressos patrimonials	11.193.100,00	13.972.465,58	124,8%
Operacions corrents	1.076.234.449,49	853.084.408,04	79,3%
6 alienació d'inversions	-	598.981,36	0,0%
7 transferències de capital	4.428.900,00	3.882.713,25	87,7%
Operacions de capital	4.428.900,00	4.481.694,61	101%
8 variació d'actius financers	699.881.433,02	139.057.403,45	19,9%
9 variació de passius financers	-	-	0,0%
Ingressos financers	699.881.433,02	139.057.403,45	19,9%
Total d'ingressos	1.780.544.782,51	996.623.506,10	56,0%

Estat d'execució dels ingressos sense tenir en compte els capítols 8 i 9

Ingressos no financers		Exercici 2024	
	Prev.definitives	Drets reconeg.nets	%
Total d'ingressos	1.080.663.349,49	857.566.102,65	79,4%

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): ef747907ce2d5923f978 Adreça de validació:

Estat d'execució del pressupost d'ingressos reals

Ingressos		Exercici 2024	
	Prev.definitives	Drets reconeg.nets	%
Pressupost d'ingressos definitius	1.780.544.782,51	996.623.506,10	56,0%
Romanent de tresoreria aplicat a data	- 514.531.433,02	-	-
Crèdit no disposat a llarg termini	-	-	-
Pressupost d'ingressos reals	1.266.013.349,49	996.623.506,10	78,7%

Estat comparatiu de l'execució dels ingressos 2024/2023 a la mateixa data

Ingressos		Exercici 2024			Exercici 2023		
Capítol Pressupostari	Prev.definitives	Drets rec.nets (A)	%	Prev.definitives	Drets rec.nets (B)	%	var.(A)/(B)
1 impostos directes	176.469.000,00	140.008.098,65	79,3%	156.685.000,00	126.006.894,46	80,4%	11,1%
2 impostos indirectes	99.520.500,00	89.197.644,68	89,6%	105.080.000,00	70.583.646,69	67,2%	26,4%
3 taxes preus i altres	5.107.000,00	6.533.423,20	127,9%	4.666.000,00	7.652.539,24	164,0%	-14,6%
4 transferències corrents	783.944.849,49	603.372.775,93	77,0%	653.367.467,88	492.626.163,33	75,4%	22,5%
5 ingressos patrimonials	11.193.100,00	13.972.465,58	124,8%	2.953.000,00	9.101.434,39	308,2%	53,5%
Operacions corrents	1.076.234.449,49	853.084.408,04	79,3%	922.751.467,88	705.970.678,11	76,5%	20,8%
6 alienació d'inversions	-	598.981,36	0,0%	-	149.462,60	0,0%	300,8%
7 transferències de capital	4.428.900,00	3.882.713,25	87,7%	7.215.448,84	3.707.412,48	51,4%	4,7%
Operacions de capital	4.428.900,00	4.481.694,61	101,2%	7.215.448,84	3.856.875,08	53%	16,2%
8 variació d'actius financers	699.881.433,02	139.057.403,45	19,9%	681.455.957,41	156.967.777,73	23,0%	-11,4%
9 variació de passius financers	-	-	0,0%	-	-	0,0%	0,0%
Ingressos financers	699.881.433,02	139.057.403,45	19,9%	681.455.957,41	156.967.777,73	23,0%	-11%
Total d'ingressos	1.780.544.782,51	996.623.506,10	56,0%	1.611.422.874,13	866.795.330,92	53,8%	15,0%

Estat d'execució dels ingressos sense tenir en compte els capítols 8 i 9

Ingressos		Exercici 2024			Exercici 2023		
	Prev.definitives	Drets rec.nets (A)	%	Prev.definitives	Drets rec.nets (B)	%	var.(A)/(B)
Total d'ingressos	1.080.663.349,49	857.566.102,65	79,4%	929.966.916,72	709.827.553,19	76,3%	20,8%

Les previsions dels ingressos fins a la data han ascendit a un import total de 1.780,5 milions d'euros, quan l'any anterior en el mateix període van ser de 1.611,4 milions. Hi ha, doncs, un increment del 10,5% respecte del tercer trimestre de l'any 2023. Aquesta variació s'explica principalment pels ingressos d'operacions corrents, i més concretament per la liquidació definitiva prevista de la PIE del 2022 per un import de 145,6 milions, desglossats en els capítols 1 per 11,7 milions i capítol 4 per 133,9 milions d'euros. Així mateix, destaquen també les previsions en el capítol 5 per un import de 11,2 milions d'euros dels quals 8,0 milions d'euros corresponen a interessos de dipòsits. Per altra banda, els ingressos financers (capítols 8 i 9) aquest tercer trimestre han ascendit a 699,9 milions d'euros enfront als 681,5 milions de l'any 2023. Pel que fa als ingressos per operacions de capital (capítols 6 i 7) previstos per enguany han estat de 4,4 milions d'euros enfront dels 7,2 milions de l'any 2023.

L'import dels drets reconeguts al tancament del període ha estat de 996,6 milions d'euros, representant un increment del 15,0 % respecte al del tercer trimestre de 2023, que va ser de 866,8 milions. Cal mencionar que al mes de juliol es va comunicar i ingressar per part de l'Estat la liquidació definitiva del 2022 per un import de 168,9 milions d'euros. Pel que fa al nivell d'execució del pressupost actual, és a dir, la relació entre els drets reconeguts respecte de les previsions definitives d'ingressos, ha estat del 56,0% des de l'inici d'any. Amb més detall, si d'aquesta darrera magnitud en descomptem l'import de les modificacions de crèdit finançades amb romanent líquid de tresoreria, el percentatge d'execució real obtingut és, d'aquesta manera, de 78,7%. Finalment, si no considerem els ingressos financers, és a dir, els capítols 8 i 9, l'execució puja fins al 79,4%.

Participació en els tributs de l'Estat

Els drets reconeguts dels imports a compte de la participació en els tributs de l'Estat (PIE) fins la data han assolit un import total brut de 637,2 milions d'euros. Si es tenen en compte les devolucions de les participacions en els ingressos de l'Estat corresponents a les liquidacions de les PIE negatives dels anys 2008 i 2009, l'import ingressat net ha estat de 629,5 milions. L'any passat, en el mateix període, els drets reconeguts bruts van ser de 631,6 milions i l'import net de 624,7 milions d'euros.

Les devolucions de les PIE negatives, corresponents a les liquidacions dels anys 2008 i 2009, han estat per un import de 6,9 milions d'euros (amb una devolució mensual promig per tot l'any de 769.937,29 euros i un import anual de 9.239.247,48 euros). La devolució total d'aquestes liquidacions negatives està prevista de fer-se en quotes anuals constants, que s'allllargaran fins al desembre de l'exercici 2031.

La devolució de l'import pendent a l'exercici 2024 de la PIE negativa corresponent a la liquidació definitiva de l'any 2020 va finalitzar a data 30 de juny. No obstant això, i tal com va passar a l'exercici 2022, la Llei general de Pressupostos de l'Estat per a l'any 2023 (prorrogada per a l'any 2024), estableix a la disposició addicional 82 una dotació addicional al mes de desembre d'enguany per compensar els imports reintegrats trimestralment de la liquidació negativa de la PIE 2020. Per aquest motiu i per un criteri de prudència, es va comptabilitzar un assentament financer aforant aquest deute en el 2022 però que té un efecte neutre en la comptabilitat pressupostària.

En aquest trimestre s'han comptabilitzat pressupostàriament les devolucions parcials de les PIE 2008 i 2009 del fons complementari i aportació sanitària per un import mensual de 769.937,29 euros que representa 6,9 milions d'euros com es mostra en el quadre següent. Respecte a la devolució de la PIE del 2020, en el mes de juliol s'ha comptabilitzat l'ingrés dels 9,6 milions d'euros corresponents al reintegrament del segon trimestre que restaven pendents; però, tal com hem explicat, el reintegrament de la PIE 2020 té un efecte neutre en la comptabilitat pressupostària.

Respecte a la liquidació definitiva de la PIE 2022, a finals de juliol es va procedir a l'ingrés per part del Ministeri d'Hisenda de l'import de 168.884.898,49 milions d'euros, dels quals 164,3 milions d'euros corresponen a la Diputació de Barcelona i 4,6 milions corresponen a l'aportació a l'Assistència Sanitària.

Participació en els Tributs de l'Estat (detall per procedència)

Conceptes	Exercici 2024			Exercici 2023	var. %
	Import brut	Devolució PIE	Import net	Import net	
cessió lrp	97.700.572,44	503.004,78	97.197.567,66	91.903.775,40	5,8%
cessió lva i impostos especials	73.139.024,97	519.389,63	72.619.635,34	72.430.822,08	0,3%
fons complementari	449.688.216,78	5.023.760,13	444.664.456,65	444.664.456,65	0,0%
aportació sanitària	16.642.152,79	945.910,24	15.696.242,55	15.696.242,55	0,0%
1.- Imports a compte	637.169.966,98	6.992.064,78	630.177.902,20	624.695.296,68	0,9%
liquidació definitiva 2022	168.178.169,70	-	168.178.169,70	24.128.712,23	597,0%
2.- Liquidacions anteriors	168.178.169,70	-	168.178.169,70	24.128.712,23	597,0%
Total ingressat a data	805.348.136,68	6.992.064,78	798.356.071,90	648.824.008,91	23,0%

Participació en els Tributs de l'Estat (detall per destinació)

Conceptes	Import parcial	Import total brut
Diputació de Barcelona		784.145.403,59
mensualitats a compte any 2024	620.527.814,19	
liquidació definitiva 2022	163.617.589,40	
Aportació sanitària		21.202.733,09
mensualitats a compte any 2024	16.642.152,79	
liquidació definitiva 2022	4.560.580,30	
Total ingressat 2024		805.348.136,68

Capítol I - Impostos Directes

Aquest capítol s'ha liquidat amb uns drets reconeguts de 140,0 milions d'euros, el qual inclou tant les participacions en l'IRPF com els drets liquidats del recàrrec provincial sobre l'I.A.E. L'any passat, dintre del mateix període, es van liquidar en aquest capítol uns drets reconeguts nets per un import de 126,0 milions. Hi ha, per tant, un increment del 11,1% respecte del mateix període del 2023.

El gruix ha estat per les participacions en l'IRPF per import de 97,2 milions d'euros, que l'any passat en aquestes dates va ser de 91,9 milions. També cal afegir els 17,9 milions d'euros de la liquidació definitiva de la PIE del 2022 per aquest concepte d'IRPF. Pel que fa al recàrrec provincial sobre l'IAE, els drets reconeguts comptabilitzats a aquesta data han estat de 25,0 milions, mentre que l'any passat al mateix període van ser 24,7 milions, representant un lleuger increment respecte de l'any anterior. Els drets reconeguts obtinguts per aquest concepte corresponen a les liquidacions lliurades per l'ORGT procedents dels ajuntaments que han delegat la recaptació d'aquest tribut a aquest organisme i també a les liquidacions directes dels ajuntaments que no ho han delegat, sent l'ajuntament de Barcelona el de major quantia d'entre tots ells.

Capítol II - Impostos Indirectes

Aquest capítol s'ha liquidat amb uns drets reconeguts totals de 89,2 milions d'euros, mentre que l'any passat ho va fer per 70,6 milions, suposant un increment de 18,6 milions d'euros respecte al de l'any passat. La distribució dels ingressos obtinguts en aquest capítol, ve determinada per les cessions d'IVA per 59,8 milions i 11,4 milions d'euros d'impostos especials. Cal afegir que la liquidació definitiva de la PIE de l'any 2022 per la cessions d'IVA i impostos especials s'han liquidat uns drets reconeguts de 17,3 milions d'euros.

Capítol III – Taxes, preus públics i altres

El capítol III, taxes i preus públics, s'ha liquidat amb uns drets reconeguts de 6,5 milions d'euros, mentre que l'any anterior, en el mateix període, es va liquidar amb uns drets de 7,7 milions. Hi ha hagut, per tant, un decrement respecte al mateix període de l'any anterior. Cal destacar els ingressos corresponents als reintegraments diversos d'operacions corrents i d'exercicis anteriors, a les taxes i preus públics del Palau Güell, les estades a les Llars Mundet i a la taxa per l'aprofitament del domini públic provincial de la Telefònica d'Espanya. Els imports que s'han aplicat en aquest capítol es poden agrupar per diferents conceptes homogenis, que es detallen en el quadre següent:

Agrupació d'ingressos	Imports	%
Telefònica d'Espanya	537.955,93	8%
Taxes serveis estades Llars Mundet	741.193,98	11%
Taxes per cessió d'espais	154.711,29	2%
Indemnitzacions per danys	38.904,14	1%
Reintegraments diversos	2.120.923,95	32%
Preus públics per la prestació d'activitats econòm	16.584,40	0%
Incautació de fiances	142,36	0%
Taxes i preus públics del Palau Güell	1.845.578,14	28%
Vendes	188.482,83	3%
Repercusió despeses a entitats	151.257,25	2%
Taxes i preus públics per prestació de serveis	572.681,38	9%
Altres ingressos diversos	163.523,25	3%
Total	6.533.423,20	100%

Capítol IV – Transferències corrents

Aquest capítol s'ha liquidat amb uns drets reconeguts nets de 603,4 milions d'euros, representant un increment del 22,5 % respecte al de l'any passat, que va ascendir a 492,6 milions. En aquest capítol la part més important correspon al Fons complementari de finançament i a l'aportació sanitària, ambdós procedents de la Participació en els Ingressos de l'Estat, que assoleixen un total de 594,1 milions d'euros, superior en un 24,6% respecte al de l'any passat que va ser de 476,9 milions d'euros. Aquests 594,1 milions d'euros inclouen la liquidació definitiva de la PIE del 2022 amb 129,2 milions d'euros de la Diputació de Barcelona i els 4,6 de l'aportació Sanitària. Ambdós conceptes cobreixen el 98% del total de drets reconeguts nets d'aquest capítol. Els diferents conceptes es poden agrupar de forma homogènia tal i com s'indica a continuació:

Agrupació d'ingressos	Imports	%
Participació en tributs de l'Estat	573.869.491,52	95%
Participació en tributs de l'Estat - Aportació Sanitària	20.256.822,85	3%
Particip. Apostes esportives (travesses)	3.206.795,21	1%
Subvencions de l'exterior	1.617.113,80	0%
Plans d'accessibilitat i mobilitat	198.331,44	0%
Repercussió de taxes i altres impostos	39.358,60	0%
Compensació despeses manteniments	592.988,69	0%
Subvencions d'entitats locals	3.059.852,47	1%
Subvencions de la Generalitat	17.022,98	0%
Altres transferències	514.998,37	0%
Total	603.372.775,93	100%

Capítol V – Ingressos patrimonials

Aquest capítol s'ha liquidat amb uns drets reconeguts de 14,0 milions d'euros, saldo superior al de l'any passat, que en el mateix període va ser de 9,1 milions d'euros. L'increment espectacular d'aquest capítol respecte del mateix període de l'any 2023 és a causa dels ingressos en concepte d'interessos en dipòsits bancaris de la Corporació degut a la pujada dels tipus d'interès i dels lloguers d'edificis i canons. Els ingressos liquidats agrupats per conceptes homogenis han estat els que s'indiquen a continuació:

Agrupació d'ingressos	Imports	%
Lloguers d'edificis i canons	2.584.538,87	18%
Interessos dipòsits bancaris	10.987.589,46	78,6%
Rendiments d'actius financers	372.790,27	2,7%
Altres ingressos patrimonials	27.546,98	0,2%
Total	13.972.465,58	100%

Capítol VI – Alienació d'inversions

En aquest capítol hi figuren els reintegraments de diverses operacions de capital i del Programa de crèdit local per un import de 0,6 milions d'euros, la majoria amb ajuntaments, derivats de pressupostos d'exercicis anteriors.

Capítol VII – Transferències de capital

El saldo liquidat a la data en concepte de transferències és a la data actual de 3,9 milions d'euros, mentre que l'any passat a aquesta data l'import va ser de 3,7 milions d'euros, import similar al d'enguany. Destacar les aportacions municipals a projectes d'obres d'urbanització i carreteres cofinançats amb ajuntaments que representen un 89,0% dels ingressos d'aquest capítol. L'agrupació per conceptes és aquesta:

Agrupació d'ingressos	Imports	%
Transferències d'entitats locals	3.465.199,01	89%
Subvencions de capital de l'Estat	-	0%
Subvencions de capital de la Generalitat	-	0%
Subvencions de capital d'altres entitats	227.338,19	6%
Subvencions de capital de l'exterior	190.176,05	5%
Total	3.882.713,25	100%

Capítol VIII – Variació d'actius financers

Aquest capítol s'ha liquidat amb uns drets reconeguts nets de 139,1 milions d'euros, import inferior en 17,9 milions d'euros al de l'any passat pel mateix període, que es va liquidar per un import total de 157,0 milions. Com cada any, el gruix més important d'aquests ingressos ve originat per la devolució de la bestreta a l'Organisme de Gestió Tributària de 170,0 milions d'euros i que a la data de l'informe s'han retornat 120,0 milions d'euros i inferior a l'import reintegrat l'any 2023 per aquest mateix període que van ser 140,0 milions d'euros. En aquest capítol també cal mencionar els reintegraments de préstecs de Caixa de Crèdit de Cooperació que anualment s'amortitzen en data 30 de juny a no ser que es tracti d'amortitzacions anticipades, i els reintegraments dels Consells Comarcals de 11,7 milions d'euros i 1,3 milions d'euros respectivament. A destacar en aquest tercer trimestre dins de l'apartat altres reintegraments la devolució del préstec per part de la XAL per 3,8 milions d'euros. Els ingressos liquidats agrupats per conceptes homogenis en aquest primer trimestre han estat els que s'indiquen a continuació:

Agrupació d'ingressos	Imports	%
Reintegrament préstecs Caixa de Crèdit de Coop	11.659.480,44	8%
Reintegrament de Consells Comarcals	1.300.000,00	1%
Reintegrament convenis de deutes	56.041,91	0%
Reintegraments bestreta Organisme Gestió Tributà	120.000.000,00	86%
Romanent líquid de tresoreria	-	0%
Altres reintegraments	4.571.826,35	3%
Devolució Cons. Gestió Hospitalària, Aport. Sanit.	156.935,36	0%
Bestretes al personal de la Corporació	1.313.119,39	1%
Total	139.057.403,45	100%

Capítol IX – Variació de passius financers

El saldo actual així com la previsió de despesa per aquest exercici també és igual a zero. D'acord amb la política de reducció de la despesa financera duta a terme per la Diputació de Barcelona en els darrers anys i que ha tingut com a resultat la cancel·lació total del deute bancari existent, des de l'exercici 2020.

