



Diputació de Girona

Àrea d'Hisenda, Administració,
Promoció Econòmica i Cooperació Local
Intervenció

PLA PRESSUPOSTARI CONSOLIDAT DE LA DIPUTACIÓ DE GIRONA PER AL PERÍODE 2022-2024

ÍNDEX

1. Saldos i altres magnituds	2
2. Ingressos consolidats	3
3. Despeses consolidades.....	4
4. Previsions d'ingressos, despeses i càlcul de la necessitat/capacitat de finançament per entitat i exercici.....	5
5. Transferències internes	9
6. Detall dels ajustaments per al càlcul de la necessitat/capacitat de finançament.....	10
7. Passius contingents	15



1. SALDOS I ALTRES MAGNITUDS

SALDOS I ALTRES MAGNITUDS	Any 2021	Taxa variació 2022/2021	Any 2022	Taxa variació 2023/2022	Any 2023	Taxa variació 2024/2023	Any 2024
Ingressos corrents	182.728.480,48		189.520.771,03		192.257.166,64		193.819.979,36
Despeses corrents	154.768.458,78		157.723.996,25		160.304.643,37		161.115.736,45
Saldo operacions corrents	27.960.021,70	13,72	31.796.774,78	0,49	31.952.523,27	2,35	32.704.242,91
Ingressos de capital	5.662.858,06		3.151.852,82		62.829,00		32.829,00
Despeses de capital	42.694.033,96		32.457.213,05		29.549.144,93		30.294.896,30
Saldo operacions de capital	-37.031.175,90	-20,86	-29.305.360,23	0,62	-29.486.315,93	2,63	-30.262.067,30
Saldo operacions no financeres	-9.071.154,20	-127,47	2.491.414,55	-1,01	2.466.207,35	-0,97	2.442.175,61
Ingressos financers	10.676.713,37		334.515,87		336.315,87		338.175,87
Despeses financeres	271.050,00		2.825.930,39		2.801.523,21		2.780.351,49
Saldo operacions financeres	10.405.663,37	-123,94	-2.491.414,52	-1,05	-2.465.207,34	-0,93	-2.442.175,62

Saldo operacions no financeres	-9.071.154,20	-127,47	2.491.414,55	-1,01	2.466.207,35	-0,97	2.442.175,61
(+/-) Ajustos per al càlcul de capacitat o necessitat de finançament SEC95	14.286.390,45	8,97	15.568.370,46	0,67	15.673.217,67	0,89	15.812.506,08
Capacitat o necessitat de finançament	5.215.236,25	246,29	18.059.785,01	0,44	18.139.425,02	0,64	18.254.681,69

Deute viu a 31/12	12.370.889,80	-21,28	9.737.959,41	-26,79	7.129.436,20	-36,29	4.542.084,71
A curt termini	4.582.930,39	-0,53	4.558.523,21	-0,46	4.537.351,49	0,10	4.542.084,71
A llarg termini	7.787.959,41	-33,49	5.179.436,20	-49,95	2.592.084,71	-100,00	0,00
Ràtio deute viu/ingressos corrents	0,07	-24,10	0,05	-27,83	0,04	-36,80	0,02



2. INGRESSOS CONSOLIDATS

INGRESSOS	Any 2021 (previsió DRN)	Taxa variació 2022/2021	Any 2022 (previsions inicials)	Taxa variació 2023/2022	Any 2023 (previsions inicials)	Taxa variació 2024/2023	Any 2024 (previsions inicials)
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	29.880.355,00	0,00	29.880.355,00	0,00	29.880.355,00	0,00	29.880.355,00
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	4.300.000,00		4.300.000,00		4.300.000,00		4.300.000,00
<i>Cessió d'impostos de l'Estat</i>	25.580.355,00		25.580.355,00		25.580.355,00		25.580.355,00
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	37.682.035,93	11,97	42.194.177,43	5,99	44.722.583,61	2,98	46.054.813,33
Capítol 4: Transferències corrents	114.964.664,13	2,11	117.391.807,47	0,18	117.599.796,90	0,20	117.830.379,90
<i>Participació en tributs de l'Estat</i>	94.907.664,00		94.907.664,00		94.907.664,00		94.907.664,00
<i>Resta de transferències corrents (resta cap. 4)</i>	20.057.000,13		22.484.143,47		22.692.132,90		22.922.715,90
Capítol 5: Ingressos patrimonials	201.425,42	-72,98	54.431,13	0,00	54.431,13	0,00	54.431,13
Total ingressos corrents	182.728.480,48	3,72	189.520.771,03	1,44	192.257.166,64	0,81	193.819.979,36
Capítol 6: Alienació d'inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 7: Transferències de capital	5.662.858,06	-44,34	3.151.852,82	-98,01	62.829,00	-47,75	32.829,00
Total ingressos de capital	5.662.858,06	-44,34	3.151.852,82	-98,01	62.829,00	-47,75	32.829,00
Capítol 8: Ingressos per actius financers	336.713,37	-0,65	334.515,87	0,54	336.315,87	0,55	338.175,87
Capítol 9: Ingressos per passius financers	10.340.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos financers	10.676.713,37	-96,87	334.515,87	0,54	336.315,87	0,55	338.175,87
TOTAL INGRESSOS	199.068.051,91	-3,04	193.007.139,72	-0,18	192.656.311,51	0,80	194.190.984,23



3. DESPESES CONSOLIDADES

DESPESES	Any 2021 (previsió ORN)	Taxa variació 2022/2021	Any 2022 (estimació crèdits inicials)	Taxa variació 2023/2022	Any 2023 (estimació crèdits inicials)	Taxa variació 2024/2023	Any 2024 (estimació crèdits inicials)
Capítol 1: Despeses de personal	55.901.914,46	7,18	59.913.145,72	3,74	62.153.497,52	1,76	63.248.705,32
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	54.148.808,90	8,53	58.765.706,96	1,53	59.666.022,50	1,67	60.662.707,82
Capítol 3: Despeses financeres	214.236,00	45,40	311.500,00	-8,26	285.774,70	-9,00	260.048,36
Capítol 4: Transferències corrents	38.321.478,42	-8,06	35.233.643,57	-1,52	34.699.348,65	-3,62	33.444.274,95
Capítol 5: Fons de contingència	6.182.021,00	-43,38	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
Total despeses corrents	154.768.458,78	1,91	157.723.996,25	1,64	160.304.643,37	0,51	161.115.736,45
Capítol 6: Inversions reals	22.395.027,47	-38,30	13.817.393,99	-14,16	11.860.391,36	6,00	12.571.997,68
Capítol 7: Transferències de capital	20.299.006,49	-8,17	18.639.819,06	-5,10	17.688.753,57	0,19	17.722.898,62
Total despeses de capital	42.694.033,96	-23,98	32.457.213,05	-8,96	29.549.144,93	2,52	30.294.896,30
Capítol 8: Actius financers	216.050,00	-10,67	193.000,00	0,00	193.000,00	0,00	193.000,00
<i>Aportacions patrimonials</i>	23.000,00		0,00		0,00		0,00
<i>Altres despeses en actius financers</i>	193.050,00		193.000,00		193.000,00		193.000,00
Capítol 9: Passius financers	55.000,00	4.687,15	2.632.930,39	-0,93	2.608.523,21	-0,81	2.587.351,49
Total despeses financeres	271.050,00	942,59	2.825.930,39	-0,86	2.801.523,21	-0,76	2.780.351,49
TOTAL DESPESES	197.733.542,74	-2,39	193.007.139,69	-0,18	192.655.311,50	0,80	194.190.984,24



4. PREVISIONS D'INGRESSOS, DESPESES I CÀLCUL DE LA NECESSITAT/CAPACITAT DE FINANÇAMENT PER ENTITAT I EXERCICI

EXERCICI 2021

INGRESSOS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CMG	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRÉS	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	29.880.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.880.355,00
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00
<i>Cessió d'impostos de l'Estat</i>	25.580.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.580.355,00
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	2.555.380,00	196.924,00	6.729.000,00	344.675,00	8.008.538,00	3.067,58	20.554,17	205.638,18	244.000,00	19.297.775,00	76.484,00	0,00	37.682.035,93
Capítol 4: Transferències corrents	97.640.356,00	14.578.076,00	5.700.000,00	2.918.600,00	17.264.193,21	1.150.504,85	605.445,83	542.661,82	5.522.460,00	0,00	908.300,00	31.865.933,58	114.964.664,13
<i>Participació en tributs de l'Estat</i>	94.907.664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.907.664,00
<i>Reste de transferències corrents (resta cap. 4)</i>	2.732.692,00	14.578.076,00	5.700.000,00	2.918.600,00	17.264.193,21	1.150.504,85	605.445,83	542.661,82	5.522.460,00	0,00	908.300,00	31.865.933,58	20.057.000,13
Capítol 5: Ingressos patrimonials	47.604,00	0,00	0,00	0,00	153.805,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	0,00	201.425,42
Total ingressos corrents	130.123.695,00	14.775.000,00	12.429.000,00	3.263.275,00	25.426.536,63	1.153.572,43	626.000,00	748.300,00	5.766.460,00	19.297.775,00	984.800,00	31.865.933,58	182.728.480,48
Capítol 6: Alienació d'inversions	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
Capítol 7: Transferències de capital	4.241.305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.510.177,57	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.108.624,51	5.662.858,06
Total ingressos de capital	4.241.305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.510.177,57	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.108.624,51	5.662.858,06
Capítol 8: Ingressos per actius financers	80.000,00	6.000,00	18.000,00	3.000,00	221.463,37	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.713,37
Capítol 9: Ingressos per passius financers	4.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.340.000,00
Total ingressos financers	4.520.000,00	6.000,00	18.000,00	3.000,00	221.463,37	5.908.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.676.713,37
TOTAL INGRESSOS	138.885.000,00	14.781.000,00	12.447.000,00	3.266.275,00	25.648.000,00	9.572.000,00	646.000,00	748.300,00	5.766.460,00	19.297.775,00	984.800,00	32.974.558,09	199.068.051,91