A.2. Estat de les despeses

A.2.1. Despeses compromeses

Despeses		Exercici 2024	
Capítol Pressupostari	Crèdits definitius	Desp.compromeses	%
1 despeses de personal	284.870.563,43	183.873.527,84	64,5%
2 despeses béns corrents	166.773.799,12	134.119.531,06	80,4%
3 despeses financeres	111.000,00	239,35	0,2%
4 transferències corrents	430.106.938,84	375.913.437,66	87,4%
5 Fons de contingència	4.000.000,00	-	0,0%
Operacions corrents	885.862.301,39	693.906.735,91	78,3%
6 inversions reals	129.682.449,07	99.433.150,00	76,7%
7 transferències de capital	559.654.183,53	484.657.418,93	86,6%
Operacions de capital	689.336.632,60	584.090.568,93	84,7%
8 variació d'actius financers	205.345.848,52	198.522.396,04	96,7%
9 variació de passius financers	-	-	0,0%
Despeses financeres	205.345.848,52	198.522.396,04	96,7%
Total de despeses	1.780.544.782,51	1.476.519.700,88	82,9%

A.2.2. Obligacions reconegudes

Despeses		Exercici 2024	
Capítol Pressupostari	Crèdits definitius	Obligacions reconeg.	%
1 despeses de personal	284.870.563,43	183.464.692,14	64,4%
2 despeses béns corrents	166.773.799,12	75.256.880,29	45,1%
3 despeses financeres	111.000,00	239,35	0,2%
4 transferències corrents	430.106.938,84	291.108.642,53	67,7%
5 Fons de contingència	4.000.000,00	-	0,0%
Operacions corrents	885.862.301,39	549.830.454,31	62,1%
6 inversions reals	129.682.449,07	47.245.505,77	36,4%
7 transferències de capital	559.654.183,53	221.256.907,76	39,5%
Operacions de capital	689.336.632,60	268.502.413,53	39,0%
8 variació d'actius financers	205.345.848,52	186.210.330,27	90,7%
9 variació de passius financers	-	-	0,0%
Despeses financeres	205.345.848,52	186.210.330,27	90,7%
Total de despeses	1.780.544.782,51	1.004.543.198,11	56,4%

A.2.3. Estat comparatiu de despeses compromeses 2024/2023 a la data

Despeses		Exercici 2024			Exercici 2023			
Capítol Pressupostari	Crèdits definitius	Desp.compr. (A)	%		Crèdits definitius	Desp.compr. (B)	%	(A)/(B)
1 despeses de personal	284.870.563,43	183.873.527,84	64,5%		269.792.977,03	173.714.129,46	64,4%	5,8%
2 despeses béns corrents	166.773.799,12	134.119.531,06	80,4%		153.847.575,42	120.756.778,97	78,5%	11,1%
3 despeses financeres	111.000,00	239,35	0,2%		111.020,00	655,29	0,6%	-63,5%
4 transferències corrents	430.106.938,84	375.913.437,66	87,4%		416.648.100,84	386.880.158,70	92,9%	-2,8%
5 Fons de contingència	4.000.000,00	-	0,0%		3.000.000,00	-	0,0%	0,0%
Operacions corrents	885.862.301,39	693.906.735,91	78,3%		843.399.673,29	681.351.722,42	80,8%	1,8%
6 inversions reals	129.682.449,07	99.433.150,00	76,7%		130.586.537,02	74.603.409,13	57,1%	33,3%
7 transferències de capital	559.654.183,53	484.657.418,93	86,6%		438.336.393,51	404.162.328,58	92,2%	19,9%
Operacions de capital	689.336.632,60	584.090.568,93	84,7%		568.922.930,53	478.765.737,71	84,2%	22,0%
8 variació d'actius financers	205.345.848,52	198.522.396,04	96,7%		199.100.270,31	186.135.830,58	93,5%	6,7%
9 variació de passius financers	-	-	0,0%		-	-	0,0%	0,0%
Despeses financeres	205.345.848,52	198.522.396,04	96,7%		199.100.270,31	186.135.830,58	93,5%	6,7%
Total de despeses	1.780.544.782,51	1.476.519.700,88	82,9%		1.611.422.874,13	1.346.253.290,71	83,5%	9,7%

A.2.4. Estat comparatiu d'obligacions reconegudes 2024/2023 a la data

Despeses	Exercici 2024			Exercici 2023			
	Crèdits definitius	Oblig.reconeg. (A)	%	Crèdits definitius	Oblig.reconeg. (B)	%	(A)/(B)
Capítol Pressupostari							
1 despeses de personal	284.870.563,43	183.464.692,14	64,4%	269.792.977,03	172.397.401,72	63,9%	6,4%
2 despeses béns corrents	166.773.799,12	75.256.880,29	45,1%	153.847.575,42	70.145.677,23	45,6%	7,3%
3 despeses financeres	111.000,00	239,35	0,2%	111.020,00	335,46	0,3%	-28,7%
4 transferències corrents	430.106.938,84	291.108.642,53	67,7%	416.648.100,84	276.601.891,23	66,4%	5,2%
5 Fons de contingència	4.000.000,00	-	0,0%	3.000.000,00	-	0,0%	0,0%
Operacions corrents	885.862.301,39	549.830.454,31	62,1%	843.399.673,29	519.145.305,64	61,6%	5,9%
6 inversions reals	129.682.449,07	47.245.505,77	36,4%	130.586.537,02	39.746.567,62	30,4%	18,9%
7 transferències de capital	559.654.183,53	221.256.907,76	39,5%	438.336.393,51	153.391.266,25	35,0%	44,2%
Operacions de capital	689.336.632,60	268.502.413,53	39,0%	568.922.930,53	193.137.833,87	33,9%	39%
8 variació d'actius financers	205.345.848,52	186.210.330,27	90,7%	199.100.270,31	178.666.587,34	89,7%	4%
9 variació de passius financers	-	-	0,0%	-	-	0,0%	0,0%
Despeses financeres	205.345.848,52	186.210.330,27	90,7%	199.100.270,31	178.666.587,34	89,7%	4,2%
Total de despeses	1.780.544.782,51	1.004.543.198,11	56,4%	1.611.422.874,13	890.949.726,85	55,3%	12,7%

A.2.5. Estat dels cobraments i pagaments del pressupost corrent de l'any

Cobraments		Pagaments	
Capítol Pressupostari	Recaptació neta	Capítol Pressupostari	Pagaments realit.
1 impostos directes	111.473.448,58	1 despeses de personal	183.460.184,74
2 impostos indirectes	81.071.086,35	2 despeses béns corrents	73.735.515,28
3 taxes preus i altres	5.157.047,27	3 despeses financeres	239,35
4 transferències corrents	549.347.563,95	4 transferències corrents	281.965.301,73
5 ingressos patrimonials	13.737.584,72	5 fons de contingència	-
Operacions corrents	760.786.730,87	Operacions corrents	539.161.241,10
6 alienació d'inversions	382.911,05	6 inversions reals	44.890.418,09
7 transferències de capital	3.481.943,21	7 transferències de capital	192.227.185,92
Operacions de capital	3.864.854,26	Operacions de capital	237.117.604,01
8 variació d'actius financers	137.759.982,74	8 variació d'actius financers	186.196.510,12
9 variació de passius financers	-	9 variació de passius financers	-
Ingressos financers	137.759.982,74	Despeses financeres	186.196.510,12
Total cobraments ⁽¹⁾	902.411.567,87	Total pagaments ⁽²⁾	962.475.355,23
Diferència cobraments - pagaments ^{(1) - (2)}		- 60.063.787,36	

A la data del present informe, els crèdits definitius actuals de l'Estat de Despeses del Pressupost de la Corporació coincideixen en import amb les previsions d'Ingressos, per un total de 1.780,5 milions d'euros. Els crèdits de l'Estat de Despeses del Pressupost de l'any passat van ser de 1.611,4 milions d'euros, saldo inferior al d'enguany. Cal esmentar que en el Pressupost inicial s'hi inclou la bestreta de tresoreria concedida per la Corporació a l'Organisme de Gestió Tributària, amb una despesa enguany a data actual de 170,0 milions d'euros, mateix import que a l'any 2023. D'altra banda, els crèdits definitius de despeses inclouen la incorporació dels romanents de crèdit inicials de l'any anterior per un total de 269,0 milions d'euros, quan l'any anterior va ser per un import de 251,6 milions.

Pel que fa a l'execució del Pressupost de Despeses de l'exercici fins la data actual, les despeses compromeses (fase D de la despesa) han ascendit a un import total de 1.476,5 milions d'euros; un percentatge de disposició en relació als crèdits totals del 82,9%. L'any passat, en el mateix període, les despeses compromeses van ascendir a 1.346,3 milions, amb un percentatge del 83,5% lleugerament superior a l'actual en un 0,6%. Pel que fa a les obligacions reconegudes (fase O de la despesa), l'import comptabilitzat a la data ha estat de 1.004,5 milions d'euros, amb un nivell d'execució respecte dels crèdits actuals del 56,4%. L'any passat, en el mateix període, les obligacions reconegudes van ser inferiors per un import de 890,9 milions, amb un nivell d'execució del 55,3%, inferior en un 1,1% al d'aquest tercer trimestre.

Així mateix, en relació als cobraments i pagaments del pressupost de l'exercici corrent, acumulat fins a la data del present informe, hi ha un saldo negatiu de 60,1 milions d'euros. L'any 2023 a les mateixes dates, el saldo era també negatiu per 29,1 milions d'euros, però inferior a l'actual. Els pagaments realitzats fins a la data han assolit els 962,5 milions, els quals han abastat un 95,8% de les obligacions reconegudes. Respecte als cobraments, els ingressos obtinguts també fins la data, ho han estat per un import de 902,4 milions, els quals equivalen al 90,5% dels drets reconeguts nets comptabilitzats en el període. Percentatges d'execució inferiors als del mateix període de l'any passat que van ser d'un 98,5% i un 97,5% respectivament.

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): ef747907ce2d5923f978 Adreça de validació:

Pel que fa a les modificacions de crèdit, l'import total comptabilitzat fins la data ha estat de 536,8 milions d'euros. Aquestes modificacions corresponen, d'una banda, a la utilització del romanent líquid de tresoreria de l'any 2023, per finançar la incorporació dels romanents de crèdit d'anys anteriors, per un import de 269,0 milions d'euros, i altres modificacions de crèdit per un valor conjunt de 267,7 milions d'euros.

Modificacions de crèdit		Exercicis 2024 - 2023	
Concepte	30/09/2024	30/9/2023	%
1 Pressupost inicial	1.243.776.000,00	1.087.435.000,00	14,4%
2 Modificacions de crèdit:	536.768.782,51	523.987.874,13	2,4%
2.1. Incorporació de romanents	269.026.397,67	251.579.347,81	6,9%
2.2. Altres modificacions de crèdit	267.742.384,84	272.408.526,32	-1,7%
3 Pressupost actual	1.780.544.782,51	1.611.422.874,13	10,5%

Capítol I – Despeses de personal

Aquest capítol s'ha liquidat amb unes obligacions reconegudes de 183,5 milions d'euros. L'any passat en el mateix període es van reconèixer unes obligacions per un saldo a la data de 172,4 milions d'euros.

Per grans conceptes homogenis de despesa, les obligacions reconegudes que s'han aplicat a aquest capítol han estat les següents:

Agrupació de despeses	Imports	%
Despeses personal directiu i eventual	9.632.328,89	5,3%
Despeses personal funcionari i altre personal	114.309.125,87	62,3%
Personal laboral	154.350,67	0,1%
Quotes Seguretat Social	38.852.055,54	21,2%
Incentius al rendiment	13.271.175,59	7,2%
Altres despeses socials	7.245.655,58	3,9%
TOTAL:	183.464.692,14	100%

Capítol II – Despeses de béns corrents i serveis

Aquest capítol s'ha liquidat amb unes obligacions reconegudes de 75,3 milions euros, mentre que l'any passat van ser de 70,1 milions. Els conceptes més significatius són els de l'apartat de material, subministraments i altres amb 54,3 milions d'euros on també s'inclou el Servei Local de Teleassistència per 14,1 milions d'euros, i en reparacions manteniment i conservació amb 15,9 milions.

Les despeses aplicades a aquest capítol han estat, per agrupacions homògenes, les que s'indiquen a continuació:

Agrupació de despeses	Imports	%
Arrendaments i cànon	2.808.842,85	3,7%
Reparacions, manteniment i conservació	15.862.362,93	21,1%
Material, subministraments i altres	54.345.532,89	72,2%
Indemnitzacions per raó del servei	498.949,86	0,7%
Despeses de publicacions	118.461,17	0,2%
Treballs fets per admin. púb. i altres entit. púb.	1.004.965,43	1,3%
Treballs realit. per instituc. sense fins de lucre	617.765,16	0,8%
TOTAL:	75.256.880,29	100%

Capítols III i IX – Càrrega financera de la Corporació, interessos i amortitzacions

La càrrega financera de la Corporació està constituïda originàriament per la suma dels capítols corresponents als interessos (III) i amortitzacions (IX) dels préstecs vius concertats amb entitats financeres. La Diputació de Barcelona va optar durant el primer semestre de 2020 per la cancel·lació total de forma anticipada de tots els préstecs bancaris. Amb aquesta amortització, l'endeutament de la Diputació de Barcelona amb entitats bancàries ha passat a ser zero. Cal fer esment també que en el pressupost inicial de 2024 no s'ha previst pel capítol IX de despeses cap aplicació destinada a nou endeutament bancari i per tant el seu import és zero.

En conseqüència, el capital viu estimat de l'endeutament total a la fi d'aquest exercici pressupostari correspondrà únicament al saldo pendent a llarg termini amb l'Administració de l'Estat, derivat de les liquidacions negatives de les Participacions en els Ingressos de l'Estat (PIE) dels anys 2008, 2009 i 2020, que a la data de l'informe tenen un pendent de 67,0 milions d'euros i que al tancament comptable a 31 de desembre ascendiran a un total pendent de 64,7 milions d'euros.

La ratio de l'objectiu d'endeutament financer de la Corporació estimada a 31 de desembre, quantificada en termes percentuals, és el quocient entre el saldo pendent viu a aquella data respecte dels ingressos ordinaris liquidats en el pressupost de la Corporació en l'últim exercici tancat, en aquest cas el de 2023. D'acord amb aquestes premisses, la ratio d'endeutament, que correspon en aquest cas al saldo a llarg termini en les Participacions d'Ingressos de l'Estat (PIE), s'estima en el 7,1%, segons es detalla a continuació:

Capital viu préstecs a llarg termini entitats financeres	-
Capital viu préstecs a llarg termini - PIE 2008	13.068.318,96
Capital viu préstecs a llarg termini - PIE 2009	51.606.412,48
Capital viu préstecs a llarg termini - PIE 2020	-
Previsió endeutament - préstec a llarg termini 2024	-
Total a llarg termini	64.674.731,44
Capital viu préstecs a curt termini entitats financeres	-
Capital viu préstecs a curt termini - PIE 2008	466.725,72
Capital viu préstecs a curt termini - PIE 2009	1.843.086,15
Capital viu préstecs a curt termini - PIE 2020	- 0,00
Total a curt termini	2.309.811,87
Total pendent d'amortitzar	66.984.543,31
Risc per avals lliurats	-
Endeutament de la Corporació	66.984.543,31
1 Drets reconeg.ingressos ord.consolidats(*)	946.921.428,27
2 Endeutament Corporació	66.984.543,31
Percentatge ^{(2)/(1)}	7,1% ^(**)

(*) Import de la Liquidació Diputació de Barcelona exercici 2023

(**) A efectes de tutela financera, i del càlcul de l'objectiu del límit d'endeutament d'acord amb la llei orgànica 2/2012 d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, la ratio del deute viu exclouria els saldos corresponents a les liquidacions negatives de les PIE dels anys 2008, 2009 i 2020. Per aquest motiu, el càlcul de la ratio exclouent-hi els saldos esmentats esdevindrà el 0% a la fi del present exercici.

Capítol IV – Transferències corrents

Aquest capítol s'ha liquidat amb unes obligacions reconegudes de 291,1 milions d'euros, mentre que l'any anterior en el mateix període aquestes van ascendir a 276,6 milions, import inferior al d'enguany. En aquest capítol destaquen les transferències corrents a Ens Locals amb 203,6 milions d'euros, d'entre els quals es destinen a la Xarxa de Governos Locals pel que fa a obligacions reconegudes un import de 163,3 milions (sobre unes despeses compromeses de 196,3 milions per XGL a la data). Les transferències corrents de la Diputació de Barcelona als ens que conformen el Sector Públic a la data de l'informe ascendeix a 66,2 milions d'euros per uns crèdits definitius de 99,1 milions d'euros. Les transferències més significatives corresponen a la Xarxa Audiovisual Local per un import de 28,0 milions d'euros (Transferències corrents a ens públics i societats) i 17,2 milions a l'organisme autònom Institut del Teatre (Transferències corrents a Organismes Autònoms). Finalment les transferències a associacions benèfiques i assistencials amb 22,4 milions d'euros.

Les obligacions reconegudes corresponents a aquest capítol han estat, per agrupacions homogènies, les que s'indiquen a continuació:

Agrupació de despeses	Imports	%
Transferències corrents Organismes Autònoms	17.208.000,00	5,9%
Transferències corrents a l'Estat	78.792,00	0,0%
Transferències corrents a ens públics i societats	27.994.340,00	9,6%
Transferències corrents a CCAA	19.309.645,85	6,6%
Transferències corrents a ens locals	203.602.428,57	69,9%
Transferències corrents a ens privats	144.166,73	0,0%
Transferències assoc. benèfiques i assistencials	22.394.055,78	7,7%
Transferències corrents a l'exterior	377.213,60	0,1%
TOTAL:	291.108.642,53	94%

Capítol VI – Inversions reals

En aquest capítol s'ha liquidat unes obligacions reconegudes de 47,2 milions d'euros, import superior als 39,7 milions que es van assolir el 2023 per al mateix període. Les xifres més rellevants s'han destinat a la inversió de reposició en infraestructures i béns d'ús general, que al final del període ha estat de 21,7 milions, que en la seva majoria corresponen al pla de seguretat i conservació de la xarxa viària (per un import de 3,1 milions), a la transferència de titularitat d'itineraris i eixamplaments (per un import de 10,7 milions) i al programa de fibra òptica (per un import de 5,5 milions). D'altra banda, també són significatius els 11,3 de inversions de reposicions pel funcionament del servei dedicats en rehabilitació d'edificis i elements de transport com a més importants. En inversions gestionades per altres ens han estat 4,7 milions d'euros destinats a l'aportació a la Generalitat de Catalunya pel plan de millores de carreteres i camins DibaGencat 2011-2025.

Les obligacions reconegudes corresponents a aquest capítol han estat, per agrupacions homogènies, les que s'indiquen a continuació:

Agrupació de despeses	Imports	%
Inversió nova en infraestr. i béns ús general	1.791.009,22	3,8%
Inversió repos. en infraestr. i béns ús general	21.675.892,23	45,9%
Inversió nova pel funcionament dels serveis	3.917.571,50	8,3%
Inversió repos. pel funcionament dels serveis	11.268.007,69	23,8%
inversions de caràcter immaterial	3.647.615,66	7,7%
inversions gestionades per a altres ens	4.718.391,46	10,0%
inversions en béns patrimonials	227.018,01	0,5%
TOTAL:	47.245.505,77	100%

Capítol VII – Transferències de capital

Aquest capítol s'ha liquidat amb unes obligacions reconegudes de 221,3 milions d'euros. Els 484,7 milions ja compromesos a dia d'avui, fan intuir que aquesta magnitud augmentarà significativament en el decurs de l'exercici, igualment com ja ho va fer el 2023, que va tancar l'any amb unes obligacions reconegudes de 221,2 milions, tot i que a la mateixa data només se n'havien comptabilitzat 153,4 milions d'euros amb unes despeses compromeses de 404,2 milions d'euros. De l'execució actual, gairebé la totalitat correspon a les transferències de capital atorgades als ens locals per un total de 217,7 milions i dels quals 167,6 milions corresponen a la Xarxa de Governs Locals. Les obligacions reconegudes liquidades en aquest període per agrupacions homogènies han estat les següents:

Agrupació de despeses	Imports	%
Transferències capital a ens Corporació	562.339,00	0,3%
Transferències capital a Generalitat	-	0,0%
Transferències capital a ens locals	217.674.920,85	98%
Transferències capital a empreses privades	80.730,03	0,0%
Transferències capital a ens sense fi lucre	2.938.917,88	1,3%
TOTAL:	221.256.907,76	100%

Capítol VIII – Variació d'actius financers

El capítol VIII, variació d'actius financers, s'ha liquidat amb unes obligacions reconegudes de 186,2 milions d'euros. L'any passat en el mateix període, es van reconèixer obligacions per 178,7 milions, import inferior a l'actual. En aquest capítol, a l'igual que l'any 2023, s'han aplicat els préstecs a curt termini concedits a l'Organisme de Gestió Tributària per fer front a puntes de tresoreria, que a la fi del tercer trimestre ascendeixen a un import de 170,0 milions d'euros. Destacar també en aquest capítol l'operació de tresoreria concedida al Consell Comarcal del Vallès Occidental per 9,5 milions d'euros per fer front al tractament de residus efectuada per diversos ajuntaments, i els imports lliurats per la Corporació a entitats locals en concepte de préstecs de la Caixa de Crèdit de Cooperació per un import de 5,3 milions d'euros.

Agrupació de despeses	Imports	%
Bestretes al personal	1.392.916,47	0,7%
Operacions de Tresoreria Consells Comarcals	-	0,0%
Préstecs a curt termini a entitats locals	9.548.403,00	5,1%
Caixa de Crèdit i Cooperació	5.268.810,80	2,8%
Dipòsits a curt termini	200,00	0,0%
Organisme de Gestió Tributària	170.000.000,00	91,3%
TOTAL:	186.210.330,27	100%

B.- PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS TANCATS

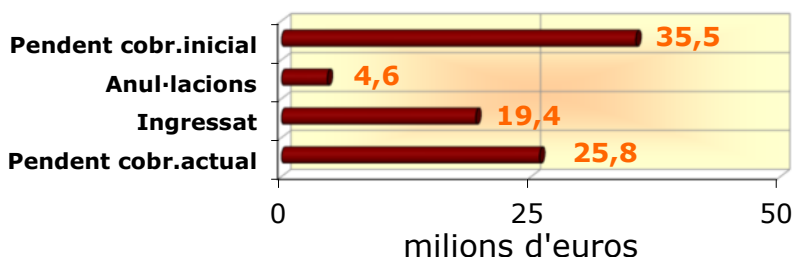
B.1. Estat dels ingressos

B.1. Pressupostos tancats d'ingressos

Ingressos					
Capítol Pressupostari	Pend.cobram.inicial	Pend.cobram.total	Recaptació neta	Pend.cobram.actual	% pendent
1 impostos directes	30.153.615,85	35.053.364,79	13.535.788,11	21.517.576,68	71,4%
2 impostos indirectes	-	-	-	-	0,0%
3 taxes preus i altres	3.505.083,11	3.427.600,76	2.202.997,98	1.224.602,78	34,9%
4 transferències corrents	4.804.756,31	4.804.756,31	3.168.215,41	1.636.540,90	34,1%
5 ingressos patrimonials	318.773,37	318.773,37	117.340,25	201.433,12	63,2%
Operacions corrents	38.782.228,64	43.604.495,23	19.024.341,75	24.580.153,48	63,4%
6 alienació d'inversions	54.642,15	22.523,28	22.233,42	289,86	0,5%
7 transferències de capital	207.484,44	207.484,44	134.915,03	72.569,41	35,0%
Operacions de capital	262.126,59	230.007,72	157.148,45	72.859,27	27,8%
8 variació d'actius financers	1.416.424,43	1.416.424,43	251.889,66	1.164.534,77	82,2%
9 variació de passius financers	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers	1.416.424,43	1.416.424,43	251.889,66	1.164.534,77	82,2%
Total d'ingressos	40.460.779,66	45.250.927,38	19.433.379,86	25.817.547,52	63,8%
Total d'ingressos no financers	39.044.355,23	43.834.502,95	19.181.490,20	24.653.012,75	63,1%

L'import pendent de cobrament actual corresponent a l'agrupació de pressupostos d'ingressos d'exercicis tancats ascendeix a 25,8 milions d'euros, dels quals els ingressos no financers són de 24,7 milions. El saldo total encara no cobrat és d'un 63,8% respecte de l'import inicial. El saldo més significatiu d'aquest pendent correspon al recàrrec provincial sobre l'IAE, amb 21,3 milions d'euros dels quals 19,9 milions d'euros són dels anys 2019 a 2023, molts significatius els 7,4 i 6,5 milions d'euros dels exercicis 2023 i 2022 respectivament. L'Ajuntament de Barcelona que no ha delegat la recaptació a l'ORGT te un pendent de cobrament de 17,0 milions d'euros dels anys 2019 a 2023.