DESPESES	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRÉS	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1: Despeses de personal	20.746.465,00	2.999.993,18	7.363.624,00	2.846.045,00	1.641.402,14	701.495,52	302.326,90	510.445,54	1.684.863,63	16.679.448,30	425.805,25	0,00	55.901.914,46
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	14.844.020,00	5.039.673,82	4.815.076,00	310.880,00	22.751.606,37	482.753,32	258.103,10	197.236,67	3.471.888,37	1.492.326,50	485.244,75	0,00	54.148.808,90
Capítol 3: Despeses financeres	154.100,00	2.000,00	31.500,00	50,00	18.600,00	100,00	400,00	0,00	285,00	6.441,00	760,00	0,00	214.236,00
Capítol 4: Transferències corrents	63.875.359,00	5.872.633,00	10.500,00	10.700,00	88.450,00	3.000,00	15.170,00	0,00	311.600,00	0,00	0,00	31.865.933,58	38.321.478,42
Capítol 5: Fons de contingència	6.182.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.182.021,00
Total despeses corrents	105.801.965,00	13.914.300,00	12.220.700,00	3.167.675,00	24.500.058,51	1.187.348,84	576.000,00	707.682,21	5.468.637,00	18.178.215,80	911.810,00	31.865.933,58	154.768.458,78
Capítol 6: Inversions reals	12.182.404,00	143.700,00	190.300,00	95.600,00	1.147.941,49	8.368.601,16	70.000,00	12.999,95	69.480,86	95.000,00	19.000,01	0,00	22.395.027,47
Capítol 7: Transferències de capital	20.702.631,00	705.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.108.624,51	20.299.006,49
Total despeses de capital	32.885.035,00	848.700,00	190.300,00	95.600,00	1.147.941,49	8.368.601,16	70.000,00	12.999,95	69.480,86	95.000,00	19.000,01	1.108.624,51	42.694.033,96
Capítol 8: Actius financers	143.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.050,00
<i>Aportacions patrimonials</i>	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
<i>Altres despeses en actius financers</i>	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.050,00
Capítol 9: Passius financers	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Total despeses financers	198.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.050,00
TOTAL DESPESES	138.885.000,00	14.781.000,00	12.447.000,00	3.266.275,00	25.648.000,00	9.572.000,00	646.000,00	720.682,16	5.538.117,86	18.273.215,80	930.810,01	32.974.558,09	197.733.542,74

AJUSTAMENTS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRÉS	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1-3	-1.213.678,69	41.841,18	3.937.510,59	-9.267,95	-189.288,82	-1.742,21	-9.683,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.555.690,79
(+) Ajust per liquidació PTE - 2008 i 2009	1.524.427,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.427,92
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	6.934.350,00	738.150,00	620.550,00	163.163,75	1.282.400,00	477.797,50	32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.248.711,25
Aportacions de capital	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00
Ajustament per operacions internes	0,00	-18.912,00	0,00	0,00	0,00	-567,51	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	-19.439,51
Ajustos al saldo pressupostari	7.222.099,23	761.079,18	4.558.060,59	153.895,80	1.093.111,18	475.487,78	22.616,69	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	14.286.390,45

CAPACITAT/NECESSITAT FINANÇAMENT	2.900.099,23	773.079,18	4.576.060,59	153.895,80	871.647,81	-5.416.712,22	22.616,69	27.617,84	228.382,14	1.024.559,20	53.989,99	0,00	5.215.236,25
---	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------	-------------------	----------------------	------------------	------------------	-------------------	---------------------	------------------	-------------	---------------------



EXERCICI 2022

INGRESSOS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CMG	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	29.880.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.880.355,00
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00
<i>Cessió d'impostos de l'Estat</i>	25.580.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.580.355,00
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	2.555.380,00	216.700,00	7.138.557,00	344.675,00	8.940.000,00	3.402,43	20.554,17	200.000,00	350.000,00	22.350.775,00	74.133,83	0,00	42.194.177,43
Capítol 4: Transferències corrents	97.344.070,07	15.582.171,00	6.330.000,00	2.920.154,00	17.809.350,00	1.359.000,00	605.445,83	604.265,57	5.750.000,00	0,00	952.740,00	31.865.389,00	117.391.807,47
<i>Participació en tributs de l'Estat</i>	94.907.664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.907.664,00
<i>Reste de transferències corrents (resta cap. 4)</i>	2.436.406,07	15.582.171,00	6.330.000,00	2.920.154,00	17.809.350,00	1.359.000,00	605.445,83	604.265,57	5.750.000,00	0,00	952.740,00	31.865.389,00	22.484.143,47
Capítol 5: Ingressos patrimonials	47.604,00	0,00	0,00	0,00	6.827,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.431,13
Total ingressos corrents	129.827.409,07	15.798.871,00	13.468.557,00	3.264.829,00	26.756.177,13	1.362.402,43	626.000,00	804.265,57	6.100.000,00	22.350.775,00	1.026.873,83	31.865.389,00	189.520.771,03
Capítol 6: Alienació d'inversions	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
Capítol 7: Transferències de capital	743.505,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4.156.277,96	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.930,39	3.151.852,82
Total ingressos de capital	743.505,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4.156.277,96	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.930,39	3.151.852,82
Capítol 8: Ingressos per actius financers	80.000,00	6.000,00	21.443,00	3.000,00	215.822,87	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.515,87
Capítol 9: Ingressos per passius financers	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 ingressos financers	80.000,00	6.000,00	21.443,00	3.000,00	215.822,87	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.515,87
TOTAL INGRESSOS	130.650.914,32	15.804.871,00	13.490.000,00	3.267.829,00	26.972.000,00	5.526.930,39	646.000,00	804.265,57	6.100.000,00	22.350.775,00	1.026.873,83	33.633.319,39	193.007.139,72