Ingressos - Exercicis tancats



Capítol I – Impostos directes

El saldo pendent de cobrament actual d'aquest capítol, que correspon majoritàriament als saldos del recàrrec provincial sobre l'IAE d'exercicis anteriors és d'un import de 21,5 milions d'euros, el qual representa un 71,4% de l'import pendent inicial, que era de 30,2 milions. Com hem comentat anteriorment d'aquest pendent total de 21,5 milions, 21,3 milions d'euros són recàrrecs de l'IAE. Del total pendent, el saldo més important correspon a l'Ajuntament de Barcelona amb un import de 17,0 milions dels quals 6,2 milions d'euros, 6,0 milions d'euros i 3,5 milions d'euros respectivament corresponen als exercicis 2023, 2022 i 2019. Respecte dels ajuntaments que han delegat la seva gestió a l'ORGT, l'import pendent de cobrament conjunt del recàrrec provincial de l'IAE d'exercicis tancats ascendeix a 3,4 milions d'euros.

Capítol III – Taxes i preus públics

El saldo pendent de cobrament actual d'aquest capítol assoleix un import de 1,2 milions d'euros, el qual representa un 34,9% del pendent inicial, que era de 3,5 milions. Els imports pendents es componen de liquidacions corresponents a taxes, preus públics i altres ingressos liquidats en exercicis anteriors i que es troben fins a la data pendents de cobrament relatiu a permisos d'obres, projectes de reparació i instruments urbanístics, indemnització per danys en les vies locals i a altres ingressos diversos.

Capítol IV – Transferències corrents

Aquest capítol manté un saldo pendent de cobrament actual de 1,6 milions d'euros, el qual suposa un 34,1% respecte del pendent inicial que era de 4,8 milions d'euros. L'import pendent de cobrament més important d'aquest capítol correspon als serveis comuns del Consorci del Parc de Salut Mar de Barcelona per 1,2 milions d'euros i al conveni amb EACSA per 0,3 milions d'euros del 2013.

Capítol V – Ingressos patrimonials

L'import pendent de cobrament actual d'aquest capítol ascendeix a 0,2 milions d'euros, el qual esdevé el 63,2% respecte de l'import pendent inicial que era de 0,3 milions d'euros. Tots els imports pendents de cobrament d'aquest capítol corresponen als lloguers de les finques propietat de la Corporació.

Capítol VI – Alienació de béns

Els saldos pendents de cobrament d'aquest capítol són d'un import irrellevant.

Capítol VII – Transferències de capital

L'import pendent de cobrament actual d'aquest capítol és un import poc significatiu, el qual esdevé el 35,0% respecte de l'import pendent inicial de 0,2 milions d'euros. Gairebé en la seva totalitat correspon a les aportacions municipals per projectes d'obra cofinançats.

Capítol VIII – Variacions d'actius financers

Aquest capítol té un import pendent de cobrament actual d'1,2 milions d'euros, el que en termes relatius és un 82,2% del saldo inicial d'1,4 milions. L'import pendent de cobrament d'aquest capítol correspon en la seva major part al préstec pont del Consorci de la Ruta Minera amb 0,9 milions des de l'any 2015.

Capítol IX – Variació de passius financers

No hi ha cap import pendent de cobrament corresponent a aquest capítol. Tampoc hi havia pendent de cobrament cap import en aquest capítol en el mateix període de l'any passat.

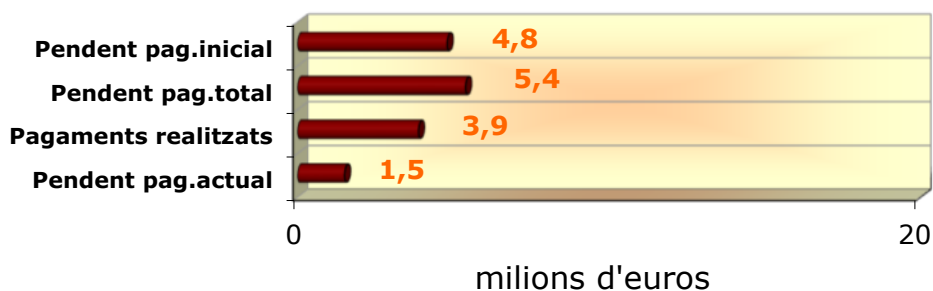
B.2. Estat de les Despeses

Pressupostos tancats de despeses

Despeses					
Capítol Pressupostari	Pend.pag.total	Prescripcions	Pag.realitzats	Pend.pag.actual	% Pagament
1 despeses de personal	1.830,00	-	1.830,00	-	100,0%
2 despeses béns corrents	194.001,49	-	188.907,37	5.094,12	97,4%
3 despeses financeres	4.239,72	-	-	4.239,72	0,0%
4 transferències corrents	4.339.823,48	-	3.163.162,84	1.176.660,64	72,9%
5 ingressos patrimonials	-	-	-	-	0,0%
Operacions corrents	4.539.894,69	-	3.353.900,21	1.185.994,48	73,9%
6 inversions reals	466.147,98	-	147.699,24	318.448,74	31,7%
7 transferències de capital	190.939,65	-	183.519,65	7.420,00	96,1%
Operacions de capital	657.087,63	-	331.218,89	325.868,74	50,4%
8 variació d'actius financers	200.000,00	-	200.000,00	-	100,0%
9 variació de passius financers	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres	200.000,00	-	200.000,00	-	100,0%
Total de despeses	5.396.982,32	-	3.885.119,10	1.511.863,22	72,0%

L'import pendent de pagament actual de l'agrupació d'exercicis tancats del pressupost de despeses és de 1,5 milions d'euros. Aquest import representa el 72,0% del saldo inicial, que era de 5,4 milions d'euros. L'import més significatiu son els pendents de pagament per 1,0 milions d'euros del Centre Assistencial Dr. Emili Mira i López des de l'any 2020.

Despeses - Exercicis tancats



Estat dels moviments de la tresoreria de l'agrupació d'exercicis tancats

Cobraments:	19.433.379,86
Pagaments	3.885.119,10
Saldo agrupació pressupostos tancats	15.548.260,76

C.- OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

C.1. Saldos deutors

Els saldos deutors de les operacions no pressupostàries són els següents:

Saldos deutors					
Concepte	Saldo inicial	Incrementos	decrements	Pend.cobrament	% P.cob
Conceptes no pressupostaris	632.929,09	9.392.819,79	9.255.903,13	769.845,75	7,7%

L'import pendent de cobrament per operacions no pressupostàries de tresoreria de saldos deutors ascendeix a 0,8 milions d'euros. En aquest tercer trimestre, el saldo de la Seguretat Social deutora ha estat saldat. Cal destacar com a saldo deutor més significatiu els dipòsits constituïts a curt termini sumen 0,5 milions d'euros.

C.2. Saldos creditors

Els saldos creditors de les operacions no pressupostàries són els següents:

Saldos creditors					
Concepte	Saldo inicial	Incrementos	decrements	Pend.pagament	% P.pag
Conceptes no pressupostaris	9.489.619,70	89.304.536,94	90.597.331,32	8.196.825,32	8,3%

L'import pendent de pagament per operacions no pressupostàries de tresoreria ascendeix a 8,2 milions d'euros. En aquest saldo hi figuren fonamentalment els imports dels deutes a les administracions públiques com l'import pendent de pagament a la Hisenda Pública creditora per retencions practicades per 3,8 milions d'euros i la Seguretat Social per 1,7 milions d'euros. Destacar també l'import de 1,7 milions d'euros de dipòsits rebuts a curt termini en concepte de fiances d'empreses.

D.- TRESORERIA

Conceptes	Imports
1 Saldo tresoreria a 1 de gener de 2024	522.750.580,14
2.1. Cobraments del pressupost corrent	902.411.567,87
2.2. Pagaments del pressupost corrent	962.475.355,23
2. Saldo del pressupost corrent	- 60.063.787,36
3.1, Cobraments pressupostos tancats	19.433.379,86
3.2, Pagaments pressupostos tancats	3.885.119,10
3 Saldo pressupostos d'exercicis tancats	15.548.260,76
4=(2+3) Saldo pressupostari	- 44.515.526,60
5 Ops. no pressupostàries i movs. Tresoreria	81.042.029,74
6=(1+4+5) Saldo tresoreria final període	559.277.083,28

El saldo pressupostari corrent és negatiu per un total de 60,1 milions d'euros, referit a uns ingressos de 902,4 milions, enfront a una despesa de 962,5 milions. Pel pressupostos tancats, el saldo és positiu per 15,5 milions d'euros, amb uns ingressos de 19,4 milions d'euros i unes despeses de 3,9 milions. Un cop incloses les operacions no pressupostàries, el saldo final de la tresoreria a 30 de setembre és de 559,3 milions d'euros.

E.- EXECUCIÓ DELS PRESSUPOSTOS DELS ENS DEL SECTOR PÚBLIC

E.1. Pressupost d'ingressos

Organismes autònoms	Prev. Actuals	Drets Recon. Nets	Cobraments	Pend. Cobrament
Institut del Teatre	26.769.683,34	17.597.890,10	17.587.027,22	10.862,88
Patronat d'Apostes	2.146.628,47	150.133,86	150.133,86	-
Organisme de Gestió Tributària	265.616.411,61	220.655.391,61	220.653.452,91	1.938,70
Xarxa Audiovisual Local	-	-	-	-
C.Cultura Contemporània Barcelona	18.195.485,30	8.537.484,39	8.162.147,29	375.337,10
C.Drassanes Reials i Museu Marítim	11.094.203,17	7.804.534,45	7.728.894,81	75.639,64
C.Documentació i Museu Tèxtil	1.567.944,37	1.113.901,71	1.105.328,76	8.572,95
C.Espai Natural Guàrdies-Savassona	643.394,40	415.349,14	414.749,14	600,00
C. Estudis Mediació Conciliació Adm.Local Cer	299.320,00	231.513,49	231.513,49	-
C.Parc Agrari Baix Llobregat	2.688.463,38	2.352.095,44	2.113.039,19	239.056,25
C.Parc Serralada Litoral	905.450,41	874.249,21	588.763,57	285.485,64
C.Parc Serralada Marina	815.306,26	458.981,83	458.981,83	-
C.Patrimoni de Sitges	5.617.390,59	4.038.944,66	3.112.070,05	926.874,61
C.Universitat Internacional Menéndez-Pelayo	595.694,74	375.983,19	375.033,19	950,00
Institut de Ciències Polítiques i Socials	677.205,94	641.941,70	511.049,20	130.892,50
Fundació Democràcia i Govern Local	-	-	-	-
Fundació Privada Palau	-	-	-	-

E.2. Pressupost de despeses

Organismes autònoms	Crèdits actuals	Oblig. Reconeg.	Pagaments	Pend.Pagament
Institut del Teatre	26.769.683,34	17.109.970,51	17.084.557,66	25.412,85
Patronat d'Apostes	2.146.628,47	152.445,18	152.445,18	-
Organisme de Gestió Tributària	265.616.411,61	175.241.303,37	173.384.786,47	1.856.516,90
Xarxa Audiovisual Local	-	-	-	-
C.Cultura Contemporània Barcelona	18.195.485,30	6.755.065,39	6.393.376,90	361.688,49
C.Drassanes Reials i Museu Marítim	11.094.203,17	5.879.931,98	5.873.097,26	6.834,72
C.Documentació i Museu Tèxtil	1.567.944,37	891.246,21	842.395,60	48.850,61
C.Espai Natural Guàrdies-Savassona	643.394,40	389.741,00	389.525,75	215,25
C. Estudis Mediació Conciliació Adm.Local Cer	299.320,00	198.371,99	195.556,34	2.815,65
C.Parc Agrari Baix Llobregat	2.688.463,38	730.753,19	626.854,96	103.898,23
C.Parc Serralada Litoral	905.450,41	600.118,48	599.507,97	610,51
C.Parc Serralada Marina	815.306,26	415.246,28	413.811,92	1.434,36
C.Patrimoni de Sitges	5.617.390,59	2.426.761,13	2.425.793,13	968,00
C.Universitat Internacional Menéndez-Pelayo	595.694,74	306.010,74	305.613,25	397,49
Institut de Ciències Polítiques i Socials	677.205,94	368.246,88	367.922,79	324,09
Fundació Democràcia i Govern Local	-	-	-	-
Fundació Privada Palau	-	-	-	-

Metadades del document

Núm. expedient	2024/0013656
Tipus documental	Informe
Títol	Informe d'estat d'execució
Codi classificació	F0215 - Informes de seguiment

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Aurelio Corella Colas (TCAT)	Intervenció General	Signa	07/11/2024 14:46

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
ef747907ce2d5923f978	https://seuelectronica.diba.cat	



Document 2

informació complementària
a l'informe d'estat d'execució
dels pressupostos
de la Corporació
i del seu Sector Públic

30 de setembre 2024

estat d'execució del pressupost de la Corporació

30 de setembre de 2024

- 1 .- pressupost corrent - estat d'ingressos i despeses
- 2 .- pressupost d'exercicis tancats - estat d'ingressos i despeses
- 3 .- comparatiu amb l'exercici 2023 - estat d'ingressos i despeses
- 4 .- moviments de tresoreria - pressupostaris / no pressupostaris
- 5 .- conceptes no pressupostaris - saldos deutors / saldos creditors
- 6 .- pressupost dels organismes autònoms - estat d'ingressos i despeses
- 7 .- pressupost de consorcis - estat d'ingressos i despeses



**Diputació
Barcelona**

1.- pressupost corrent estat d'ingressos i despeses

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**exercici corrent**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C)
1 Impostos directes	176.469.000,00	-	176.469.000,00	140.008.098,65	111.473.448,58	28.534.650,07	79,3%
2 Impostos indirectes	99.520.500,00	-	99.520.500,00	89.197.644,68	81.071.086,35	8.126.558,33	89,6%
3 Taxes i altres ingressos	5.107.000,00	-	5.107.000,00	6.533.423,20	5.157.047,27	1.376.375,93	127,9%
4 Transferències corrents	761.707.500,00	22.237.349,49	783.944.849,49	603.372.775,93	549.347.563,95	54.025.211,98	77,0%
5 Ingressos patrimonials	11.193.100,00	-	11.193.100,00	13.972.465,58	13.737.584,72	234.880,86	124,8%
Ingressos corrents (I1)	1.053.997.100,00	22.237.349,49	1.076.234.449,49	853.084.408,04	760.786.730,87	92.297.677,17	79,3%
6 Alienació de béns	-	-	-	598.981,36	382.911,05	216.070,31	0,0%
7 Transferències capital	4.428.900,00	-	4.428.900,00	3.882.713,25	3.481.943,21	400.770,04	87,7%
Ingressos de capital (I2)	4.428.900,00	-	4.428.900,00	4.481.694,61	3.864.854,26	616.840,35	101,2%
8 Actius financers	185.350.000,00	514.531.433,02	699.881.433,02	139.057.403,45	137.759.982,74	1.297.420,71	19,9%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	185.350.000,00	514.531.433,02	699.881.433,02	139.057.403,45	137.759.982,74	1.297.420,71	19,9%
Total d'ingressos	1.243.776.000,00	536.768.782,51	1.780.544.782,51	996.623.506,10	902.411.567,87	94.211.938,23	56,0%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C)
1 Despeses de personal	280.220.000,00	4.650.563,43	284.870.563,43	183.464.692,14	183.460.184,74	4.507,40	64,4%
2 Despeses béns corrents i serveis	139.720.000,00	27.053.799,12	166.773.799,12	75.256.880,29	73.735.515,28	1.521.365,01	45,1%
3 Despeses financeres	111.000,00	-	111.000,00	239,35	239,35	-	0,2%
4 Transferències corrents	313.582.000,00	116.524.938,84	430.106.938,84	291.108.642,53	281.965.301,73	9.143.340,80	67,7%
5 Fons de contingència i altres impr.	4.000.000,00	-	4.000.000,00	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	737.633.000,00	148.229.301,39	885.862.301,39	549.830.454,31	539.161.241,10	10.669.213,21	62,1%
6 Inversions reals	99.877.000,00	29.805.449,07	129.682.449,07	47.245.505,77	44.890.418,09	2.355.087,68	36,4%
7 Transferències capital	211.731.000,00	347.923.183,53	559.654.183,53	221.256.907,76	192.227.185,92	29.029.721,84	39,5%
Despeses de capital (D2)	311.608.000,00	377.728.632,60	689.336.632,60	268.502.413,53	237.117.604,01	31.384.809,52	39,0%
8 Actius financers	194.535.000,00	10.810.848,52	205.345.848,52	186.210.330,27	186.196.510,12	13.820,15	90,7%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	194.535.000,00	10.810.848,52	205.345.848,52	186.210.330,27	186.196.510,12	13.820,15	90,7%
Total de despeses	1.243.776.000,00	536.768.782,51	1.780.544.782,51	1.004.543.198,11	962.475.355,23	42.067.842,88	56,4%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	316.364.100,00	-125.991.951,90	190.372.148,10	303.253.953,73	221.625.489,77	81.628.463,96
en operacions de capital (I2)-(D2)	-307.179.100,00	-377.728.632,60	-684.907.732,60	-264.020.718,92	-233.252.749,75	-30.767.969,17
en operacions financeres (I3)-(D3)	-9.185.000,00	503.720.584,50	494.535.584,50	-47.152.926,82	-48.436.527,38	1.283.600,56
Total diferències	-	-	-	7.919.692,01	60.063.787,36	52.144.095,35

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**exercici corrent**

30 de setembre de 2024

despeses

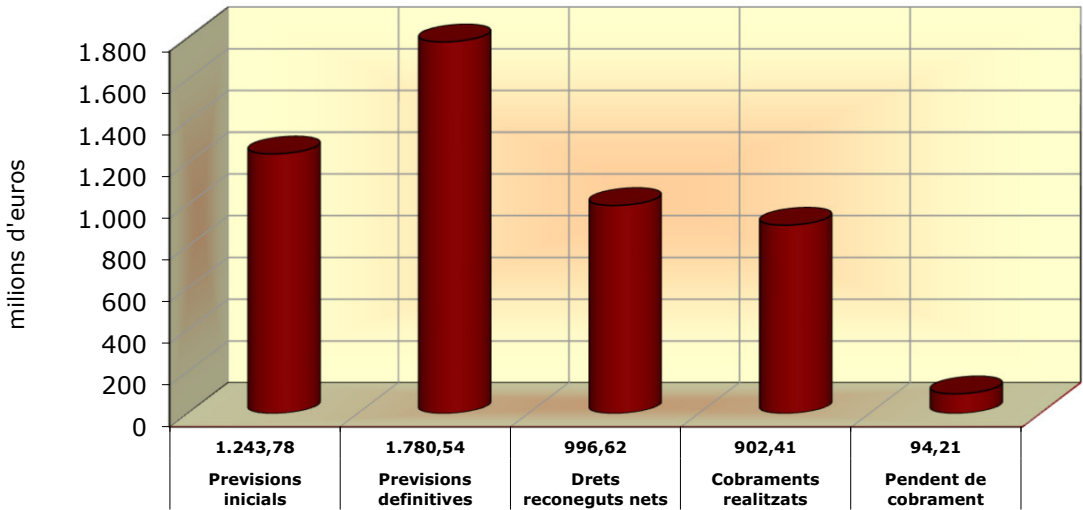
capítol pressupostari	Crèdits definitius (A)	Despeses autoritzades (B)	Despeses compromeses (C)	Obligacions reconegudes (D)	Crèdit disponible (E)	Romanents de crèdit (F) = (A)-(D)	% (C)/(A) (G)
1 Despeses de personal	284.870.563,43	183.983.167,78	183.873.527,84	183.464.692,14	100.317.692,65	101.405.871,29	64,5%
2 Despeses béns corrents i serveis	166.773.799,12	137.862.280,69	134.119.531,06	75.256.880,29	24.881.399,94	91.516.918,83	80,4%
3 Despeses financeres	111.000,00	239,35	239,35	239,35	110.760,65	110.760,65	0,2%
4 Transferències corrents	430.106.938,84	385.780.837,06	375.913.437,66	291.108.642,53	44.191.448,78	138.998.296,31	87,4%
5 Fons de contingència i altres impr.	4.000.000,00	-	-	-	4.000.000,00	4.000.000,00	0,0%
Despeses corrents (D1)	885.862.301,39	707.626.524,88	693.906.735,91	549.830.454,31	173.501.302,02	336.031.847,08	78,3%
6 Inversions reals	129.682.449,07	107.887.364,82	99.433.150,00	47.245.505,77	19.012.956,44	82.436.943,30	76,7%
7 Transferències capital	559.654.183,53	500.020.310,02	484.657.418,93	221.256.907,76	59.354.114,09	338.397.275,77	86,6%
Despeses de capital (D2)	689.336.632,60	607.907.674,84	584.090.568,93	268.502.413,53	78.367.070,53	420.834.219,07	84,7%
8 Actius financers	205.345.848,52	198.522.396,04	198.522.396,04	186.210.330,27	6.823.452,48	19.135.518,25	96,7%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	205.345.848,52	198.522.396,04	198.522.396,04	186.210.330,27	6.823.452,48	19.135.518,25	96,7%
Total de despeses	1.780.544.782,51	1.514.056.595,76	1.476.519.700,88	1.004.543.198,11	258.691.825,03	776.001.584,40	82,9%

extret el 8/10/2024

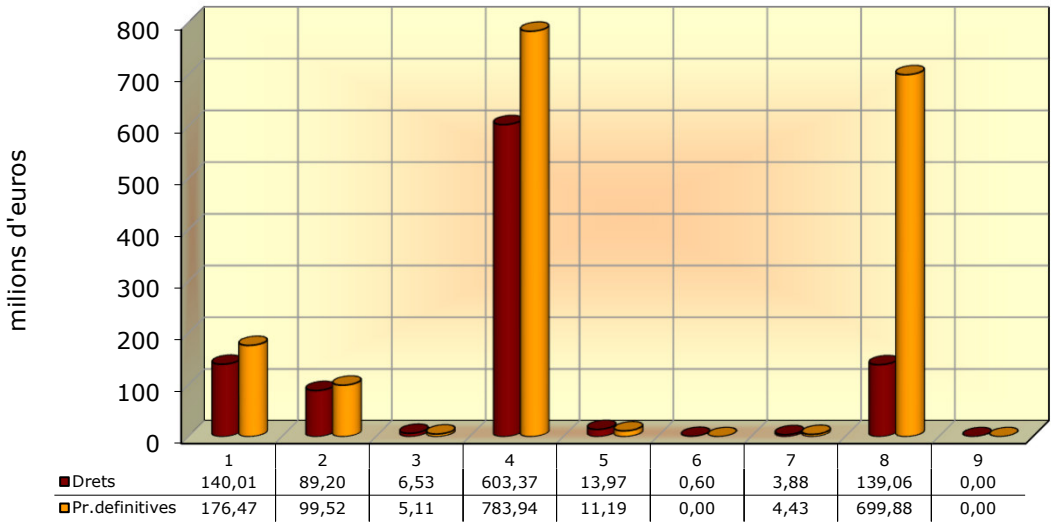
Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