DESPESES	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1: Despeses de personal	20.746.465,00	3.068.370,00	7.636.282,24	2.846.045,00	1.674.230,18	700.000,00	302.326,90	542.684,20	1.750.000,00	20.158.314,00	488.428,20	0,00	59.913.145,72
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	14.844.020,00	5.975.600,62	5.316.217,76	312.434,00	24.349.700,00	748.493,51	258.103,10	261.581,37	3.989.650,00	2.192.461,00	517.445,60	0,00	58.765.706,96
Capítol 3: Despeses financeres	198.500,00	2.000,00	31.500,00	50,00	18.600,00	59.100,00	400,00	0,00	350,00	0,00	1.000,00	0,00	311.500,00
Capítol 4: Transferències corrents	60.759.912,19	5.851.300,38	10.500,00	10.700,00	88.450,00	3.000,00	15.170,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	31.865.389,00	35.233.643,57
Capítol 5: Fons de contingència	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
Total despeses corrents	100.048.897,19	14.897.271,00	12.994.500,00	3.169.229,00	26.130.980,18	1.510.593,51	576.000,00	804.265,57	6.100.000,00	22.350.775,00	1.006.873,80	31.865.389,00	157.723.996,25
Capítol 6: Inversions reals	9.649.517,68	149.350,00	459.500,00	95.600,00	841.019,82	2.532.406,49	70.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	13.817.393,99
Capítol 7: Transferències de capital	19.667.499,45	740.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.930,39	18.639.819,06
Total despeses de capital	29.317.017,13	889.600,00	459.500,00	95.600,00	841.019,82	2.532.406,49	70.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	1.767.930,39	32.457.213,05
Capítol 8: Actius financers	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.000,00
<i>Aportacions patrimonials</i>	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
<i>Altres despeses en actius financers</i>	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.000,00
Capítol 9: Passius financers	1.165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.467.930,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.632.930,39
Total despeses financeres	1.285.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	1.483.930,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.825.930,39
TOTAL DESPESES	130.650.914,32	15.804.871,00	13.490.000,00	3.267.829,00	26.972.000,00	5.526.930,39	646.000,00	804.265,57	6.100.000,00	22.350.775,00	1.026.873,80	33.633.319,39	193.007.139,69

AJUSTAMENTS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Ajust per recapitació d'ingressos capítol 1-3	-991.808,94	59.368,17	4.008.104,55	-10.521,66	-205.564,64	137,38	-6.498,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.853.216,11
(+) Ajust per liquidació PTE - 2008 I 2009	1.524.427,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.427,92
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	6.468.295,72	789.343,55	672.700,00	163.241,45	1.348.600,00	202.150,00	32.300,00	40.213,28	305.000,00	1.117.538,75	51.343,69	0,00	11.190.726,43
TOTAL AJUSTOS	7.000.914,70	848.711,72	4.680.804,55	152.719,79	1.143.035,36	202.287,38	25.801,24	40.213,28	305.000,00	1.117.538,75	51.343,69	0,00	15.568.370,46

CAPACITAT/NECESSITAT FINANÇAMENT	8.205.914,70	860.711,72	4.695.361,55	152.719,79	927.212,49	1.677.967,77	25.801,24	40.213,28	305.000,00	1.117.538,75	51.343,72	0,00	18.059.785,01
---	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------	------------------	------------------	-------------------	---------------------	------------------	-------------	----------------------



EXERCICI 2023

INGRESSOS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CMG	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	29.880.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.880.355,00
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00
<i>Cessió d'impostos de l'Estat</i>	25.580.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.580.355,00
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	2.555.380,00	238.370,00	7.354.357,00	427.700,00	9.060.000,00	2.737,41	20.759,71	200.000,00	425.000,00	24.363.775,00	74.504,49	0,00	44.722.583,61
Capítol 4: Transferències corrents	97.082.545,00	16.208.328,55	6.075.000,00	2.838.692,00	17.809.350,00	1.773.333,29	605.445,83	610.308,23	5.490.000,00	0,00	957.503,70	31.850.709,70	117.599.796,90
<i>Participació en tributs de l'Estat</i>	94.907.664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.907.664,00
<i>Restat de transferències corrents (resta cap. 4)</i>	2.174.881,00	16.208.328,55	6.075.000,00	2.838.692,00	17.809.350,00	1.773.333,29	605.445,83	610.308,23	5.490.000,00	0,00	957.503,70	31.850.709,70	22.692.132,90
Capítol 5: Ingressos patrimonials	47.604,00	0,00	0,00	0,00	6.827,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.431,13
Total ingressos corrents	129.565.884,00	16.446.698,55	13.429.357,00	3.266.392,00	26.876.177,13	1.776.070,70	626.205,54	810.308,23	5.915.000,00	24.363.775,00	1.032.008,19	31.850.709,70	192.257.166,64
Capítol 6: Alienació d'inversions	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
Capítol 7: Transferències de capital	12.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.802.633,41	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.772.633,41	62.829,00
Total ingressos de capital	12.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.802.633,41	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.772.633,41	62.829,00
Capítol 8: Ingressos per actius financers	80.000,00	6.600,00	22.643,00	3.000,00	215.822,87	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.315,87
Capítol 9: Ingressos per passius financers	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 ingressos financers	80.000,00	6.600,00	22.643,00	3.000,00	215.822,87	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.315,87
TOTAL INGRESSOS	129.658.713,00	16.453.298,55	13.452.000,00	3.269.392,00	27.092.000,00	3.586.954,11	646.205,54	810.308,23	5.915.000,00	24.363.775,00	1.032.008,19	33.623.343,11	192.656.311,51

DESPESES	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1: Despeses de personal	20.746.465,00	3.160.421,10	7.682.345,06	2.846.045,00	1.707.714,79	750.000,00	302.326,90	548.111,04	1.750.000,00	22.164.314,00	495.754,63	0,00	62.153.497,52
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	14.844.020,00	6.573.160,68	5.417.654,94	313.997,00	24.385.094,00	970.900,00	260.684,13	262.197,19	3.924.600,00	2.199.461,00	514.253,56	0,00	59.666.022,50
Capítol 3: Despeses financeres	187.400,00	2.000,00	31.500,00	50,00	18.600,00	44.420,70	404,00	0,00	400,00	0,00	1.000,00	0,00	285.774,70
Capítol 4: Transferències corrents	60.408.982,38	5.773.104,27	10.500,00	10.700,00	88.450,00	3.000,00	15.321,70	0,00	240.000,00	0,00	0,00	31.850.709,70	34.699.348,65
Capítol 5: Fons de contingència	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
Total despeses corrents	99.686.867,38	15.508.686,05	13.142.000,00	3.170.792,00	26.199.858,79	1.768.320,70	578.736,73	810.308,23	5.915.000,00	24.363.775,00	1.011.008,19	31.850.709,70	160.304.643,37
Capítol 6: Inversions reals	10.031.831,34	149.350,00	274.000,00	95.600,00	892.141,21	330.000,00	67.468,81	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	11.860.391,36
Capítol 7: Transferències de capital	18.684.124,48	777.262,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.772.633,41	17.688.753,57
Total despeses de capital	28.715.955,82	926.612,50	274.000,00	95.600,00	892.141,21	330.000,00	67.468,81	0,00	0,00	0,00	20.000,00	1.772.633,41	29.549.144,93
Capítol 8: Actius financers	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.000,00
<i>Aportacions patrimonials</i>	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
<i>Altres despeses en actius financers</i>	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.000,00
Capítol 9: Passius financers	1.135.889,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.472.633,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.608.523,21
Total despeses financeres	1.255.889,80	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	1.488.633,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.801.523,21
TOTAL DESPESES	129.658.713,00	16.453.298,55	13.452.000,00	3.269.392,00	27.092.000,00	3.586.954,11	646.205,54	810.308,23	5.915.000,00	24.363.775,00	1.031.008,19	33.623.343,11	192.655.311,50

AJUSTAMENTS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	TOTAL AGREGAT
Ajust per captació d'ingressos capítol 1-3	-991.808,94	65.304,98	4.129.270,35	-13.056,10	-208.323,89	110,53	-6.563,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.974.933,18
(+) Ajust per liquidació PTE - 2008 i 2009	1.524.427,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.427,92
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	6.420.141,16	821.764,93	670.800,00	163.319,60	1.354.600,00	104.916,03	32.310,28	40.515,41	295.750,00	1.218.188,75	51.550,41	11.173.856,57
TOTAL AJUSTOS	6.952.760,14	887.069,91	4.800.070,35	150.263,50	1.146.276,11	105.026,56	25.746,53	40.515,41	295.750,00	1.218.188,75	51.550,41	15.673.217,67

CAPACITAT/NECESSITAT FINANÇAMENT	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	TOTAL AGREGAT	
	8.128.649,95	898.469,91	4.813.427,35	150.263,50	930.453,24	1.585.409,98	25.746,53	40.515,41	295.750,00	1.218.188,75	52.550,41	0,00	18.139.425,02



EXERCICI 2024

INGRESSOS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CMG	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	29.880.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.880.355,00
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	4.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00
<i>Cessió d'Impostos de l'Estat</i>	25.580.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.580.355,00
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	2.555.380,00	262.207,00	7.458.157,00	427.700,00	9.180.000,00	1.750,00	20.967,31	200.000,00	520.000,00	25.353.775,00	74.877,02	0,00	46.054.813,33
Capítol 4: Transferències corrents	97.082.545,00	16.090.463,55	5.750.000,00	2.840.262,00	17.809.350,00	1.829.594,36	605.445,83	616.411,30	6.080.000,00	0,00	962.291,22	31.835.983,36	117.830.379,90
<i>Participació en tributs de l'Estat</i>	94.907.664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.907.664,00
<i>Resta de transferències corrents (resta cap. 4)</i>	2.174.881,00	16.090.463,55	5.750.000,00	2.840.262,00	17.809.350,00	1.829.594,36	605.445,83	616.411,30	6.080.000,00	0,00	962.291,22	31.835.983,36	22.922.715,90
Capítol 5: Ingressos patrimonials	47.604,00	0,00	0,00	0,00	6.827,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.431,13
Total ingressos corrents	129.565.884,00	16.352.670,55	13.208.157,00	3.267.962,00	26.996.177,13	1.831.344,36	626.413,14	816.411,30	6.600.000,00	25.353.775,00	1.037.168,24	31.835.983,36	193.819.979,36
Capítol 6: Alienació d'inversions	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
Capítol 7: Transferències de capital	12.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777.351,49	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777.351,49	32.829,00
Total ingressos de capital	12.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777.351,49	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777.351,49	32.829,00
Capítol 8: Ingressos per actius financers	80.000,00	7.260,00	23.843,00	3.000,00	215.822,87	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.175,87
Capítol 9: Ingressos per passius financers	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 ingressos financers	80.000,00	7.260,00	23.843,00	3.000,00	215.822,87	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.175,87
TOTAL INGRESSOS	129.658.713,00	16.359.930,55	13.232.000,00	3.270.962,00	27.212.000,00	3.616.945,85	646.413,14	816.411,30	6.600.000,00	25.353.775,00	1.037.168,24	33.613.334,85	194.190.984,23