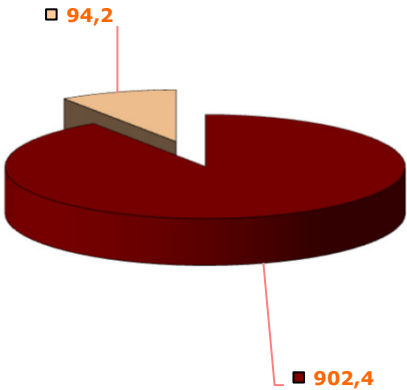
Ingressos - Exercici corrent



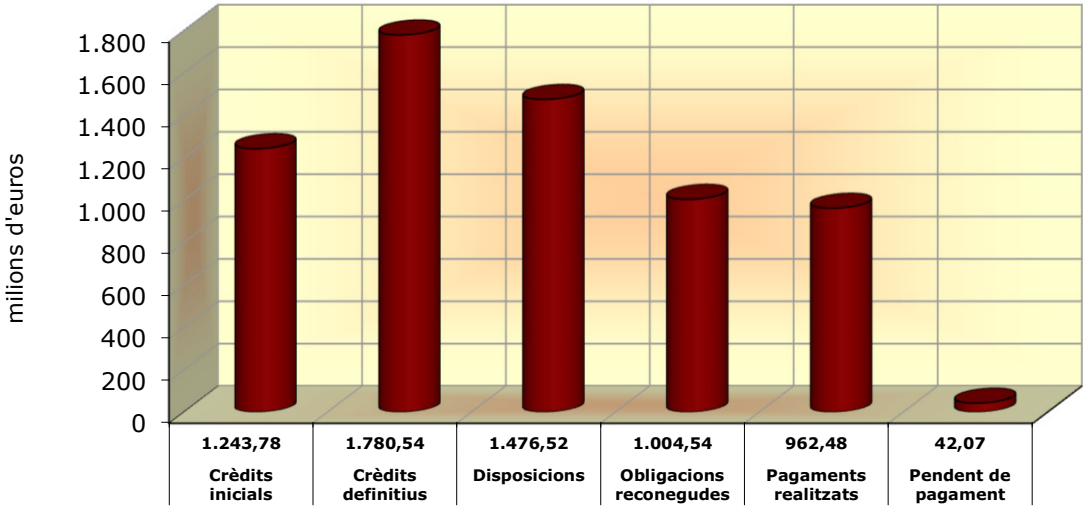
**Drets reconeguts sobre previsions definitives
per capítols - exercici corrent**



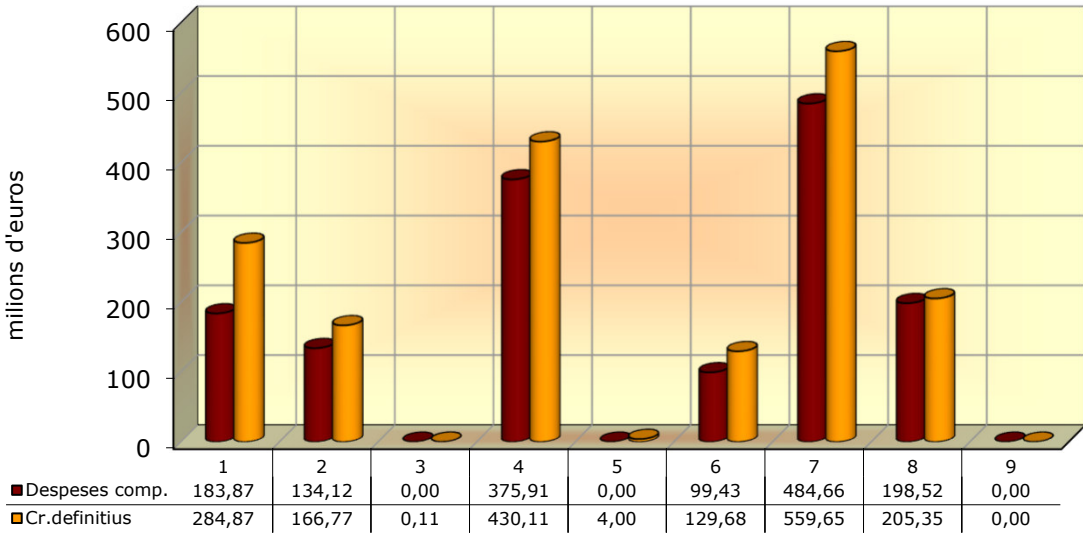
Situació dels ingressos - Exercici corrent
milions d'euros



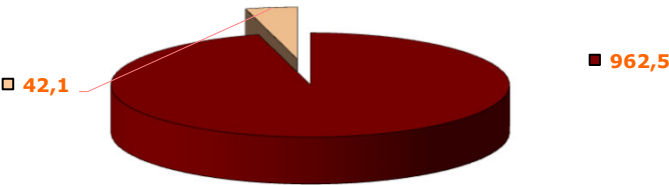
Despeses - Exercici corrent



**Despeses compromeses sobre crèdits definitius
per capítols - exercici corrent**



Situació dels pagaments - Exercici corrent
milions d'euros





2.- pressupost d'exercicis tancats estat d'ingressos i despeses

estat d'execució del pressupost
resum per capítols
exercicis tancats

30 de setembre de 2024

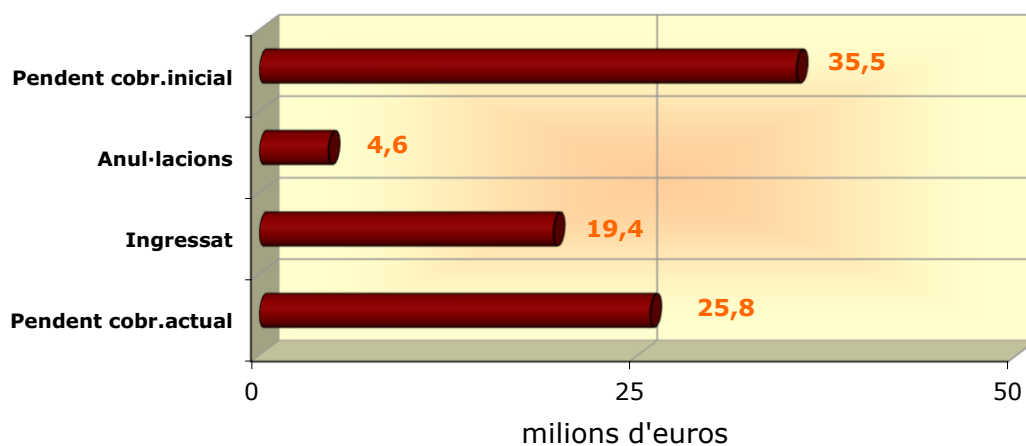
ingressos d'exercicis tancats

capítol pressupostari	Pendent de cobrament inicial (A)	Modificacions (B)	Anul·lacions (C)	Pendent de cobrament total (D) = (A)+(B)-(C)	Recaptació neta (E)	Pendent de cobrament actual (F) = (D)-(E)	% (E)/(D)
1 Impostos directes	30.153.615,85	9.383.813,89	4.484.064,95	35.053.364,79	13.535.788,11	21.517.576,68	38,6%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	3.505.083,11	- 22.754,04	54.728,31	3.427.600,76	2.202.997,98	1.224.602,78	64,3%
4 Transferències corrents	4.804.756,31	-	-	4.804.756,31	3.168.215,41	1.636.540,90	65,9%
5 Ingressos patrimonials	318.773,37	-	-	318.773,37	117.340,25	201.433,12	36,8%
Ingressos corrents (I1)	38.782.228,64	9.361.059,85	4.538.793,26	43.604.495,23	19.024.341,75	24.580.153,48	43,6%
6 Alienació de béns	54.642,15	-	32.118,87	22.523,28	22.233,42	289,86	98,7%
7 Transferències capital	207.484,44	-	-	207.484,44	134.915,03	72.569,41	65,0%
Ingressos de capital (I2)	262.126,59	-	32.118,87	230.007,72	157.148,45	72.859,27	68,3%
8 Actius financers	1.416.424,43	-	-	1.416.424,43	251.889,66	1.164.534,77	17,8%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	1.416.424,43	-	-	1.416.424,43	251.889,66	1.164.534,77	17,8%
Total d'ingressos	40.460.779,66	9.361.059,85	4.570.912,13	45.250.927,38	19.433.379,86	25.817.547,52	42,9%

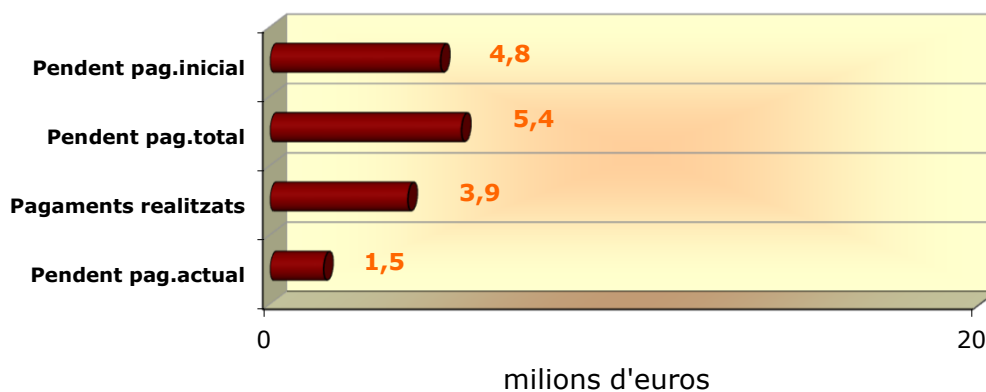
despeses d'exercicis tancats

capítol pressupostari	Pendent de pagament inicial (A)	Modificacions (B)	Pendent de pagament total (C) = (A)+(B)	Prescripcions (D)	Pagaments realitzats (E)	Pendent de pagament actual (F) = (C)-(D)-(E)	% (E)/(C)
1 Despeses de personal	1.830,00	-	1.830,00	-	1.830,00	-	100,0%
2 Despeses béns corrents i serveis	194.248,07	- 246,58	194.001,49	-	188.907,37	5.094,12	97,4%
3 Despeses financeres	4.239,72	-	4.239,72	-	-	4.239,72	0,0%
4 Transferències corrents	4.339.823,48	-	4.339.823,48	-	3.163.162,84	1.176.660,64	72,9%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	4.540.141,27	- 246,58	4.539.894,69	-	3.353.900,21	1.185.994,48	73,9%
6 Inversions reals	480.901,58	- 14.753,60	466.147,98	-	147.699,24	318.448,74	31,7%
7 Transferències capital	190.939,65	-	190.939,65	-	183.519,65	7.420,00	96,1%
Despeses de capital (D2)	671.841,23	- 14.753,60	657.087,63	-	331.218,89	325.868,74	50,4%
8 Actius financers	200.000,00	-	200.000,00	-	200.000,00	-	100,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	200.000,00	-	200.000,00	-	200.000,00	-	100,0%
Total de despeses	5.411.982,50	- 15.000,18	5.396.982,32	-	3.885.119,10	1.511.863,22	72,0%

Ingressos - Exercicis tancats



Despeses - Exercicis tancats



3.- comparatiu amb l'exercici 2023 estat d'ingressos i despeses

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**comparatiu exercici corrent**

30 de setembre de 2024

ingressos exercici 2024

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	176.469.000,00	-	176.469.000,00	140.008.098,65	111.473.448,58	28.534.650,07	79,3%
2 Impostos indirectes	99.520.500,00	-	99.520.500,00	89.197.644,68	81.071.086,35	8.126.558,33	89,6%
3 Taxes i altres ingressos	5.107.000,00	-	5.107.000,00	6.533.423,20	5.157.047,27	1.376.375,93	127,9%
4 Transferències corrents	761.707.500,00	22.237.349,49	783.944.849,49	603.372.775,93	549.347.563,95	54.025.211,98	77,0%
5 Ingressos patrimonials	11.193.100,00	-	11.193.100,00	13.972.465,58	13.737.584,72	234.880,86	124,8%
Ingressos corrents	1.053.997.100,00	22.237.349,49	1.076.234.449,49	853.084.408,04	760.786.730,87	92.297.677,17	79,3%
6 Alienació de béns	-	-	-	598.981,36	382.911,05	216.070,31	0,0%
7 Transferències capital	4.428.900,00	-	4.428.900,00	3.882.713,25	3.481.943,21	400.770,04	87,7%
Ingressos de capital	4.428.900,00	-	4.428.900,00	4.481.694,61	3.864.854,26	616.840,35	101,2%
8 Actius financers	185.350.000,00	514.531.433,02	699.881.433,02	139.057.403,45	137.759.982,74	1.297.420,71	19,9%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers	185.350.000,00	514.531.433,02	699.881.433,02	139.057.403,45	137.759.982,74	1.297.420,71	19,9%
Total d'ingressos	1.243.776.000,00	536.768.782,51	1.780.544.782,51	996.623.506,10	902.411.567,87	94.211.938,23	56,0%

ingressos exercici 2023

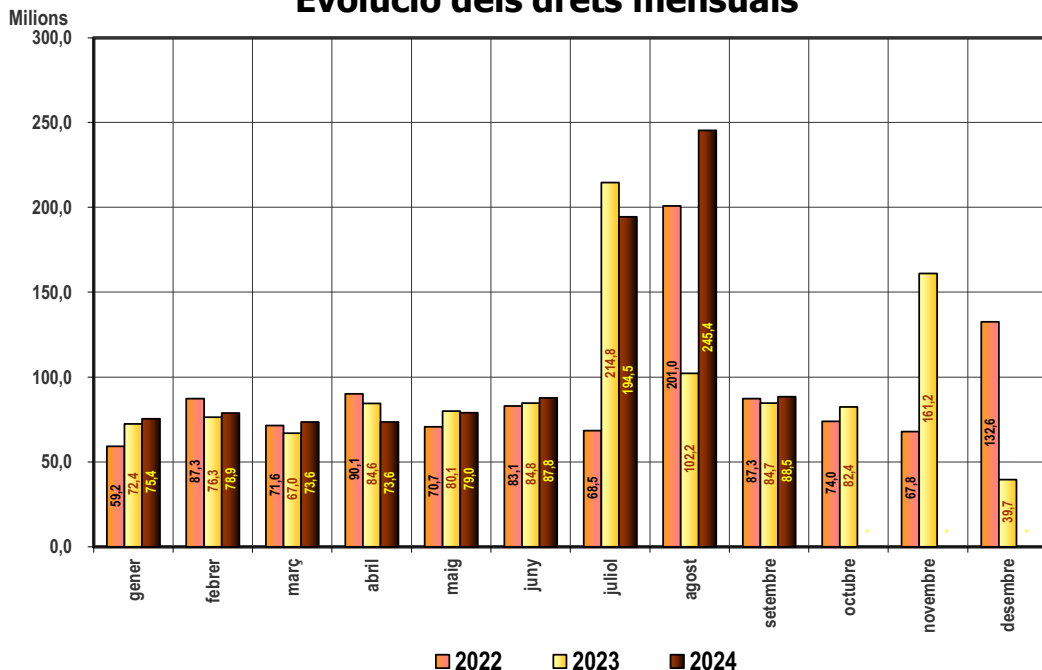
capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	156.685.000,00	-	156.685.000,00	126.006.894,46	109.701.657,00	16.305.237,46	80,4%
2 Impostos indirectes	105.080.000,00	-	105.080.000,00	70.583.646,69	70.583.646,69	-	67,2%
3 Taxes i altres ingressos	4.666.000,00	-	4.666.000,00	7.652.539,24	6.034.638,52	1.617.900,72	164,0%
4 Transferències corrents	622.590.300,00	30.777.167,88	653.367.467,88	492.626.163,33	490.692.081,66	1.934.081,67	75,4%
5 Ingressos patrimonials	2.953.000,00	-	2.953.000,00	9.101.434,39	8.824.213,13	277.221,26	308,2%
Ingressos corrents	891.974.300,00	30.777.167,88	922.751.467,88	705.970.678,11	685.836.237,00	20.134.441,11	76,5%
6 Alienació de béns	-	-	-	149.462,60	145.700,80	3.761,80	0,0%
7 Transferències capital	3.670.700,00	3.544.748,84	7.215.448,84	3.707.412,48	3.559.490,73	147.921,75	51,4%
Ingressos de capital	3.670.700,00	3.544.748,84	7.215.448,84	3.856.875,08	3.705.191,53	151.683,55	53,5%
8 Actius financers	191.790.000,00	489.665.957,41	681.455.957,41	156.967.777,73	155.682.280,77	1.285.496,96	23,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers	191.790.000,00	489.665.957,41	681.455.957,41	156.967.777,73	155.682.280,77	1.285.496,96	23,0%
Total d'ingressos	1.087.435.000,00	523.987.874,13	1.611.422.874,13	866.795.330,92	845.223.709,30	21.571.621,62	53,8%

diferències 2024/2023

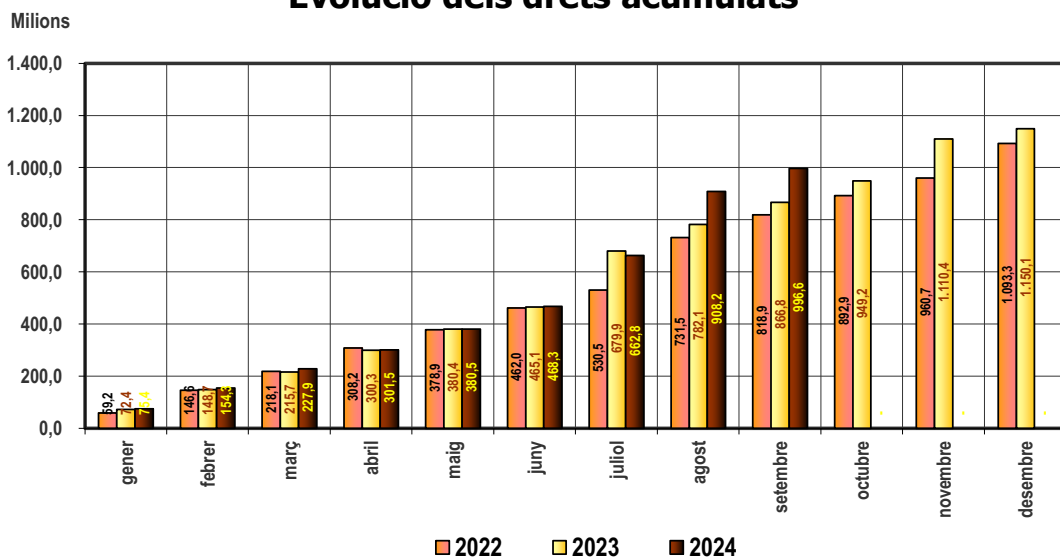
en operacions corrents	162.022.800,00	-8.539.818,39	153.482.981,61	147.113.729,93	74.950.493,87	72.163.236,06
en operacions de capital	758.200,00	-3.544.748,84	-2.786.548,84	624.819,53	159.662,73	465.156,80
en operacions financeres	-6.440.000,00	24.865.475,61	18.425.475,61	-17.910.374,28	-17.922.298,03	11.923,75
Total diferències	156.341.000,00	12.780.908,38	169.121.908,38	129.828.175,18	57.187.858,57	72.640.316,61