DESPESES	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	AJUST. CONSOL.	TOTAL AGREGAT
Capítol 1: Despeses de personal	20.746.465,00	3.255.233,73	7.759.168,51	2.846.045,00	1.741.869,08	750.000,00	302.326,90	553.592,15	1.776.500,00	23.014.314,00	503.190,95	0,00	63.248.705,32
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	14.844.020,00	6.836.352,88	5.270.831,49	315.567,00	24.421.195,88	1.015.900,00	260.583,12	262.819,15	4.583.000,00	2.339.461,00	512.977,30	0,00	60.662.707,82
Capítol 3: Despeses financeres	176.300,00	2.000,00	31.500,00	50,00	18.600,00	29.694,36	404,00	0,00	500,00	0,00	1.000,00	0,00	260.048,36
Capítol 4: Transferències corrents	59.648.768,29	5.263.518,32	10.500,00	10.700,00	88.450,00	3.000,00	15.321,70	0,00	240.000,00	0,00	0,00	31.835.983,36	33.444.274,95
Capítol 5: Fons de contingència	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
Total despeses corrents	98.915.553,29	15.357.104,93	13.072.000,00	3.172.362,00	26.270.114,96	1.798.594,36	578.635,72	816.411,30	6.600.000,00	25.353.775,00	1.017.168,25	31.835.983,36	161.115.736,45
Capítol 6: Inversions reals	10.829.035,23	168.700,00	124.000,00	95.600,00	941.885,04	325.000,00	67.777,41	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	12.571.997,68
Capítol 7: Transferències de capital	18.684.124,48	816.125,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777.351,49	17.722.898,62
Total despeses de capital	29.513.159,71	984.825,63	124.000,00	95.600,00	941.885,04	325.000,00	67.777,41	0,00	0,00	0,00	20.000,00	1.777.351,49	30.294.896,30
Capítol 8: Actius financers	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.000,00
<i>Aportacions patrimonials</i>	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
<i>Altres despeses en actius financers</i>	120.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.000,00
Capítol 9: Passius financers	1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.477.351,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.587.351,49
Total despeses financeres	1.230.000,00	18.000,00	36.000,00	3.000,00	0,00	1.493.351,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.780.351,49
TOTAL DESPESES	129.658.713,00	16.359.930,56	13.232.000,00	3.270.962,00	27.212.000,00	3.616.945,85	646.413,13	816.411,30	6.600.000,00	25.353.775,00	1.037.168,25	33.613.334,85	194.190.984,24

AJUSTAMENTS	DIPUTACIO	DIPSALUT	XALOC	CONSERV. DE MÚSICA	C. COSTA BRAVA	C. VIES VERDES	C. GAVARRES	SEMEGA	PATRONAT TURISME	SUMAR	F. CASA CULTURA	TOTAL AGREGAT
Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1-3	-991.808,94	71.835,48	4.187.551,21	-13.056,10	-211.083,15	70,66	-6.629,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3.036.879,78
(+) Ajust per liquidació PTE - 2008 i 2009	1.524.427,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.427,92
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	6.421.435,65	817.096,53	659.800,00	163.398,10	1.360.600,00	106.179,72	32.320,66	40.820,57	330.000,00	1.267.688,75	51.858,41	11.251.198,38
TOTAL AJUSTOS	6.954.054,63	888.932,01	4.847.351,21	150.342,00	1.149.516,85	106.250,38	25.691,27	40.820,57	330.000,00	1.267.688,75	51.858,41	15.812.506,08

CAPACITAT/NECESSITAT FINANÇAMENT	8.104.054,64	899.672,00	4.859.508,21	150.342,00	933.693,98	1.591.351,87	25.691,28	40.820,57	330.000,00	1.267.688,75	51.858,40	0,00	18.254.681,69
---	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------	------------------	------------------	-------------------	---------------------	------------------	-------------	----------------------



5. TRANSFERÈNCIES INTERNES

TRANSFERÈNCIES CORRENTS (cap. 4)					
Ens pagador	Ens receptor	2021	2022	2023	2024
Diputació de Girona	O.A. Dipsalut	14.378.189,00	14.324.251,00	14.324.251,00	14.324.251,00
Diputació de Girona	O.A. Xaloc	5.675.000,00	5.675.000,00	5.675.000,00	5.675.000,00
Diputació de Girona	O.A. Conservatori de Música	2.520.125,00	2.520.125,00	2.520.125,00	2.520.125,00
Diputació de Girona	ConSORCI Vies Verdes	698.497,55	751.890,00	737.210,70	722.484,36
Diputació de Girona	ConSORCI Gavarres	334.707,49	334.708,00	334.708,00	334.708,00
Diputació de Girona	Semega	507.733,54	507.734,00	507.734,00	507.734,00
Diputació de Girona	Patronat de Turisme	5.408.500,00	5.408.500,00	5.408.500,00	5.408.500,00
Diputació de Girona	Sumar	1.474.881,00	1.474.881,00	1.474.881,00	1.474.881,00
Diputació de Girona	Fund. Casa de Cultura	868.300,00	868.300,00	868.300,00	868.300,00
Subtotal		31.865.933,58	31.865.389,00	31.850.709,70	31.835.983,36

TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL (cap. 7)					
Ens pagador	Ens receptor	2021	2022	2023	2024
Diputació de Girona	ConSORCI Vies Verdes	1.108.624,51	1.767.930,39	1.772.633,41	1.777.351,49
Subtotal		1.108.624,51	1.767.930,39	1.772.633,41	1.777.351,49

Total		32.974.558,09	33.633.319,39	33.623.343,11	33.613.334,85
--------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

6. DETALL DELS AJUSTAMENTS PER AL CÀLCUL DE LA NECESSITAT/CAPACITAT DE FINANÇAMENT

AJUSTAMENTS	Any 2021	Taxa variació 2022/2021	Any 2022	Taxa variació 2023/2022	Any 2023	Taxa variació 2024/2023	Any 2024
Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1-3	2.555.690,79		2.853.216,11		2.974.933,18		3.036.879,78
(+) Ajust per liquidació PTE - 2008	1.524.427,92		1.524.427,92		1.524.427,92		1.524.427,92
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	10.248.711,25		11.190.726,43		11.173.856,57		11.251.198,38
Aportacions de capital	-23.000,00		0,00		0,00		0,00
Ajustament per operacions internes	-19.439,51		0,00		0,00		0,00
TOTAL AJUSTOS	14.286.390,45	8,97	15.568.370,46	0,67	15.673.217,67	0,89	15.812.506,08

Càlcul de l'ajustament del criteri de caixa

DIPUTACIO

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 1 (IAE)	4.300.000,00	4.822.232,51	12,14	4.300.000,00	522.232,51	4.300.000,00	522.232,51	4.300.000,00	522.232,51
Cap. 3	2.017.485,74	822.142,18	-59,25	2.555.380,00	-1.514.041,45	2.555.380,00	-1.514.041,45	2.555.380,00	-1.514.041,45
TOTAL	6.317.485,74	5.644.374,69		6.855.380,00	-991.808,94	6.855.380,00	-991.808,94	6.855.380,00	-991.808,94

DIPSALUT

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 3	183.130,00	233.301,17	27,40	216.700,00	59.368,17	238.370,00	65.304,98	262.207,00	71.835,48



XALOC

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 3	5.096.320,00	7.957.764,32	56,15	7.138.557,00	4.008.104,55	7.354.357,00	4.129.270,35	7.458.157,00	4.187.551,21

CONSERVATORI DE MÚSICA ISAAC ALBÉNIZ

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 3	448.820,00	435.119,18	-3,05	344.675,00	-10.521,66	427.700,00	-13.056,10	427.700,00	-13.056,10

CONSORCI COSTA BRAVA

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 3	6.898.771,00	6.740.141,99	-2,30	8.940.000,00	-205.564,64	9.060.000,00	-208.323,89	9.180.000,00	-211.083,15

CONSORCI VIES VERDES

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 3	30.174,41	31.392,78	4,04	3.402,43	137,38	2.737,41	110,53	1.750,00	70,66

CONSORCI DE LES GAVARRES

CÀLCUL DE L'AJUST CRITERI DE CAIXA INGRESSOS DADES LIQUIDACIÓ 2019

CAP.	PREVISIONS INICIALS 2019	RECAPTAT 2019	% AJUST	PREVISIONS INICIALS 2022	IMPORT AJUST 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	IMPORT AJUST 2023	PREVISIONS INICIALS 2024	IMPORT AJUST 2024
Cap. 3	41.431,28	28.331,65	-31,62	20.554,17	-6.498,76	20.759,71	-6.563,75	20.967,31	-6.629,39



Ajust per devolució de liquidacions negatives de la participació en tributs de l'Estat

LIQUIDACIÓ 2008	2021	2022	2023	2024
Saldo a 01/01	3.613.198,39	3.312.098,71	3.010.999,03	2.709.899,35
Dev. gener	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. febrer	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. març	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. abril	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. maig	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. juny	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. juliol	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. agost	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. setembre	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. octubre	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. novembre	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Dev. desembre	25.091,64	25.091,64	25.091,64	25.091,64
Total devolucions	301.099,68	301.099,68	301.099,68	301.099,68
Saldo a 31/12	3.312.098,71	3.010.999,03	2.709.899,35	2.408.799,67

LIQUIDACIÓ 2009	2020	2021	2022	2023
Saldo a 01/01	14.679.940,36	13.456.612,12	12.233.283,88	11.009.955,64
Dev. gener	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. febrer	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. març	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. abril	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. maig	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. juny	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. juliol	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. agost	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. setembre	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. octubre	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. novembre	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Dev. desembre	101.944,02	101.944,02	101.944,02	101.944,02
Total devolucions	1.223.328,24	1.223.328,24	1.223.328,24	1.223.328,24
Saldo a 31/12	13.456.612,12	12.233.283,88	11.009.955,64	9.786.627,40



Ajust per grau d'execució de la despesa

Entitat	EXERCICI 2021 (*)			EXERCICI 2022			EXERCICI 2023			EXERCICI 2024		
	Despesa no financera	% ajust	Import ajust	Despesa no financera	% ajust	Import ajust	Despesa no financera	% ajust	Import ajust	Despesa no financera	% ajust	Import ajust
DIPUTACIÓ	138.687.000,00	5,00%	6.934.350,00	129.365.914,32	5,00%	6.468.295,72	128.402.823,20	5,00%	6.420.141,16	128.428.713,00	5,00%	6.421.435,65
DIPSALUT	14.763.000,00	5,00%	738.150,00	15.786.871,00	5,00%	789.343,55	16.435.298,55	5,00%	821.764,93	16.341.930,56	5,00%	817.096,53
XALOC	12.411.000,00	5,00%	620.550,00	13.454.000,00	5,00%	672.700,00	13.416.000,00	5,00%	670.800,00	13.196.000,00	5,00%	659.800,00
CONSERVATORI DE MÚSICA	3.263.275,00	5,00%	163.163,75	3.264.829,00	5,00%	163.241,45	3.266.392,00	5,00%	163.319,60	3.267.962,00	5,00%	163.398,10
CONSORCI COSTA BRAVA	25.648.000,00	5,00%	1.282.400,00	26.972.000,00	5,00%	1.348.600,00	27.092.000,00	5,00%	1.354.600,00	27.212.000,00	5,00%	1.360.600,00
CONSORCI VIES VERDES	9.555.950,00	5,00%	477.797,50	4.043.000,00	5,00%	202.150,00	2.098.320,70	5,00%	104.916,03	2.123.594,36	5,00%	106.179,72
CONSORCI DE LES GAVARRES	646.000,00	5,00%	32.300,00	646.000,00	5,00%	32.300,00	646.205,54	5,00%	32.310,28	646.413,13	5,00%	32.320,66
SEMEGA	720.682,16	0,00%	0,00	804.265,57	5,00%	40.213,28	810.308,23	5,00%	40.515,41	816.411,30	5,00%	40.820,57
PATRONAT DE TURISME	5.538.117,86	0,00%	0,00	6.100.000,00	5,00%	305.000,00	5.915.000,00	5,00%	295.750,00	6.600.000,00	5,00%	330.000,00
SUMAR	18.273.215,80	0,00%	0,00	22.350.775,00	5,00%	1.117.538,75	24.363.775,00	5,00%	1.218.188,75	25.353.775,00	5,00%	1.267.688,75
FUND. CASA CULTURA	930.810,01	0,00%	0,00	1.026.873,80	5,00%	51.343,69	1.031.008,19	5,00%	51.550,41	1.037.168,25	5,00%	51.858,41
TOTAL	230.437.050,83		10.248.711,25	223.814.528,69		11.190.726,43	223.477.131,40		11.173.856,57	225.023.967,60		11.251.198,38