Pressupost d'ingressos Evolució dels drets mensuals



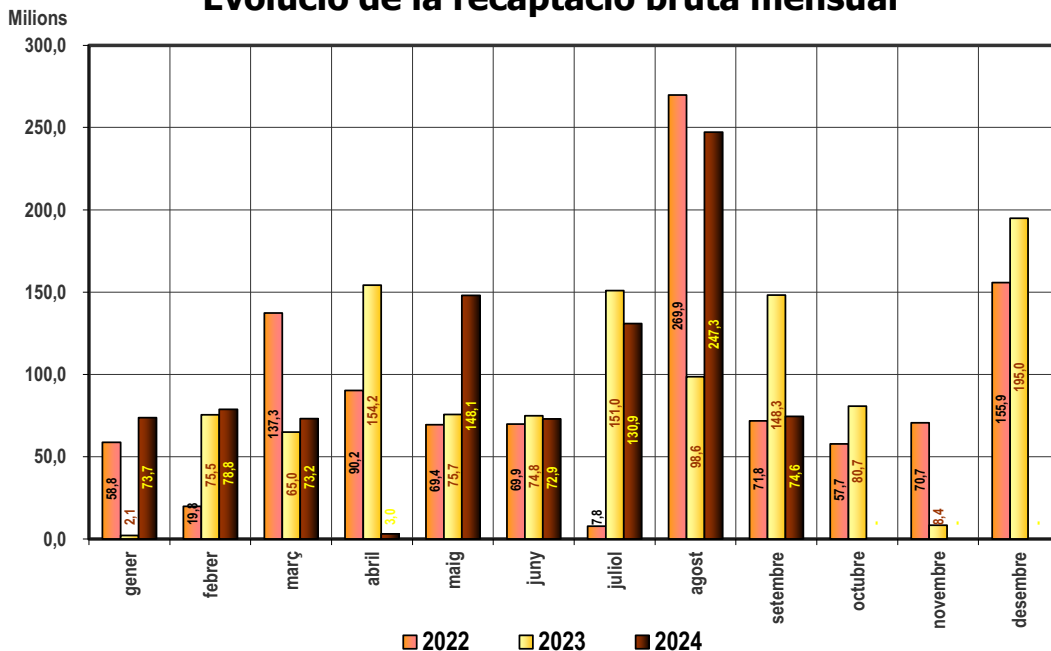
Pressupost d'ingressos Evolució dels drets acumulats



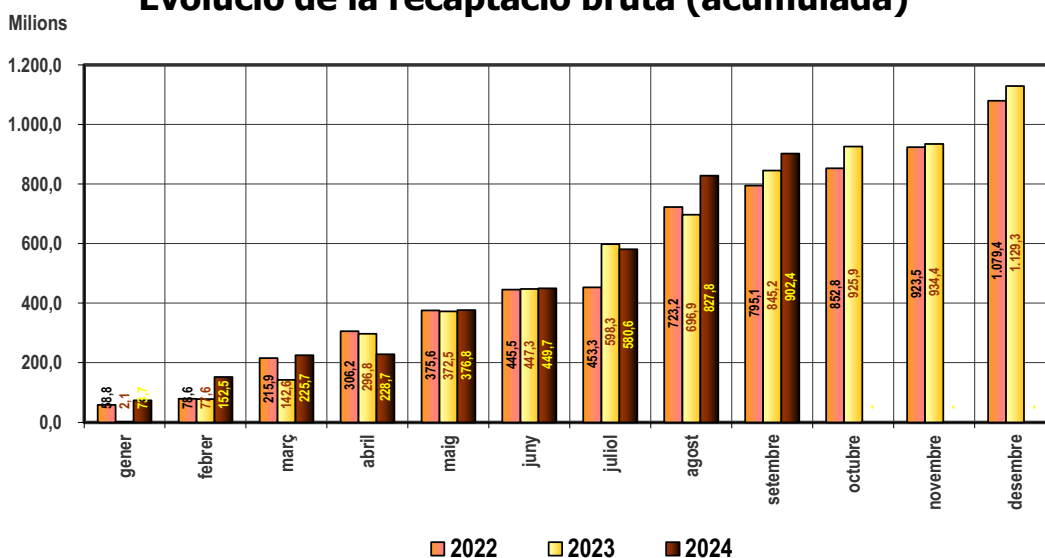
extret el 8/10/2024



Pressupost d'ingressos Evolució de la recaptació bruta mensual



Pressupost d'ingressos Evolució de la recaptació bruta (acumulada)



extret el 8/10/2024

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**comparatiu exercici corrent**

30 de setembre de 2024

despeses exercici 2024

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Pressupost actual (B)	Despesa compromesa (C)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(B) (G)
1 Despeses de personal	280.220.000,00	284.870.563,43	183.873.527,84	183.464.692,14	183.460.184,74	4.507,40	64,4%
2 Despeses béns corrents i serveis	139.720.000,00	166.773.799,12	134.119.531,06	75.256.880,29	73.735.515,28	1.521.365,01	45,1%
3 Despeses financeres	111.000,00	111.000,00	239,35	239,35	239,35	-	0,2%
4 Transferències corrents	313.582.000,00	430.106.938,84	375.913.437,66	291.108.642,53	281.965.301,73	9.143.340,80	67,7%
5 Fons de contingència i altres impr.	4.000.000,00	4.000.000,00	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents	737.633.000,00	885.862.301,39	693.906.735,91	549.830.454,31	539.161.241,10	10.669.213,21	62,1%
6 Inversions reals	99.877.000,00	129.682.449,07	99.433.150,00	47.245.505,77	44.890.418,09	2.355.087,68	36,4%
7 Transferències capital	211.731.000,00	559.654.183,53	484.657.418,93	221.256.907,76	192.227.185,92	29.029.721,84	39,5%
Despeses de capital	311.608.000,00	689.336.632,60	584.090.568,93	268.502.413,53	237.117.604,01	31.384.809,52	39,0%
8 Actius financers	194.535.000,00	205.345.848,52	198.522.396,04	186.210.330,27	186.196.510,12	13.820,15	90,7%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres	194.535.000,00	205.345.848,52	198.522.396,04	186.210.330,27	186.196.510,12	13.820,15	90,7%
Total de despeses	1.243.776.000,00	1.780.544.782,51	1.476.519.700,88	1.004.543.198,11	962.475.355,23	42.067.842,88	56,4%

despeses exercici 2023

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Pressupost actual (B)	Despesa compromesa (C)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(B) (G)
1 Despeses de personal	266.800.000,00	269.792.977,03	173.714.129,46	172.397.401,72	172.389.000,28	8.401,44	63,9%
2 Despeses béns corrents i serveis	127.877.300,00	153.847.575,42	120.756.778,97	70.145.677,23	68.277.916,02	1.867.761,21	45,6%
3 Despeses financeres	111.000,00	111.020,00	655,29	335,46	234,86	100,60	0,3%
4 Transferències corrents	270.688.700,00	416.648.100,84	386.880.158,70	276.601.891,23	268.547.673,13	8.054.218,10	66,4%
5 Fons de contingència i altres impr.	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents	668.477.000,00	843.399.673,29	681.351.722,42	519.145.305,64	509.214.824,29	9.930.481,35	61,6%
6 Inversions reals	76.804.000,00	130.586.537,02	74.603.409,13	39.746.567,62	37.312.154,36	2.434.413,26	30,4%
7 Transferències capital	161.019.000,00	438.336.393,51	404.162.328,58	153.391.266,25	149.615.891,86	3.775.374,39	35,0%
Despeses de capital	237.823.000,00	568.922.930,53	478.765.737,71	193.137.833,87	186.928.046,22	6.209.787,65	33,9%
8 Actius financers	181.135.000,00	199.100.270,31	186.135.830,58	178.666.587,34	178.163.761,10	502.826,24	89,7%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres	181.135.000,00	199.100.270,31	186.135.830,58	178.666.587,34	178.163.761,10	502.826,24	89,7%
Total de despeses	1.087.435.000,00	1.611.422.874,13	1.346.253.290,71	890.949.726,85	874.306.631,61	16.643.095,24	55,3%

diferències 2024/2023

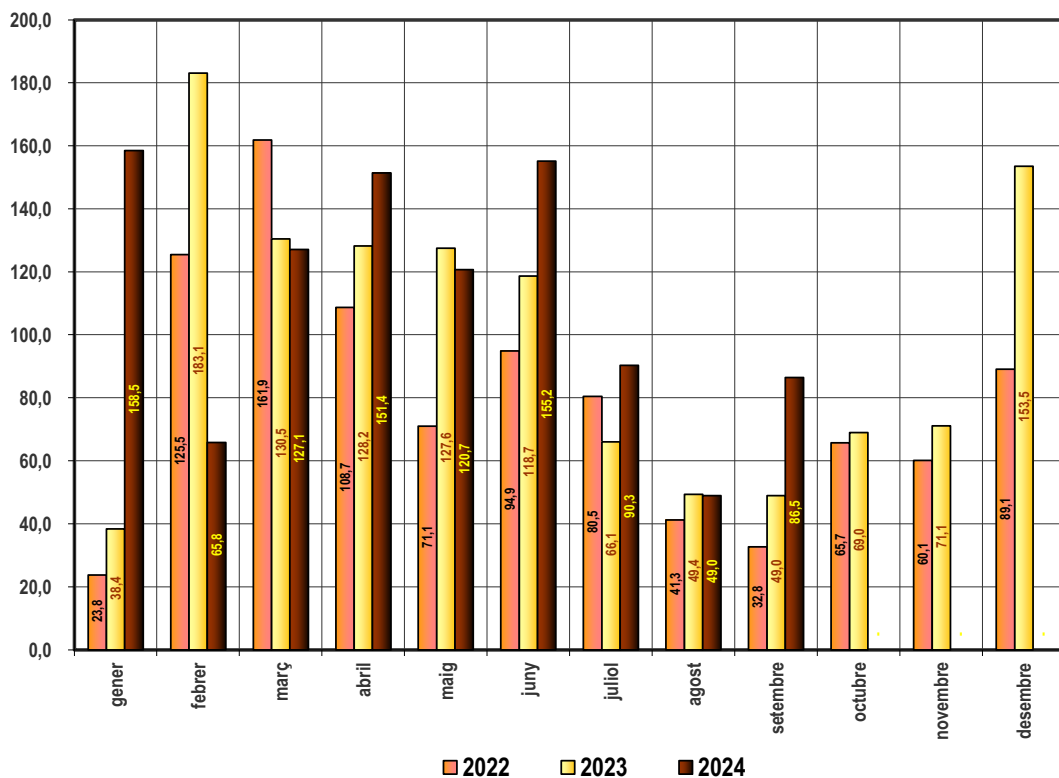
en operacions corrents	69.156.000,00	42.462.628,10	12.555.013,49	30.685.148,67	29.946.416,81	738.731,86
en operacions de capital	73.785.000,00	120.413.702,07	105.324.831,22	75.364.579,66	50.189.557,79	25.175.021,87
en operacions financeres	13.400.000,00	6.245.578,21	12.386.565,46	7.543.742,93	8.032.749,02	-489.006,09
Total diferències	156.341.000,00	169.121.908,38	130.266.410,17	113.593.471,26	88.168.723,62	25.424.747,64

extret el 8/10/2024



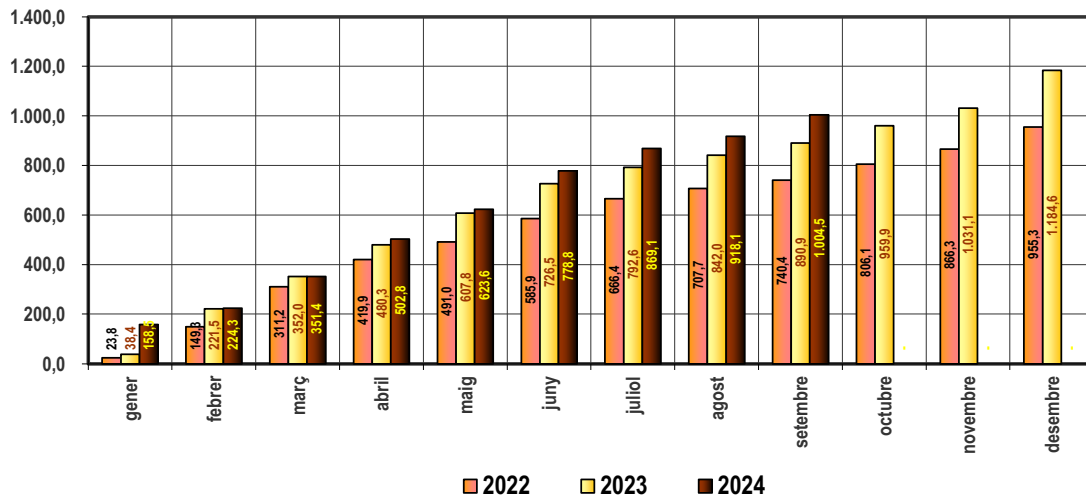
Pressupost de despeses Evolució de les obligacions mensuals

Milions



Pressupost de despeses Evolució de les obligacions acumulades

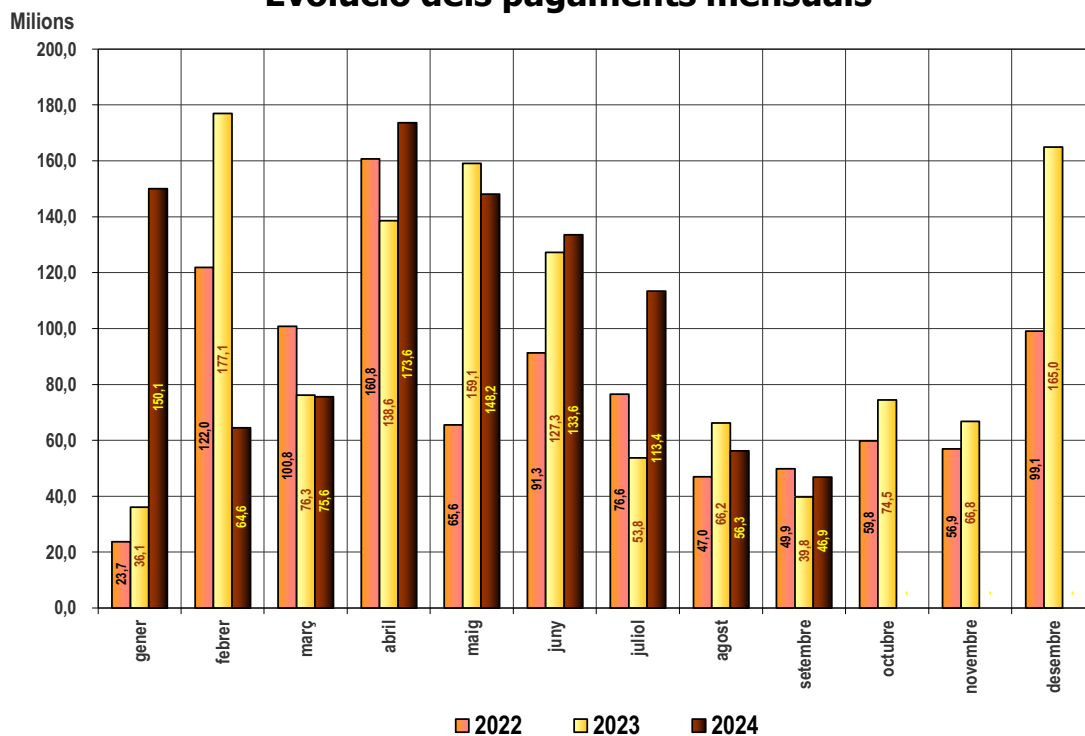
Milions



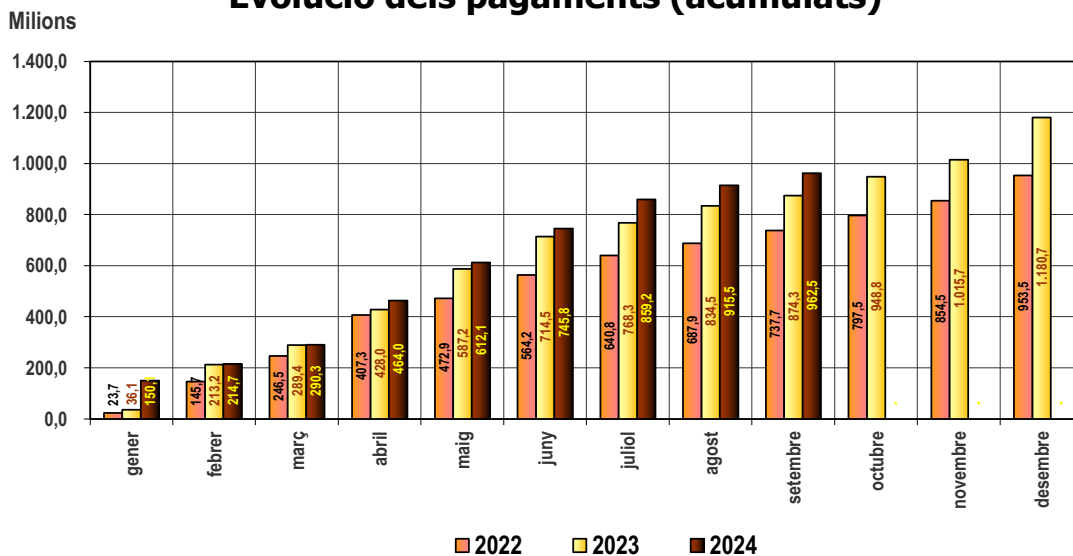
extret el 8/10/2024



Pressupost de despeses Evolució dels pagaments mensuals



Pressupost de despeses Evolució dels pagaments (acumulats)



extret el 8/10/2024

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**comparatiu d'exercicis tancats**

30 de setembre de 2024

ingressos d'exercicis tancats - 2024

capítol pressupostari	Pendent de cobrament inicial (A)	Modificacions (B)	Anul·lacions (C)	Pendent de cobrament total (D) = (A)+(B)-(C)	Recaptació neta (E)	Pendent de cobrament actual (F) = (D)-(E)	% (E)/(D) (G)
1 Impostos directes	30.153.615,85	9.383.813,89	4.484.064,95	35.053.364,79	13.535.788,11	21.517.576,68	38,6%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	3.505.083,11	22.754,04	54.728,31	3.427.600,76	2.202.997,98	1.224.602,78	64,3%
4 Transferències corrents	4.804.756,31	-	-	4.804.756,31	3.168.215,41	1.636.540,90	65,9%
5 Ingressos patrimonials	318.773,37	-	-	318.773,37	117.340,25	201.433,12	36,8%
Ingressos corrents	38.782.228,64	9.361.059,85	4.538.793,26	43.604.495,23	19.024.341,75	24.580.153,48	43,6%
6 Alienació de béns	54.642,15	-	32.118,87	22.523,28	22.233,42	289,86	98,7%
7 Transferències capital	207.484,44	-	-	207.484,44	134.915,03	72.569,41	65,0%
Ingressos de capital	262.126,59	-	32.118,87	230.007,72	157.148,45	72.859,27	68,3%
8 Actius financers	1.416.424,43	-	-	1.416.424,43	251.889,66	1.164.534,77	17,8%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers	1.416.424,43	-	-	1.416.424,43	251.889,66	1.164.534,77	17,8%
Total d'ingressos	40.460.779,66	9.361.059,85	4.570.912,13	45.250.927,38	19.433.379,86	25.817.547,52	42,9%

ingressos d'exercicis tancats - 2023

capítol pressupostari	Pendent de cobrament inicial (A)	Modificacions (B)	Anul·lacions (C)	Pendent de cobrament total (D) = (A)+(B)-(C)	Recaptació neta (E)	Pendent de cobrament actual (F) = (D)-(E)	% (E)/(D) (G)
1 Impostos directes	19.082.563,98	86.649.493,84	4.123.623,61	101.608.434,21	12.425.646,02	89.182.788,19	12,2%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	2.076.995,02	72.228,55	20.163,89	1.984.602,58	889.129,48	1.095.473,10	44,8%
4 Transferències corrents	4.712.542,16	-	1.852,83	4.710.689,33	3.386.491,27	1.324.198,06	71,9%
5 Ingressos patrimonials	389.030,84	-	27.113,82	361.917,02	185.441,31	176.475,71	51,2%
Ingressos corrents	26.261.132,00	86.577.265,29	4.172.754,15	108.665.643,14	16.886.708,08	91.778.935,06	15,5%
6 Alienació de béns	13.247,27	-	-	13.247,27	12.957,40	289,87	97,8%
7 Transferències capital	320.437,57	-	-	320.437,57	247.868,16	72.569,41	77,4%
Ingressos de capital	333.684,84	-	-	333.684,84	260.825,56	72.859,28	78,2%
8 Actius financers	1.264.328,84	250,00	-	1.264.078,84	138.037,55	1.126.041,29	10,9%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers	1.264.328,84	250,00	-	1.264.078,84	138.037,55	1.126.041,29	10,9%
Total d'ingressos	27.859.145,68	86.577.015,29	4.172.754,15	110.263.406,82	17.285.571,19	92.977.835,63	15,7%

diferències 2024/2023

en operacions corrents	12.521.096,64	-77.216.205,44	366.039,11	-65.061.147,91	2.137.633,67	-67.198.781,58
en operacions de capital	-71.558,25	0,00	32.118,87	-103.677,12	-103.677,11	-0,01
en operacions financeres	152.095,59	250,00	0,00	152.345,59	113.852,11	38.493,48
Total diferències	12.601.633,98	-77.215.955,44	398.157,98	-65.012.479,44	2.147.808,67	-67.160.288,11

extret el 8/10/2024

**estat d'execució del pressupost
resum per capítols****comparatiu d'exercicis tancats**

30 de setembre de 2024

despeses d'exercicis tancats - 2024

capítol pressupostari	Pendent de pagament inicial (A)	Modificacions (B)	Pendent de pagament total (C) = (A)+(B)	Prescripcions (D)	Pagaments realitzats (E)	Pendent de pagament actual (F) = (C)-(D)-(E)	% (E)/(C) (G)
1 Despeses de personal	1.830,00	-	1.830,00	-	1.830,00	-	100,0%
2 Despeses béns corrents i serveis	194.248,07	- 246,58	194.001,49	-	188.907,37	5.094,12	97,4%
3 Despeses financeres	4.239,72	-	4.239,72	-	-	4.239,72	0,0%
4 Transferències corrents	4.339.823,48	-	4.339.823,48	-	3.163.162,84	1.176.660,64	72,9%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents	4.540.141,27	- 246,58	4.539.894,69	-	3.353.900,21	1.185.994,48	73,9%
6 Inversions reals	480.901,58	- 14.753,60	466.147,98	-	147.699,24	318.448,74	31,7%
7 Transferències capital	190.939,65	-	190.939,65	-	183.519,65	7.420,00	96,1%
Despeses de capital	671.841,23	- 14.753,60	657.087,63	-	331.218,89	325.868,74	50,4%
8 Actius financers	200.000,00	-	200.000,00	-	200.000,00	-	100,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres	200.000,00	-	200.000,00	-	200.000,00	-	100,0%
Total de despeses	5.411.982,50	- 15.000,18	5.396.982,32	-	3.885.119,10	1.511.863,22	72,0%

despeses d'exercicis tancats - 2023

capítol pressupostari	Pendent de pagament inicial (A)	Modificacions (B)	Pendent de pagament total (C) = (A)+(B)	Prescripcions (D)	Pagaments realitzats (E)	Pendent de pagament actual (F) = (C)-(D)-(E)	% (E)/(C) (G)
1 Despeses de personal	7.779,58	-	7.779,58	-	7.779,58	-	100,0%
2 Despeses béns corrents i serveis	187.054,31	-	187.054,31	-	183.249,08	3.805,23	98,0%
3 Despeses financeres	4.239,72	-	4.239,72	-	-	4.239,72	0,0%
4 Transferències corrents	1.853.707,97	-	1.853.707,97	-	684.863,51	1.168.844,46	36,9%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents	2.052.781,58	-	2.052.781,58	-	875.892,17	1.176.889,41	42,7%
6 Inversions reals	521.817,04	-	521.817,04	-	178.161,40	343.655,64	34,1%
7 Transferències capital	393.481,09	- 50.000,00	343.481,09	-	287.950,52	55.530,57	83,8%
Despeses de capital	915.298,13	- 50.000,00	865.298,13	-	466.111,92	399.186,21	53,9%
8 Actius financers	317.146,98	-	317.146,98	-	317.146,98	-	100,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres	317.146,98	-	317.146,98	-	317.146,98	-	100,0%
Total de despeses	3.285.226,69	- 50.000,00	3.235.226,69	-	1.659.151,07	1.576.075,62	51,3%

diferències 2024/2023

en operacions corrents	2.487.359,69	-246,58	2.487.113,11	0,00	2.478.008,04	9.105,07
en operacions de capital	-243.456,90	35.246,40	-208.210,50	0,00	-134.893,03	-73.317,47
en operacions financeres	-117.146,98	0,00	-117.146,98	0,00	-117.146,98	0,00
Total diferències	2.126.755,81	34.999,82	2.161.755,63	-	2.225.968,03	64.212,40

extret el 8/10/2024

4.- moviments de tresoreria pressupostaris / no pressupostaris

Estat de la Tresoreria de la Corporació

Moviments de la tresoreria a la data

Saldo a l'inici del període:

522.750.580,14

COBRAMENTS		PAGAMENTS	
PRESSUPOSTARI		PRESSUPOSTARI	
Cobraments del pressupost corrent	932.906.306,33	Pagaments del pressupost corrent	962.475.348,44
Reinteguments	-	Devolucions	30.494.738,45
Cobraments de pressupostos tancats	19.433.379,86	Pagaments de pressupostos tancats	3.885.119,10
Total pressupostari	952.339.686,19	Total pressupostari	996.855.205,99
NO PRESSUPOSTARI		NO PRESSUPOSTARI	
Cobraments no pressupostaris	61.401.098,29	Pagaments no pressupostaris	62.834.172,40
Total no pressupostari	61.401.098,29	Total no pressupostari	62.834.172,40
ALTRES MOVIMENTS DE TRESORERIA		ALTRES MOVIMENTS DE TRESORERIA	
Ingressos pendents d'aplicació	1.005.319.590,68	Ingressos pendents d'aplicació	924.405.719,61
Pagaments pendents d'aplicació	25.194,65	Pagaments pendents d'aplicació	28.605,67
Bestretes de caixa fixe	490.485,21	Bestretes de caixa fixe	520.249,38
Altres moviments de tresoreria	-	Altres moviments de tresoreria	-
Moviments en formalització	32.104.653,95	Moviments en formalització	30.510.252,78
Moviments interns	1.015.954.161,70	Moviments interns	1.015.954.161,70
Total altres moviments de tresoreria	2.053.894.086,19	Total altres moviments de tresoreria	1.971.418.989,14

Saldo a la fi del període:

559.277.083,28



5.- conceptes no pressupostaris saldos deutors / saldos creditors

**operacions no pressupostàries
estat de situació i moviments****saldos no pressupostaris de romanent**

30 de setembre de 2024

comptes deutors inclosos al romanent de tresoreria

compte	Saldo a 1 de gener de 2024 (A)	Incrementos (B)	Total incrementos (C) = (A)+(B)	decrements (D)	Saldo a 30 de setembre de 2024 (E) = (C)-(D)
2700000000 - Fiances constituïdes a llarg termini - Diputació de Barcelona	8.326,37	-	8.326,37	-	8.326,37
4400000000 - Deutors per Iva repercutit	86.476,45	1.140.326,59	1.226.803,04	1.056.373,86	170.429,18
4490000000 - Deutors per operacions NO pressupostàries	3.467,40	4.464.812,21	4.468.279,61	4.468.279,61	-
4490000100 - Provisió de fons per despeses jurídiques	21.779,42	-	21.779,42	-	21.779,42
4490000200 - Nòmines Corporació - saldo deutor	-	415.751,56	415.751,56	415.751,56	-
4490000500 - Nòmines Corporació - nòmines negatives	14.783,42	70.381,66	85.165,08	61.610,05	23.555,03
4490000600 - Altres deutors NO pressupostaris - antics ens Corporació	2.576,84	3.467,40	6.044,24	3.467,40	2.576,84
4490000900 - Altres deutors no pressupostaris	36,85	-	36,85	-	36,85
4710000000 - Seguretat Social deutora	-	3.228.982,51	3.228.982,51	3.228.982,51	-
4720000000 - Hisenda Pública -Iva suportat	3.778,19	19.092,63	22.870,82	21.438,14	1.432,68
4720000500 - Hisenda Pública Iva suportat no residents TAI	-	-	-	-	-
4720000800 - H. Pública Iva suportat - Criteri caixa destí	-	-	-	-	-
4720000899 - H. Pública Iva suportat - Criteri caixa diferit	-	-	-	-	-
5650000000 - Fiances constituïts a curt termini	-	200,00	200,00	-	200,00
5660000000 - Dipòsits constituïts a curt termini	484.709,83	49.805,23	534.515,06	-	534.515,06
5660000100 - Dipòsits constituïts a curt termini AEAT	6.994,32	-	6.994,32	-	6.994,32
Total comptes deutors romanent	632.929,09	9.392.819,79	10.025.748,88	9.255.903,13	769.845,75

comptes creditors inclosos al romanent de tresoreria

compte	Saldo a 1 de gener de 2024 (A)	Incrementos (B)	Total incrementos (C) = (A)+(B)	decrements (D)	Saldo a 30 de setembre de 2024 (E) = (C)-(D)
1800000000 - Fiances garanties lloguers	7.390,00	-	7.390,00	-	7.390,00
4100000000 - Creditors per Iva suportat	9,57	41.462,60	41.453,03	41.839,11	386,08
4190000000 - Creditors per operacions NO pressupostàries	33.532,86	44.895.417,44	44.928.950,30	44.840.558,16	88.392,14
4190000100 - Retencions de les nòmines del personal de la Corporació	-	217.031,68	216.566,11	217.032,49	-
4190000300 - Altres creditors no pressupostaris - antics ens Corporació	-	88,89	88,89	88,89	-
4190000800 - Aeat i jutjats - embargaments	-	7.189,40	7.189,40	7.189,40	-
4190000900 - Altres creditors no pressupostaris	8.105,34	556.370,65	564.475,99	556.249,44	8.226,55
4750000000 - Hisenda Pública creditora per Iva	-	1.164.243,28	1.164.243,28	1.164.243,28	-
4751000000 - Hisenda Pública creditora per retencions	5.609.707,76	32.963.134,50	38.572.842,26	34.762.224,58	3.810.617,68
4751000100 - Regularització Hisenda Pública, creditor per retencions	48,70	-	48,70	-	48,70
4760000000 - Seguretat Social	1.632.833,73	7.680.158,74	9.312.992,47	7.580.874,48	1.732.117,99
4760000100 - Muface	-	943,45	943,45	943,45	-
4760000200 - Ministeri d'Hisenda - drets passius	-	2.154,88	2.154,88	2.154,88	-
4760000300 - Seguretat Social. Devolució quotes	-	153,28	-	153,28	-
4770000000 - Hisenda Pública -Iva repercutit	32.401,27	1.140.226,24	1.172.627,51	1.120.492,90	52.134,61
4770000500 - H.P. Iva repercutit no residents TAI	14.745,89	60.773,33	75.519,22	66.654,03	8.865,19
5610000000 - Dipòsits rebuts a curt termini	5.711,27	-	5.711,27	2.082,36	3.628,91
5610000100 - Dipòsits rebuts a curt termini - penalitzacions	-	300,00	300,00	300,00	-
5610000200 - Dipòsits rebuts a curt termini - fiances de lloguers	375,27	-	375,27	-	375,27
5610000300 - Dipòsits rebuts a curt termini - fiances i dipòsits antics	13.586,66	-	13.586,66	-	13.586,66
5610000400 - Dipòsits rebuts a curt termini - difunts L'ars Mundet	358,82	-	358,82	-	358,82
5610000500 - Dipòsits rebuts a curt termini - difunts Torribera	21.557,65	-	21.557,65	-	21.557,65
5610000700 - Dipòsits rebuts a curt termini - fiances empreses	1.662.614,40	259.640,05	1.922.254,45	196.524,65	1.725.729,80
5610000800 - Dipòsits rebuts a curt termini - fiances per retencions	447.259,36	398.173,73	845.433,09	121.404,16	724.028,93
Total comptes creditors romanent	9.489.619,70	89.304.536,94	98.794.156,64	90.597.331,32	8.196.825,32

extret el 8/10/2024

**operacions no pressupostàries
estat de situació i moviments****altres saldos no pressupostaris**

30 de setembre de 2024

comptes pendents d'aplicació d'ingressos

compte	Saldo a 1 de gener de 2024 (A)	Incrementos (B)	Total increments (C) = (A)+(B)	decrements (D)	Saldo a 30 de setembre de 2024 (E) = (C)-(D)
5540000000 - lpa - comptes operatius	1.455.207,62	1.000.265.397,17	1.001.720.604,79	919.351.526,10	82.369.078,69
5540000002 - lpa - descomptes i retencions	-	1.183.524,20	1.183.524,20	1.183.524,20	-
5540000003 - lpa - caixa	-	-	-	-	-
5540000004 - lpa -descomptes per anuncis i publicacions	-	-	-	-	-
5540000005 - lpa -descomptes i retencions comp.deutes	-	3.870.669,31	3.870.669,31	3.870.669,31	-
5540031000 - Cobraments pendents FOIX	-	-	-	-	-
Total pendents d'aplicació ingressos	1.455.207,62	1.005.319.590,68	1.006.774.798,30	924.405.719,61	82.369.078,69

pagaments pendents

compte	Saldo a 1 de gener de 2024 (A)	Incrementos (B)	Total increments (C) = (A)+(B)	decrements (D)	Saldo a 30 de setembre de 2024 (E) = (C)-(D)
5550000000 - Pagaments pendents d'aplicació	827,54	28.605,67	29.433,21	25.194,65	4.238,56
5581000000 - Provisió de fons per bestreta caixa fixa pendent	-	261.461,27	261.461,27	258.788,11	2.673,16
5585000000 - Lliurament per a provisió de fons	-	258.788,11	258.788,11	231.697,10	27.091,01
Total pagaments pendents	827,54	548.855,05	549.682,59	515.679,86	34.002,73

formalitzacions i moviments interns

compte	Saldo a 1 de gener de 2024 (A)	Incrementos (B)	Total increments (C) = (A)+(B)	decrements (D)	Saldo a 30 de setembre de 2024 (E) = (C)-(D)
5560000000 - Moviments interns de tresoreria	-	231.697,10	231.697,10	231.697,10	-
5570000000 - Formalització - sense sortida material de fons	-	30.510.287,10	30.510.287,10	31.721.736,22	- 1.211.449,12
5570000001 - Formalització	-	52,73	52,73	383.004,78	- 382.952,05
Total formalitzacions	-	30.742.036,93	30.742.036,93	32.336.438,10	- 1.594.401,17

extret el 8/10/2024

6.- pressupost dels organismes autònoms estat d'ingressos i despeses

estat d'execució del pressupost**Institut del Teatre****resum per capítols**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	1.460.000,00	-	1.460.000,00	368.711,25	358.484,05	10.227,20	25,3%
4 Transferències corrents	23.444.000,00	40.435,65	23.484.435,65	17.208.000,00	17.208.000,00	-	73,3%
5 Ingressos patrimonials	18.000,00	-	18.000,00	2.542,72	1.907,04	635,68	14,1%
Ingressos corrents (I1)	24.922.000,00	40.435,65	24.962.435,65	17.579.253,97	17.568.391,09	10.862,88	70,4%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	480.000,00	-	480.000,00	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	480.000,00	-	480.000,00	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	50.000,00	1.277.247,69	1.327.247,69	18.636,13	18.636,13	-	1,4%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	50.000,00	1.277.247,69	1.327.247,69	18.636,13	18.636,13	-	1,4%
Total d'ingressos	25.452.000,00	1.317.683,34	26.769.683,34	17.597.890,10	17.587.027,22	10.862,88	65,7%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	19.867.000,00	37.661,53	19.904.661,53	14.068.177,60	14.068.177,60	-	70,7%
2 Despeses béns corrents i serveis	4.676.000,00	929.184,52	5.605.184,52	2.522.474,88	2.500.806,47	21.668,41	45,0%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	379.000,00	170.428,34	549.428,34	271.542,78	271.542,78	-	49,4%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	24.922.000,00	1.137.274,39	26.059.274,39	16.862.195,26	16.840.526,85	21.668,41	64,7%
6 Inversions reals	480.000,00	180.408,95	660.408,95	223.684,27	223.539,83	144,44	33,9%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	480.000,00	180.408,95	660.408,95	223.684,27	223.539,83	144,44	33,9%
8 Actius financers	50.000,00	-	50.000,00	24.090,98	20.490,98	3.600,00	48,2%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	50.000,00	-	50.000,00	24.090,98	20.490,98	3.600,00	48,2%
Total de despeses	25.452.000,00	1.317.683,34	26.769.683,34	17.109.970,51	17.084.557,66	25.412,85	63,9%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	0,00	-1.096.838,74	-1.096.838,74	717.058,71	727.864,24	-10.805,53
en operacions de capital (I2)-(D2)	0,00	-180.408,95	-180.408,95	-223.684,27	-223.539,83	-144,44
en operacions financeres (I3)-(D3)	0,00	1.277.247,69	1.277.247,69	-5.454,85	-1.854,85	-3.600,00
Total diferències	-	-	-	487.919,59	502.469,56	14.549,97

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Organisme de Gestió Tributària**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	70.566.900,00	-	70.566.900,00	47.337.230,47	47.335.291,77	1.938,70	67,1%
4 Transferències corrents	20.808.000,00	-	20.808.000,00	7.838,82	7.838,82	-	0,0%
5 Ingressos patrimonials	910.000,00	-	910.000,00	3.206.023,02	3.206.023,02	-	352,3%
Ingressos corrents (I1)	92.284.900,00	-	92.284.900,00	50.551.092,31	50.549.153,61	1.938,70	54,8%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	125.000,00	3.206.511,61	3.331.511,61	104.299,30	104.299,30	-	3,1%
9 Passius financers	170.000.000,00	-	170.000.000,00	170.000.000,00	170.000.000,00	-	100,0%
Ingressos financers (I3)	170.125.000,00	3.206.511,61	173.331.511,61	170.104.299,30	170.104.299,30	-	98,1%
Total d'ingressos	262.409.900,00	3.206.511,61	265.616.411,61	220.655.391,61	220.653.452,91	1.938,70	83,1%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	59.691.000,00	639.924,82	60.330.924,82	38.313.938,00	38.251.743,15	62.194,85	63,5%
2 Despeses béns corrents i serveis	29.179.700,00	1.517.910,48	30.697.610,48	15.482.537,29	13.827.052,63	1.655.484,66	50,4%
3 Despeses financeres	2.000,00	-	2.000,00	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	1.950.000,00	-	1.950.000,00	756.417,35	741.887,49	14.529,86	38,8%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	90.822.700,00	2.157.835,30	92.980.535,30	54.552.892,64	52.820.683,27	1.732.209,37	58,7%
6 Inversions reals	1.337.200,00	1.048.676,31	2.385.876,31	482.535,49	376.947,96	105.587,53	20,2%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	1.337.200,00	1.048.676,31	2.385.876,31	482.535,49	376.947,96	105.587,53	20,2%
8 Actius financers	250.000,00	-	250.000,00	205.875,24	187.155,24	18.720,00	82,4%
9 Passius financers	170.000.000,00	-	170.000.000,00	120.000.000,00	120.000.000,00	-	70,6%
Despeses financeres (D3)	170.250.000,00	-	170.250.000,00	120.205.875,24	120.187.155,24	18.720,00	70,6%
Total de despeses	262.409.900,00	3.206.511,61	265.616.411,61	175.241.303,37	173.384.786,47	1.856.516,90	66,0%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	1.462.200,00	-2.157.835,30	-695.635,30	-4.001.800,33	-2.271.529,66	-1.730.270,67
en operacions de capital (I2)-(D2)	-1.337.200,00	-1.048.676,31	-2.385.876,31	-482.535,49	-376.947,96	-105.587,53
en operacions financeres (I3)-(D3)	-125.000,00	3.206.511,61	3.081.511,61	49.898.424,06	49.917.144,06	-18.720,00
Total diferències	-	-	-	45.414.088,24	47.268.666,44	1.854.578,20

extret el 8/10/2024

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Patronat d'Apostes**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	2.137.628,47	-	2.137.628,47	150.021,86	150.021,86	-	7,0%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Ingressos patrimonials	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	2.137.628,47	-	2.137.628,47	150.021,86	150.021,86	-	7,0%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	9.000,00	-	9.000,00	112,00	112,00	-	1,2%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	9.000,00	-	9.000,00	112,00	112,00	-	1,2%
Total d'ingressos	2.146.628,47	-	2.146.628,47	150.133,86	150.133,86	-	7,0%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	1.492.311,72	-	1.492.311,72	89.712,39	89.712,39	-	6,0%
2 Despeses béns corrents i serveis	500.316,75	-	500.316,75	62.732,79	62.732,79	-	12,5%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	1.992.628,47	-	1.992.628,47	152.445,18	152.445,18	-	7,7%
6 Inversions reals	136.000,00	-	136.000,00	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	136.000,00	-	136.000,00	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	18.000,00	-	18.000,00	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	18.000,00	-	18.000,00	-	-	-	0,0%
Total de despeses	2.146.628,47	-	2.146.628,47	152.445,18	152.445,18	-	7,1%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	145.000,00	0,00	145.000,00	-2.423,32	-2.423,32	0,00
en operacions de capital (I2)-(D2)	-136.000,00	0,00	-136.000,00	0,00	0,00	0,00
en operacions financeres (I3)-(D3)	-9.000,00	0,00	-9.000,00	112,00	112,00	0,00
Total diferències	-	-	-	2.311,32	2.311,32	-

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:



7.- pressupost de consorcis estat d'ingressos i despeses

**estat d'execució del pressupost
resum per capítols**
C. Centre de Cultura Contemporània Barcelona (CCCB)

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	956.295,53	-	956.295,53	327.178,88	266.242,75	60.936,13	34,2%
4 Transferències corrents	13.745.376,00	181.800,00	13.927.176,00	6.238.162,18	5.977.648,58	260.513,60	44,8%
5 Ingressos patrimonials	141.000,00	-	141.000,00	86.822,04	32.934,67	53.887,37	61,6%
Ingressos corrents (I1)	14.842.671,53	181.800,00	15.024.471,53	6.652.163,10	6.276.826,00	375.337,10	44,3%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	692.000,00	974.500,00	1.666.500,00	1.881.981,61	1.881.981,61	-	112,9%
Ingressos de capital (I2)	692.000,00	974.500,00	1.666.500,00	1.881.981,61	1.881.981,61	-	112,9%
8 Actius financers	20.000,00	1.484.513,77	1.504.513,77	3.339,68	3.339,68	-	0,2%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	20.000,00	1.484.513,77	1.504.513,77	3.339,68	3.339,68	-	0,2%
Total d'ingressos	15.554.671,53	2.640.813,77	18.195.485,30	8.537.484,39	8.162.147,29	375.337,10	46,9%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	5.848.056,75	30.000,00	5.878.056,75	2.590.894,72	2.590.894,72	-	44,1%
2 Despeses béns corrents i serveis	8.887.693,17	770.708,14	9.658.401,31	3.247.191,39	3.004.956,60	242.234,79	33,6%
3 Despeses financeres	16.000,00	-	16.000,00	1.879,36	1.879,36	-	11,7%
4 Transferències corrents	70.300,00	-	70.300,00	23.835,00	23.835,00	-	33,9%
5 Fons de contingència i altres impr.	20.621,61	-	20.621,61	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	14.842.671,53	800.708,14	15.643.379,67	5.863.800,47	5.621.565,68	242.234,79	37,5%
6 Inversions reals	692.000,00	1.840.105,63	2.532.105,63	891.264,92	771.811,22	119.453,70	35,2%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	692.000,00	1.840.105,63	2.532.105,63	891.264,92	771.811,22	119.453,70	35,2%
8 Actius financers	20.000,00	-	20.000,00	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	20.000,00	-	20.000,00	-	-	-	0,0%
Total de despeses	15.554.671,53	2.640.813,77	18.195.485,30	6.755.065,39	6.393.376,90	361.688,49	37,1%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	-	-	618.908,14	-	618.908,14	788.362,63	655.260,32	133.102,31
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	-	865.605,63	-	865.605,63	990.716,69	1.110.170,39	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	-	1.484.513,77	-	1.484.513,77	3.339,68	3.339,68	-
Total diferències	-	-	-	-	-	1.782.419,00	1.768.770,39	13.648,61

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

30/40

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**C. Drassanes Reials i Museu Marítim Barcelona**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	1.441.350,00	-	1.441.350,00	1.180.951,58	1.112.253,74	68.697,84	81,9%
4 Transferències corrents	8.150.505,00	-	8.150.505,00	5.845.349,64	5.845.349,64	-	71,7%
5 Ingressos patrimonials	50.100,00	-	50.100,00	15.145,47	15.145,47	-	30,2%
Ingressos corrents (I1)	9.641.955,00	-	9.641.955,00	7.041.446,69	6.972.748,85	68.697,84	73,0%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	400.000,00	200.283,85	600.283,85	752.004,77	752.004,77	-	125,3%
Ingressos de capital (I2)	400.000,00	200.283,85	600.283,85	752.004,77	752.004,77	-	125,3%
8 Actius financers	25.000,00	826.964,32	851.964,32	11.082,99	4.141,19	6.941,80	1,3%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	25.000,00	826.964,32	851.964,32	11.082,99	4.141,19	6.941,80	1,3%
Total d'ingressos	10.066.955,00	1.027.248,17	11.094.203,17	7.804.534,45	7.728.894,81	75.639,64	70,3%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	5.298.210,00	4.255,03	5.302.465,03	3.322.175,30	3.321.057,03	1.118,27	62,7%
2 Despeses béns corrents i serveis	4.294.845,00	201.220,66	4.496.065,66	1.901.675,62	1.896.395,17	5.280,45	42,3%
3 Despeses financeres	1.000,00	-	1.000,00	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	47.900,00	621.488,63	669.388,63	451.804,77	451.804,77	-	67,5%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	9.641.955,00	826.964,32	10.468.919,32	5.675.655,69	5.669.256,97	6.398,72	54,2%
6 Inversions reals	400.000,00	200.283,85	600.283,85	193.193,30	192.757,30	436,00	32,2%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	400.000,00	200.283,85	600.283,85	193.193,30	192.757,30	436,00	32,2%
8 Actius financers	25.000,00	-	25.000,00	11.082,99	11.082,99	-	44,3%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	25.000,00	-	25.000,00	11.082,99	11.082,99	-	44,3%
Total de despeses	10.066.955,00	1.027.248,17	11.094.203,17	5.879.931,98	5.873.097,26	6.834,72	53,0%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	-	-	826.964,32	-	826.964,32	1.365.791,00	1.303.491,88	62.299,12
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	-	-	-	-	558.811,47	559.247,47	- 436,00
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	-	826.964,32	-	826.964,32	-	6.941,80	6.941,80
Total diferències	-	-	-	-	-	1.924.602,47	1.855.797,55	68.804,92

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

31/10

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Centre Documentació Museu Tèxtil Terrassa**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	79.950,00	-	79.950,00	35.664,21	27.091,26	8.572,95	44,6%
4 Transferències corrents	1.437.650,00	-	1.437.650,00	1.078.237,50	1.078.237,50	-	75,0%
5 Ingressos patrimonials	100,00	-	100,00	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	1.517.700,00	-	1.517.700,00	1.113.901,71	1.105.328,76	8.572,95	73,4%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	10.000,00	-	10.000,00	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	10.000,00	-	10.000,00	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	10.000,00	30.244,37	40.244,37	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	10.000,00	30.244,37	40.244,37	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	1.537.700,00	30.244,37	1.567.944,37	1.113.901,71	1.105.328,76	8.572,95	71,0%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	883.545,50	-	883.545,50	583.052,23	583.052,23	-	66,0%
2 Despeses béns corrents i serveis	594.154,50	30.244,37	624.398,87	275.933,09	228.158,17	47.774,92	44,2%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	1.477.700,00	30.244,37	1.507.944,37	858.985,32	811.210,40	47.774,92	57,0%
6 Inversions reals	50.000,00	-	50.000,00	32.260,89	31.185,20	1.075,69	64,5%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	50.000,00	-	50.000,00	32.260,89	31.185,20	1.075,69	64,5%
8 Actius financers	10.000,00	-	10.000,00	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	10.000,00	-	10.000,00	-	-	-	0,0%
Total de despeses	1.537.700,00	30.244,37	1.567.944,37	891.246,21	842.395,60	48.850,61	56,8%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	40.000,00	-	30.244,37	9.755,63	254.916,39	294.118,36	-	39.201,97
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	40.000,00	-	40.000,00	-	31.185,20	-	1.075,69
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	30.244,37	30.244,37	-	-	-	-	-
Total diferències	-	-	-	222.655,50	262.933,16	-	40.277,66	

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

32/40

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**C. Espai Natural de Guillerics-Savassona**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	17.000,00	-	17.000,00	20.787,64	20.187,64	600,00	122,3%
4 Transferències corrents	526.335,00	1.815,00	528.150,00	394.561,50	394.561,50	-	74,7%
5 Ingressos patrimonials	10,00	-	10,00	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	543.345,00	1.815,00	545.160,00	415.349,14	414.749,14	600,00	76,2%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	98.234,40	98.234,40	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	98.234,40	98.234,40	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	543.345,00	100.049,40	643.394,40	415.349,14	414.749,14	600,00	64,6%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	253.264,69	-	253.264,69	178.336,92	178.336,92	-	70,4%
2 Despeses béns corrents i serveis	221.620,30	30.250,99	251.871,29	113.142,15	112.926,90	215,25	44,9%
3 Despeses financeres	500,00	-	500,00	477,10	477,10	-	95,4%
4 Transferències corrents	61.960,01	31.098,41	93.058,42	62.994,99	62.994,99	-	67,7%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	537.345,00	61.349,40	598.694,40	354.951,16	354.735,91	215,25	59,3%
6 Inversions reals	6.000,00	38.700,00	44.700,00	34.789,84	34.789,84	-	77,8%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	6.000,00	38.700,00	44.700,00	34.789,84	34.789,84	-	77,8%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total de despeses	543.345,00	100.049,40	643.394,40	389.741,00	389.525,75	215,25	60,6%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	6.000,00	-	59.534,40	-	53.534,40	60.397,98	60.013,23	384,75
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	6.000,00	-	38.700,00	-	44.700,00	34.789,84	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	-	98.234,40	-	98.234,40	-	-	-
Total diferències	-	-	-	25.608,14	25.223,39	384,75		

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

33/40

**estat d'execució del pressupost
resum per capítols****C. Estudis Mediació Conciliació Adm.Local (CEMICAL)**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	298.320,00	-	298.320,00	223.740,00	223.740,00	-	75,0%
5 Ingressos patrimonials	1.000,00	-	1.000,00	7.773,49	7.773,49	-	777,3%
Ingressos corrents (I1)	299.320,00	-	299.320,00	231.513,49	231.513,49	-	77,3%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	299.320,00	-	299.320,00	231.513,49	231.513,49	-	77,3%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	254.819,61	-	254.819,61	173.783,69	173.783,69	-	68,2%
2 Despeses béns corrents i serveis	44.500,39	-	44.500,39	24.588,30	21.772,65	2.815,65	55,3%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	299.320,00	-	299.320,00	198.371,99	195.556,34	2.815,65	66,3%
6 Inversions reals	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total de despeses	299.320,00	-	299.320,00	198.371,99	195.556,34	2.815,65	66,3%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	-	-	-	33.141,50	35.957,15	- 2.815,65
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	-	-	-	-	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	-	-	-	-	-
Total diferències	-	-	-	33.141,50	35.957,15	- 2.815,65

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

34/40

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Consorci del Parc Agrari del Baix Llobregat**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	-	-	-	6.048,04	6.048,04	-	0,0%
4 Transferències corrents	1.323.568,40	474.472,50	1.798.040,90	1.775.040,90	1.535.984,65	239.056,25	98,7%
5 Ingressos patrimonials	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	1.323.568,40	474.472,50	1.798.040,90	1.781.088,94	1.542.032,69	239.056,25	99,1%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	571.006,50	571.006,50	571.006,50	571.006,50	-	100,0%
Ingressos de capital (I2)	-	571.006,50	571.006,50	571.006,50	571.006,50	-	100,0%
8 Actius financers	-	319.415,98	319.415,98	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	319.415,98	319.415,98	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	1.323.568,40	1.364.894,98	2.688.463,38	2.352.095,44	2.113.039,19	239.056,25	87,5%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	233.296,68	5.472,00	238.768,68	167.761,43	167.761,43	-	70,3%
2 Despeses béns corrents i serveis	832.587,90	621.880,99	1.454.468,89	437.976,30	334.078,07	103.898,23	30,1%
3 Despeses financeres	200,00	-	200,00	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	149.000,00	41.535,49	190.535,49	70.000,00	70.000,00	-	36,7%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	1.215.084,58	668.888,48	1.883.973,06	675.737,73	571.839,50	103.898,23	35,9%
6 Inversions reals	39.585,52	426.006,50	465.592,02	223,85	223,85	-	0,0%
7 Transferències capital	65.000,00	270.000,00	335.000,00	54.791,61	54.791,61	-	16,4%
Despeses de capital (D2)	104.585,52	696.006,50	800.592,02	55.015,46	55.015,46	-	6,9%
8 Actius financers	3.898,30	-	3.898,30	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	3.898,30	-	3.898,30	-	-	-	0,0%
Total de despeses	1.323.568,40	1.364.894,98	2.688.463,38	730.753,19	626.854,96	103.898,23	27,2%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	108.483,82	-	194.415,98	-	85.932,16	1.105.351,21	970.193,19	135.158,02
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	104.585,52	-	125.000,00	-	229.585,52	515.991,04	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	3.898,30	-	319.415,98	-	315.517,68	-	-
Total diferències	-	-	-	-	-	1.621.342,25	1.486.184,23	135.158,02

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

35/40

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Consorci Parc Serralada Litoral**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	874.249,21	-	874.249,21	874.249,21	588.763,57	285.485,64	100,0%
5 Ingressos patrimonials	25,00	-	25,00	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	874.274,21	-	874.274,21	874.249,21	588.763,57	285.485,64	100,0%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	31.176,20	31.176,20	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	31.176,20	31.176,20	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	874.274,21	31.176,20	905.450,41	874.249,21	588.763,57	285.485,64	96,6%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	668.662,52	-	668.662,52	491.964,00	491.923,75	40,25	73,6%
2 Despeses béns corrents i serveis	146.156,21	25.240,93	171.397,14	81.639,63	81.069,37	570,26	47,6%
3 Despeses financeres	1.300,00	-	1.300,00	443,62	443,62	-	34,1%
4 Transferències corrents	25.355,48	-	25.355,48	20.135,96	20.135,96	-	79,4%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	841.474,21	25.240,93	866.715,14	594.183,21	593.572,70	610,51	68,6%
6 Inversions reals	32.800,00	5.935,27	38.735,27	5.935,27	5.935,27	-	15,3%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	32.800,00	5.935,27	38.735,27	5.935,27	5.935,27	-	15,3%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total de despeses	874.274,21	31.176,20	905.450,41	600.118,48	599.507,97	610,51	66,3%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	32.800,00	-	25.240,93	7.559,07	280.066,00	-	4.809,13	284.875,13
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	32.800,00	-	5.935,27	-	5.935,27	-	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	-	31.176,20	31.176,20	-	-	-	-
Total diferències	-	-	-	274.130,73	-	10.744,40	284.875,13	

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Consorci del Parc de la Serralada de Marina**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	-	-	-	427,65	427,65	-	0,0%
4 Transferències corrents	783.122,68	-	783.122,68	450.327,98	450.327,98	-	57,5%
5 Ingressos patrimonials	400,00	-	400,00	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	783.522,68	-	783.522,68	450.755,63	450.755,63	-	57,5%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	31.783,58	31.783,58	8.226,20	8.226,20	-	25,9%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	31.783,58	31.783,58	8.226,20	8.226,20	-	25,9%
Total d'ingressos	783.522,68	31.783,58	815.306,26	458.981,83	458.981,83	-	56,3%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	423.479,00	-	423.479,00	280.679,37	280.679,37	-	66,3%
2 Despeses béns corrents i serveis	260.100,00	18.283,58	278.383,58	120.633,34	119.198,98	1.434,36	43,3%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	43.000,00	13.500,00	56.500,00	8.189,42	8.189,42	-	14,5%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	726.579,00	31.783,58	758.362,58	409.502,13	408.067,77	1.434,36	54,0%
6 Inversions reals	40.943,68	-	40.943,68	1.201,29	1.201,29	-	2,9%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	40.943,68	-	40.943,68	1.201,29	1.201,29	-	2,9%
8 Actius financers	16.000,00	-	16.000,00	4.542,86	4.542,86	-	28,4%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	16.000,00	-	16.000,00	4.542,86	4.542,86	-	28,4%
Total de despeses	783.522,68	31.783,58	815.306,26	415.246,28	413.811,92	1.434,36	50,9%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	56.943,68	-	31.783,58	25.160,10	41.253,50	42.687,86	-	1.434,36
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	40.943,68	-	40.943,68	-	1.201,29	-	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	16.000,00	31.783,58	15.783,58	3.683,34	3.683,34	-	-
Total diferències	-	-	-	43.735,55	45.169,91	-	1.434,36	

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

37/40

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Consorci del Patrimoni de Sitges**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	369.085,00	-	369.085,00	311.275,12	309.400,51	1.874,61	84,3%
4 Transferències corrents	3.960.000,00	-	3.960.000,00	3.727.669,54	2.802.669,54	925.000,00	94,1%
5 Ingressos patrimonials	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	4.329.085,00	-	4.329.085,00	4.038.944,66	3.112.070,05	926.874,61	93,3%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	1.288.305,59	1.288.305,59	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	1.288.305,59	1.288.305,59	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	4.329.085,00	1.288.305,59	5.617.390,59	4.038.944,66	3.112.070,05	926.874,61	71,9%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	2.325.480,00	121.509,01	2.446.989,01	1.163.986,78	1.163.986,78	-	47,6%
2 Despeses béns corrents i serveis	1.779.967,00	630.901,01	2.410.868,01	1.108.820,50	1.107.852,50	968,00	46,0%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	10.509,00	-	10.509,00	10.508,64	10.508,64	-	100,0%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	4.115.956,00	752.410,02	4.868.366,02	2.283.315,92	2.282.347,92	968,00	46,9%
6 Inversions reals	213.129,00	535.895,57	749.024,57	143.445,21	143.445,21	-	19,2%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	213.129,00	535.895,57	749.024,57	143.445,21	143.445,21	-	19,2%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total de despeses	4.329.085,00	1.288.305,59	5.617.390,59	2.426.761,13	2.425.793,13	968,00	43,2%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	213.129,00	-	752.410,02	-	539.281,02	1.755.628,74	829.722,13	925.906,61
en operacions de capital (I2)-(D2)	-	213.129,00	-	535.895,57	-	749.024,57	-	143.445,21
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	-	1.288.305,59	-	1.288.305,59	-	-	-
Total diferències	-	-	-	-	1.612.183,53	686.276,92	925.906,61	-

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

38/40

**estat d'execució del pressupost
resum per capítols****C.Universitat Int. Menendez-Pelayo-C. E. Lluch(CUIMP)**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	60.934,00	-	60.934,00	65.390,72	64.440,72	950,00	107,3%
4 Transferències corrents	408.093,00	6.667,74	414.760,74	310.592,47	310.592,47	-	74,9%
5 Ingressos patrimonials	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	469.027,00	6.667,74	475.694,74	375.983,19	375.033,19	950,00	79,0%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	120.000,00	120.000,00	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	120.000,00	120.000,00	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	469.027,00	126.667,74	595.694,74	375.983,19	375.033,19	950,00	63,1%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	289.392,99	50.674,00	340.066,99	225.898,50	225.898,50	-	66,4%
2 Despeses béns corrents i serveis	80.802,42	121.667,74	202.470,16	78.410,80	78.013,31	397,49	38,7%
3 Despeses financeres	309,06	-	309,06	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	0,0%
5 Fons de contingència i altres impr.	95.040,33	- 50.674,00	44.366,33	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	465.544,80	121.667,74	587.212,54	304.309,30	303.911,81	397,49	51,8%
6 Inversions reals	3.482,20	5.000,00	8.482,20	1.701,44	1.701,44	-	20,1%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	3.482,20	5.000,00	8.482,20	1.701,44	1.701,44	-	20,1%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total de despeses	469.027,00	126.667,74	595.694,74	306.010,74	305.613,25	397,49	51,4%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	3.482,20	- 115.000,00	- 111.517,80	71.673,89	71.121,38	552,51
en operacions de capital (I2)-(D2)	- 3.482,20	- 5.000,00	- 8.482,20	- 1.701,44	- 1.701,44	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	120.000,00	120.000,00	-	-	-
Total diferències	-	-	-	69.972,45	69.419,94	552,51

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

39/40

estat d'execució del pressupost
resum per capítols**Institut de Ciències Polítiques i Socials**

30 de setembre de 2024

ingressos

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Drets reconeguts nets (D)	Recaptació (E)	Pendent de cobrament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Impostos directes	-	-	-	-	-	-	0,0%
2 Impostos indirectes	-	-	-	-	-	-	0,0%
3 Taxes i altres ingressos	123.322,00	-	123.322,00	79.674,87	79.674,87	-	64,6%
4 Transferències corrents	548.770,00	-	548.770,00	562.266,83	431.374,33	130.892,50	102,5%
5 Ingressos patrimonials	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos corrents (I1)	672.092,00	-	672.092,00	641.941,70	511.049,20	130.892,50	95,5%
6 Alienació de béns	-	-	-	-	-	-	0,0%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos de capital (I2)	-	-	-	-	-	-	0,0%
8 Actius financers	-	5.113,94	5.113,94	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Ingressos financers (I3)	-	5.113,94	5.113,94	-	-	-	0,0%
Total d'ingressos	672.092,00	5.113,94	677.205,94	641.941,70	511.049,20	130.892,50	94,8%

despeses

capítol pressupostari	Pressupost inicial (A)	Modificacions (B)	Pressupost actual (C) = (A)+(B)	Obligacions reconegudes (D)	Pagaments (E)	Pendent de pagament (F) = (D)+(E)	% (D)/(C) (G)
1 Despeses de personal	391.006,00	- 18.958,12	372.047,88	228.891,94	228.891,94	-	61,5%
2 Despeses béns corrents i serveis	251.536,00	29.973,81	281.509,81	120.992,69	120.668,60	324,09	43,0%
3 Despeses financeres	-	-	-	-	-	-	0,0%
4 Transferències corrents	23.213,00	- 8.500,94	14.712,06	14.712,06	14.712,06	-	100,0%
5 Fons de contingència i altres impr.	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses corrents (D1)	665.755,00	2.514,75	668.269,75	364.596,69	364.272,60	324,09	54,6%
6 Inversions reals	6.337,00	2.599,19	8.936,19	3.650,19	3.650,19	-	40,8%
7 Transferències capital	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses de capital (D2)	6.337,00	2.599,19	8.936,19	3.650,19	3.650,19	-	40,8%
8 Actius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	-	-	-	0,0%
Despeses financeres (D3)	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total de despeses	672.092,00	5.113,94	677.205,94	368.246,88	367.922,79	324,09	54,4%

diferències

en operacions corrents (I1)-(D1)	6.337,00	- 2.514,75	3.822,25	277.345,01	146.776,60	130.568,41
en operacions de capital (I2)-(D2)	- 6.337,00	- 2.599,19	- 8.936,19	- 3.650,19	- 3.650,19	-
en operacions financeres (I3)-(D3)	-	5.113,94	5.113,94	-	-	-
Total diferències	-	-	-	273.694,82	143.126,41	130.568,41

extret el 8/10/2024

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): b15ea8a024579540d019 Adreça de validació:

40/40

Metadades del document

Núm. expedient	2024/0013656
Tipus documental	Informe
Títol	Informació complementària de l'estat d'execució 3r trimestre 2024
Codi classificació	F0215 - Informes de seguiment

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Aurelio Corella Colas (TCAT)	Intervenció General	Signa	07/11/2024 14:45

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
b15ea8a024579540d019	https://seuelectronica.diba.cat	



Document 3

Informe d'avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera de les entitats del Sector Públic Diputació Barcelona

Execució 3r. trimestre Pressupost 2024

Informe d'avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera de les entitats del Sector Públic Diputació Barcelona

Execució 3r. trimestre del Pressupost de l'exercici 2024

Consideracions prèvies

Per al 2024 es reactiven les regles fiscals suspeses des del 2020.

L'Acord del Consell de Ministres de 12 de desembre de 2023, va fixar els objectius d'estabilitat i el sostre de despesa no financera per a les administracions públiques en el període 2024-2026. En aquest Acord per les Entitats Locals es van fixar l'objectiu del dèficit del 0,0% del PIB per als tres exercicis contemplats, del deute públic de l'1,4% per al 2024 i de l'1,3% per al 2025 i el 2026, i es van establir les taxes de referència de la regla de la despesa del 2,6%, 2,7% i 2,8% pels exercicis 2024, 2025 i 2026 respectivament.