(*) En les entitats que no es regeixen per pressupost limitatiu no s'aplica l'ajust en l'exercici 2021, ja que la despesa no financera computada en aquest exercici ja ho és en termes de comptabilitat nacional i no correspon aplicar-li ajustaments. En els exercicis posteriors, la despesa no financera computada és en termes de pressupost inicial, de manera que sí que correspon aplicar-li els ajustaments SEC

Ajust per aportacions de capital

Previsió d'adquisició d'accions de Patronat de Turisme Costa Brava Girona, SA per part de la Diputació de Girona, en l'exercici 2021 per import de 23.000,00€



Ajust per operacions internes en l'exercici 2021

ENTITAT EMISSORA (la que realitza el pagament)			ENTITAT RECEPTORA (la que rep l'ingrés)			Import ajust aplicat prev.
Denominació	Tipus de transferència	Previsió inicial	Denominació	Tipus de transferència	Previsió inicial	
Diputació de Girona	41 - Organisme autònom de l'entitat local	14.378.189,00	Organisme autònom Dipsalut	40 - Administració General de l'Entitat	14.397.101,00	-18.912,00
Diputació de Girona	41 - Organisme autònom de l'entitat local	5.675.000,00	Organisme autònom Xaloc	40 - Administració General de l'Entitat	5.675.000,00	0,00
Diputació de Girona	41 - Organisme autònom de l'entitat local	2.520.125,00	Organismes autònom Conservatori de Música Isaac Albéniz	40 - Administració General de l'Entitat	2.520.125,00	0,00
Diputació de Girona	467 - Consorci pertanyent al grup "Administració pública"	698.497,55	Consorci de les Vies Verdes de Girona	40 - Administració General de l'Entitat	698.264,02	233,53
Diputació de Girona	767 - Consorci pertanyent al grup "Administració pública"	1.108.624,51	Consorci de les Vies Verdes de Girona	70 - Administració General de l'Entitat	1.109.425,55	-801,04
Diputació de Girona	467 - Consorci pertanyent al grup "Administració pública"	334.707,49	Consorci de les Gavarres	40 - Administració General de l'Entitat	334.707,49	0,00
Diputació de Girona	44 - Societat local pertanyent al grup "Administració pública"	507.733,54	Semega	** Transferència corrent (per a ens amb comptabilitat empresarial)	507.733,54	0,00
Diputació de Girona	44 - Societat local pertanyent al grup "Administració pública"	5.408.500,00	Patronat de Turisme Costa Brava Girona, SA	** Transferència corrent (per a ens amb comptabilitat empresarial)	5.408.460,00	40,00
Diputació de Girona	44 - Societat local pertanyent al grup "Administració pública"	1.474.881,00	Sumar, Serveis Públics d'Acció Social de Catalunya, SL	** Transferència corrent (per a ens amb comptabilitat empresarial)	1.474.881,00	0,00
Diputació de Girona	48 - Associació o fundació pertanyent al grup "Administració pública"	868.300,00	Fundació de la Casa de Cultura de Girona	** Transferència corrent (per a ens amb comptabilitat empresarial)	868.300,00	0,00
TOTAL		32.974.558,09	TOTAL		32.993.997,60	-19.439,51



7. PASSIUS CONTINGENTS

PASSIUS CONTINGENTS	Any 2021			Taxa variació 2022/2021	ANY 2022			Taxa variació 2023/2022	ANY 2023			Taxa variació 2024/2023	ANY 2024		
	No inclosos en pressupost	Inclusos en pressupost	TOTAL		No inclosos en pressupost	Inclusos en pressupost	TOTAL		No inclosos en pressupost	Inclusos en pressupost	TOTAL		No inclosos en pressupost	Inclusos en pressupost	TOTAL
Avals concedits		54.355,93	54.355,93	0,00		54.355,93	54.355,93	-50,00		27.177,94	27.177,94	-100,00		0,00	0,00
Préstecs morosos			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00
Garanties			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00
Per sentències o expropiacions			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00
Altres			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00
TOTAL	0,00	54.355,93	54.355,93	0,00	0,00	54.355,93	54.355,93	-50,00	0,00	27.177,94	27.177,94	-100,00	0,00	0,00	0,00