Aquests objectius van ser aprovats pel Ple del Congrés de 10 de gener de 2024 i rebutjats pel Ple del Senat de 7 de febrer de 2024. Posteriorment d'acord amb el procediment previst a l'article 15.6 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el Consell de Ministres de 13 de febrer de 2024 va adoptar un segon acord, que coincidia amb l'anterior, que va ser aprovat pel Ple del Congrés de 29 de febrer de 2024 i rebutjat pel Ple del Senat de 6 de març de 2024.

Arran d'aquesta situació, la Secretaria General de Finançament Autonòmic i Local del Ministeri d'Hisenda va publicar a l'oficina virtual un document el 10 de maig de 2024 amb el títol "Preguntes freqüents sobre els efectes de la reactivació de les regles fiscals el 2024 en relació amb les entitats locals". En aquest document, consultats els Serveis Jurídics de l'Estat, tenen caràcter vinculant els objectius d'estabilitat pressupostària, sostenibilitat financera i taxa de referència de la regla de la despesa per l'exercici 2024 anomenats anteriorment.

La reactivació de les regles fiscals per al 2024 ha tingut com a conseqüència la inclusió dels informes de la Intervenció d'avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat i del límit del

deute, contemplats a la Llei Orgànica 2/2012 (LOEPSF) i de l'acompliment de la regla de la despesa trimestral tot i que s'ha d'avaluar anualment.

Marc normatiu

L'article 207 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals estableix que la Intervenció de l'entitat local remetrà al Ple de l'entitat, per conducte de la presidència, informació de l'execució dels pressupostos i del moviment de la tresoreria per operacions pressupostàries independents i auxiliars del pressupost i de la seva situació, en els terminis i amb la periodicitat que el Ple estableixi.

Les Bases d'Execució del Pressupost de la Diputació de Barcelona per a l'exercici 2024 estableixen en la base 7.1 que la Intervenció General donarà compte al Ple, amb periodicitat trimestral, de l'execució del pressupost de la corporació i de les entitats que formen part del seu Sector públic, d'acord amb els termes establerts en l'article 207 del TRLRHL, així com de l'acompliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera de tot el sector públic de la Diputació, en base a la darrera informació trimestral que sobre aquesta matèria s'hagi subministrat al Ministeri d'Hisenda. La regla de la despesa s'avaluarà anualment, tot i que de forma trimestral es comprovarà el seu previsible compliment a la fi de l'exercici.

La Llei Orgànica 2/2012 d'estabilitat i sostenibilitat financera, de 27 d'abril, en el seu article 11è, estableix que l'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos dels ens que integren el sector d'administracions públiques s'hauran d'ajustar al principi d'estabilitat pressupostària, calculat en termes de comptabilitat nacional (SEC), entesa per als ens considerats com administracions públiques, no de mercat, com a una posició d'equilibri o superàvit pressupostari, i per les entitats o societats, considerades com de mercat, com una posició d'equilibri financer.

L'article 12è de la mateixa llei estableix l'acompliment de la regla de la despesa, la qual es defineix com la variació de la despesa computable de l'any actual respecte de la del any anterior, tenint en compte els augments o disminucions de recaptacions de caràcter permanent. La variació esmentada no podrà ser superior a la taxa de referència de creixement del PIB a mig termini corresponent a l'economia espanyola. Aquest càlcul també s'haurà de realitzar en les fases d'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos dels ens abans esmentats. No obstant, el Ministeri d'Hisenda ha considerat no necessari informar del càlcul de l'acompliment d'aquesta regla en la fase d'execució pressupostària.

L'article 13è de la mateixa llei, consagra el principi de sostenibilitat financera, definida com la capacitat que disposen els ens públics per a fer front a les despeses presents i futures, dintre del límits d'endeutament legalment establerts.

En conseqüència, s'ha de calcular i informar de l'acompliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera respecte de la previsió de la liquidació del

pressupost d'enguany en base a l'execució dels pressupostos i comptes anuals corresponents al període abans esmentat. Els càlculs en qüestió s'hauran de realitzar en termes consolidats, un cop s'hagin deduït les transferències internes realitzades entre els ens que integren el sector públic DIBA.

Pel que fa a l'objectiu d'estabilitat pressupostària, s'entendrà que s'ha complert si la previsió de la liquidació del pressupost de 2024 dels capítols no financers, d'ingressos i despeses, calculats en termes SEC i a nivell consolidat, es situa en una posició d'equilibri o superàvit. En relació a l'objectiu de sostenibilitat financera, caldrà tenir en compte el percentatge d'endeutament respecte dels recursos ordinaris establert en la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel RDL 2/2004, de 5 de març.

Per altra banda, el RD 1463/2007, de 2 de novembre, que va aprovar el reglament de desenvolupament de l'anterior Llei d'Estabilitat, Llei 18/2001, d'aplicació per les entitats locals, estableix, en el seu article 16è, que correspon a la Intervenció de cada una de les entitats locals l'avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària en l'execució del seu pressupost.

En conseqüència, caldrà calcular l'acompliment de les dues regles fiscals esmentades respecte dels objectius que s'han fixat per l'exercici actual, tant d'estabilitat pressupostària com per sostenibilitat financera, en base als estats d'execució pressupostària i dels comptes anuals a la fi del trimestre abans assenyalat. Els càlculs en qüestió s'hauran de realitzar en termes consolidats, un cop s'hagin deduït les respectives transferències internes entre els ens del sector públic DIBA. La consolidació assenyalada afectarà només als ens que es consideren de no mercat, és a dir, aquells que obtenen el seu finançament bàsicament a través de pagaments de caràcter obligatori. Les entitats considerades de mercat avaluaran l'acompliment de les regles fiscals del present exercici de forma individualitzada en base a l'execució als seus estats i comptes anuals. Pel que fa al sector públic de Diputació de Barcelona, només el Patronat d'Apostes es considera entitat de mercat, tenint en compte que el seu finançament no prové de transferències ni subvencions d'entitats públiques. La resta d'entitats del sector públic es consideren administracions públiques o entitats de no mercat.

En l'elaboració de les dades que s'incorporen en aquest informe s'han tingut en compte els estats comptables corresponents a l'execució del tercer trimestre dels pressupostos de l'exercici 2024 de la Corporació i dels seus organismes autònoms, ORGT, Institut del Teatre i Patronat d'Apostes, dels Consorcis que s'integren en el pressupost general, així com els estats financers de la societat Xarxa Audiovisual Local, SL i de les dues Fundacions integrades en el sector públic.

1. Objectiu d'estabilitat pressupostària

El càlcul per determinar la capacitat o necessitat de finançament s'obtindrà mitjançant la diferència entre els drets reconeguts nets estimats dels capítols pressupostaris 1 a 7 amb les obligacions reconegudes netes previstes de l'estat de despeses també dels capítols pressupostaris 1 a 7. És a dir, la comparació entre ingressos i despeses estimades pel present exercici pressupostari de caràcter no financer. A l'import obtingut se li afegirà la suma algebraica dels ajustaments segons els criteris establerts pel SEC, els quals tenen per objecte convertir els imports liquidats, calculats segons criteris de comptabilitat pressupostària, en imports calculats en termes de comptabilitat nacional.

1.1. En base als càlculs esmentats, l'avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'enguany per als ens considerats administracions públiques ha estat el següent:

**Capacitat de finançament per un import de
16.478.821,29 euros i per tant COMPLIMENT de l'objectiu
d'estabilitat pressupostària.**

1.2. Pel que fa a l'entitat considerada com de mercat, Patronat d'Apostes, caldrà avaluar aquest objectiu de forma individualitzada. Les entitats de mercat, d'acord amb allò que està establert en el SEC 95, per complir el principi d'estabilitat, és necessari que en el moment de liquidar els seus respectius pressupostos o d'aprovar els seus respectius comptes de pèrdues i guanys presentin una posició d'equilibri financer, és a dir, presentin un resultat positiu. No es disposa del detall del càlcul individualitzat d'una estimació a 30 de setembre de l'execució a 31 de desembre de 2024 del Patronat d'Apostes però si disposem del càlcul realitzat a principi d'any en l'elaboració del pressupost que és el següent:

Patronat d'Apostes:

SUPERÀVIT per un import de 9.000,00 euros

El detall dels càlculs esmentats anteriorment es reflecteixen en l'estat annex 1 i són els lliurats a l'oficina virtual de les entitats locals del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública.

2. Objectiu de sostenibilitat financera

Atès que cal calcular el nivell d'endeutament estimat respecte dels recursos ordinaris a la fi del present exercici pressupostari per tal de verificar que no ultrapassa el límit establert en la Nota informativa sobre tutela financera dels ens locals de la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor de data 7 de juny de 2024, el qual es quantifica en un percentatge del 75%.

Així mateix, el càlcul en qüestió s'haurà d'estimar en termes consolidats, tot integrant tant el deute financer a nivell de sector públic, administracions públiques, com els ingressos ordinaris.

El deute financer es defineix segons el protocol de dèficit excessiu regulat per la normativa europea sobre aquesta matèria. Segons aquesta normativa els saldos pendents d'amortitzar corresponents a les liquidacions negatives de les Participacions en els Ingressos de l'Estat dels anys 2008, 2009 i 2020 no computen com a deute viu de la Corporació. Per tant només es contempla com a deute viu el corresponent amb les entitats financeres en concepte de préstecs. Durant el primer semestre de l'any 2020, la Diputació de Barcelona va cancel·lar tots els préstecs amb les entitats de crèdit i per tant no tenim endeutament financer.

CONCEPTE	IMPORT (en euros)
A.- Endeutament (segons Protocol)	0,00
B.- Ingressos ordinaris consolidats liquidació any anterior	1.041.544.921,77

En conseqüència, el càlcul del límit d'endeutament serà A/B, amb el resultat següent:

Avaluació de l'objectiu del límit del deute, amb un percentatge del 0%

El detall dels càlculs esmentats anteriorment es reflecteixen en l'estat annex número 2 i són els lliurats a l'oficina virtual de les entitats locals del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública.

El Patronat d'Apostes no té endeutament financer.

3. Regla de la despesa

La regla de despesa a què fa referència l'article 12 de la Llei Orgànica d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LO 2/2012, de 27 d'abril) es calcula d'acord amb les següents consideracions:

Les entitats a considerar seran les unitats que hagin estat classificades com administracions públiques en l'última classificació disponible per a cada exercici.

El càlcul de la despesa computable de l'any n-1 es realitzarà a partir de la liquidació del pressupost de l'exercici incrementada per la taxa de referència de l'increment del PIB a mig termini de l'economia espanyola. La despesa computable de l'any n s'obtindrà prenent com a base la informació disponible en el moment del seu càlcul: pressupostos, execució o liquidació.

D'acord amb el procediment previst a l'article 15.5 de la Llei orgànica 2/2012, el consell de ministres de 12 de desembre de 2023 i posteriorment el 13 de febrer de 2024, va fixar la taxa de referència del PIB per l'exercici 2024 en un 2,6%. Aquesta taxa de referència és la que s'ha utilitzat per realitzar el càlcul del sostre de la despesa.

La regla de despesa s'ha de complir per a la despesa de la corporació local un cop consolidades i eliminades les transferències donades entre les unitats que integren la corporació local i que s'inclouen en l'article 2.1 de la Llei 2/2012.

A les corporacions locals, per a la determinació de la despesa computable, es parteix de les ocupacions no financeres en termes del Sistema Europeu de Comptes exclosos els interessos del deute. Un cop determinat aquest import, s'ha de deduir la part de la despesa finançada amb fons finalistes de la Unió Europea i d'altres administracions.

En base als càlculs esmentats, l'avaluació de la regla de la despesa per als ens considerats administracions públiques ha estat el següent:

Se supera el límit de la despesa computable per un import de 119.284.698,80 euros i per tant INCOMPLIMENT de l'objectiu de la regla de la despesa.

El detall dels càlculs esmentats anteriorment es reflecteixen en l'estat annex número 3.

4. Consideracions finals

Cal recordar que, de mantenir-se la situació d'incompliment, que es posa de manifest a l'apartat 3 referent a la regla de la despesa, al moment d'aprovar la liquidació del pressupost de l'exercici 2024, caldrà, tal com determina l'article 21 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, formular un pla econòmic financer que permeti el compliment dels objectius o de la regla de la despesa.

D'acord amb l'article 19 de la Llei Orgànica, el Govern, a proposta del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, formularà una advertència per l'incompliment de la regla de la despesa a l'administració responsable, que en el termini d'un mes hauria d'aplicar les mesures correctives previstes en els articles 20 i 21 i 25, apartat 1.a).

Annex Número 1

F.3.2 - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo ADMIN PUB

(En el caso de que la Entidad este sometida a Contabilidad Empresarial el Ingreso y Gasto no Financiero ya es directamente el computable a efectos del Sistema Europeo de Cuentas) - no aplican ajustes

Unidad: euros

Entidad	Ingreso no financiero ⁽¹⁾	Gasto no financiero ⁽¹⁾	Ajuste S.Europeo Cuentas		Capac./Nec. Financ. Entidad
			Ajustes propia Entidad ⁽²⁾	Ajustes por Operaciones Internas	
09-08-000-DD-000 Diputación Prov. de Barcelona	1.127.950.830,84	1.153.344.657,98	43.590.657,81	0,00	18.196.830,67
09-08-000-DO-001 O. Gest. Tributaria	69.157.153,61	74.336.450,76	-2.154.671,77	0,00	-7.333.968,92
09-08-000-DO-005 Institut del Teatre	25.143.246,07	23.667.443,14	338.486,09	240.000,00	2.054.289,02
09-08-000-DP-006 Xarxa Audiovisual Local S.L.	29.230.516,00	29.932.056,45	0,00	0,00	-701.540,45
09-00-007-CC-000 C. Inst. Ciències Polítiques i Socials	651.273,70	649.873,00	46.891,19	0,00	48.291,89
09-00-008-CC-000 C. Ctro. Cul. Contem. Barcelona, Casa Caritat	16.176.000,00	15.490.200,00	0,00	1.566.500,00	2.252.300,00
09-00-023-CC-000 C. Parc Serralada Litoral	874.250,21	905.150,41	0,00	0,00	-30.900,20
09-00-028-CC-000 C. Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local- CEMICAL	306.093,49	198.371,99	0,00	0,00	107.721,50
09-00-035-CC-000 C. Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona	9.897.004,77	9.551.804,77	35.081,93	0,00	380.281,93
09-00-050-CC-000 C. Espai Natural de les Guilleries-Savassona	548.987,23	609.743,49	1.200,00	0,00	-59.556,26
09-00-055-CC-000 C. Patrimoni de Sitges	4.324.000,00	3.860.508,64	12.800,80	0,00	476.292,16
09-00-056-CC-000 C. Centre de Documentació i Museu Textil	1.519.584,00	1.325.376,70	-7.815,05	0,00	186.392,25
09-00-066-CC-000 C. Parc de la Serralada Marina	783.550,33	799.306,26	6.584,38	0,00	-9.171,55
09-00-080-CC-000 C.Universitat Internacional Menendez Pelayo Barcelona-C. Ernest Lluch	477.785,67	505.658,40	-351,36	0,00	-28.224,09
09-00-084-CC-000 C. Parc Agrari del Baix Llobregat	2.352.095,44	1.599.801,76	9.450,07	0,00	761.743,75
00-00-008-NN-000 Asoc. Arc Llatí - Arco Latino - Arc Latin-	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
00-00-002-HH-000 F. Democracia y Gobierno Local	664.566,19	545.562,60	0,00	0,00	119.003,59
09-00-071-HH-000 F. Privada Palau	722.875,00	663.839,00	0,00	0,00	59.036,00

⁽¹⁾ Si entidad tiene presupuesto limitativo - corresponderá con los gastos e ingresos no financieros de la estimación de derechos/obligaciones reconocidos netos a 31/12/2024 (Cap. 1 a 7).

Si entidad con contabilidad Empresarial - corresponderá con los gastos e ingresos no financieros (ajustados al SEC).

⁽²⁾ Solo aparecerá cumplimentado en el caso de Entidad con presupuesto limitativo.

Capacidad / Necesidad Financiación de la Corporación Local: 16.478.821,29 €

PATRONAT D'APOSTES

Ingrés no financer	Despesa no financera	Ajustaments de la pròpia entitat	Ajustaments per operacions internes	Capacitat o necessitat de finançament
2.137.628,47	2.128.628,47			9.000,00
2.137.628,47	2.128.628,47			9.000,00

Per falta de dades a la redacció d'aquest informe d'una estimació a 30 de setembre de l'execució a 31 de desembre de 2024, els càlculs de Patronat d'Apostes són dades de l'elaboració del pressupost 2024.

Annex Número 2

F.3.4 - Endeudamiento a efectos del Protocolo de Déficit Excesivo (Deuda PDE)

Unidad: euros

Deuda viva PDE al final del período

Entidad	Operaciones de crédito a corto plazo	Emisiones de deuda a C/P y L/P	Confirming	Operaciones con Entidades de crédito residentes	Operaciones con Entidades de crédito no residentes	Deuda con Administraciones públicas solo FFEEL (1)	Operaciones con Institutos Autonómicos de Finanzas no clasificados como AAPP	Otras operaciones de crédito	Arrendamiento financiero	Asociaciones público privadas	Factoring sin recurso conforme a la Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012	Reestructuración de deuda comercial según Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012	Otras operaciones de deuda	Total Deuda viva PDE al final del período
09-08-000-DD-000 Diputació Prov. de Barcelona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-08-000-DD-001 O. Gest. Tributaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-08-000-DD-005 Institut del Teatre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-08-000-DP-006 Xarxa Audiovisual Local S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-007-CC-000 C. Inst. Ciències Polítiques i Socials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-008-CC-000 C. Ctro. Cul. Contem. Barcelona, Casa Caritat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-023-CC-000 C. Parc Serralada Litoral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-028-CC-000 C. Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local-CEMICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-035-CC-000 C. Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-050-CC-000 C. Espai Natural de les Guilleries-Savassona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-055-CC-000 C. Patrimoni de Sitges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-056-CC-000 C. Centre de Documentació i Museu Textil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-066-CC-000 C. Parc de la Serralada Marina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-080-CC-000 C.Universitat Internacional Menendez Pelayo Barcelona-C. Ernest Lluch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-084-CC-000 C. Parc Agrari del Baix Llobregat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00-00-008-NN-000 Asoc. Arc Ulatí - Arco Latino - Arc Latino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00-00-002-HH-000 F. Democracia y Gobierno Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-00-071-HH-000 F. Privada Palau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Corporación Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Total Deuda viva PDE: 0,00 €

Annex Número 3

Estimació liquidació del pressupost 2024

30 de setembre de 2024

Regla de la despesa

Entitats Sector Públic	Estimació liquidació del pressupost 2024	Ajustaments Sec95	Despesa computable Estimació 2024	Límit despesa màxima computable any 2024	Diferència
Diputació de Barcelona	1.153.344.657,98	-115.977.819,83	1.037.366.838,15	921.100.117,80	-116.266.720,35
Institut del Teatre	23.667.443,14	-336.896,81	23.330.546,33	23.295.920,55	-34.625,78
Organisme de Gestió Tributària	74.336.450,76	2.162.490,87	76.498.941,63	73.359.360,77	-3.139.580,86
Xarxa Audiovisual Local S.L	29.932.056,45	0,00	29.932.056,45	35.932.003,69	5.999.947,24
Centre Cultura Contemporània de Barcelona	15.490.200,00	0,00	15.490.200,00	11.589.093,67	-3.901.106,33
Consorti de les Reials Drassanes i Museu Marítim de Barcelona	9.551.804,77	-52.899,08	9.498.905,69	8.599.407,46	-899.498,23
Consorti Centre de Documentació i Museu Textil Terrassa	1.325.376,70	-632,90	1.324.743,80	1.152.126,60	-172.617,20
Consorti del Patrimoni de Sitges	3.860.508,64	-14.675,41	3.845.833,23	3.208.439,77	-637.393,46
Consorti del Parc de la Serralada de Marina	799.306,26	-6.584,38	792.721,88	708.236,87	-84.485,01
Consorti del Parc Agrari del Baix Llobregat	1.599.801,76	-9.450,07	1.590.351,69	1.356.859,06	-233.492,63
Consorti Espai Natural de les Guilleries-Savassona	609.743,49	0,00	609.743,49	571.454,13	-38.289,36
Consorti Parc de la Serralada Litoral	905.150,41	0,00	905.150,41	1.005.133,96	99.983,55
Consorti Universitat Internacional Menéndez-Pelayo – C Ernest Lluch	505.658,40	-598,64	505.059,76	399.326,03	-105.733,73
Consorti d'Estudis, Mediació i Conciliació (Cemical)	299.320,00	0,00	299.320,00	261.983,22	-37.336,78
Consorti Institut de Ciències Polítiques i Socials - ICPS	649.873,00	-4.804,48	645.068,52	561.512,75	-83.555,77
Fundación Democracia y Gobierno Local	545.562,60	0,00	545.562,60	781.742,73	236.180,13
Fundació Privada Palau	663.839,00	0,00	663.839,00	677.464,76	13.625,76
Total	1.318.086.753,36	-114.241.870,73	1.203.844.882,63	1.084.560.183,84	-119.284.698,80
Resultat Regla de la Despesa = Límit Despesa màxima 2024 - Despesa computable Estimació 2024					-119.284.698,80

Metadades del document

Núm. expedient	2024/0013656
Tipus documental	Informe
Títol	Informe Regles Fiscals 3 trimestre 2024
Codi classificació	F0215 - Informes de seguiment

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Aurelio Corella Colas (TCAT)	Intervenció General	Signa	07/11/2024 14:46

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
d05543791faeadcc96ee	https://seuelectronica.diba.cat	





**Diputació
Barcelona**

Àrea de Serveis Generals
i Transició Digital

Rambla de Catalunya, 126
08008 Barcelona
Tel. 934 022 237
Fax. 934 022 115
www.diba.cat