

Informe de l'execució pressupostària corresponent al 3er trimestre de l'exercici 2025 del Consorci d'Acció Social de la Garrotxa

Antecedents

Les administracions públiques subministraran tota la informació necessària per al compliment de la normativa exposada i han de garantir la coherència de les normes i procediments comptables.

La comptabilitat de les administracions públiques ha de contenir la informació suficient i adequada que permeti verificar la seva situació financer i el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de sostenibilitat financer.

Fonaments de dret

Article 4.3, de la Llei 15/2010 de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004 de 20 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

Articles 16.1 a 16.6 i apartat 9 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financer.

Per tot l'anterior,

Es presenta el següent

Informe:

Atenent el què disposa la normativa exposada i, a la vista de la documentació inclosa a l'expedient, s'emet aquest informe sobre l'execució pressupostària corresponent al tercer trimestre de l'exercici 2025:

1. Informació referent a l'actualització dels pressupostos en execució i resum de l'estat d'execució del pressupost acumulat a final de cada trimestre dels ingressos i despeses del pressupost, i dels seus estats complementaris:

INGRESSOS: Cód. Capítol / Descripció	Exercici corrent				Exercicis tancats	Estimació Drets Reconeputs Nets a 31-12-2024	Desviació (B)/(A)-1
	Previsions inicials Pressupost 2024	(A) Estimació Previsions definitives al final de exercici (1)	(B) Drets Reconeputs Nets (2)	Recaptació Liquida (2)	Recaptació Liquida (2)		
1 Impostos directes							
2 Impostos indirectes							
3 Taxes i altres ingressos	2.188.093,79	2.188.093,79	1.562.248,58	1.456.788,77	65.983,40	2.188.093,79	-0,29

Plaça Palau, 8 • 17800 OLOT • Tel. 972 26 66 44 • Fax 972 26 61 11 • casg@casg.cat • www.casg.cat

4	Transferències corrents	10.146.884,78	10.146.884,78	6.611.014,40	6.015.898,57	1.774.466,30	10.146.884,78	-0,35
5	Ingressos patrimonials	8.000,00	8.000,00	18.930,00	18.930,00		12.901,00	1,37
6	Alienació d'inversions reals							
7	Transferències de capital	24.863,03	24.863,03				24.863,03	-1,00
8	Actius financers	3.000,00	207.790,88				207.790,88	-1,00
9	Passius financers							
TOTAL INGRESSOS		12.370.841,60	12.575.632,48	8.192.192,98	7.491.617,34	1.840.449,70	12.580.533,48	-0,35

		Exercici Corrent				Exercicis tancats	Estimació Obligacions Reconegudes Netes a 31-12-2024	Desviació (B)/(A)-1
DEPESSES: Cód. Capítol/ Descripció	Crèdits inicials Pressupost 2024	(A) Estimació Crèdits definitius al final de exercici (1)	(B) Obligacions Reconegudes Netes (2)	Pagaments Líquids (2)	Pagaments Líquids (2)			
1	Despeses de personal	4.327.789,95	4.355.789,95	2.887.835,43	2.807.207,19	75.757,03	4.355.789,95	-0,34
2	Despeses en bens corrents i serveis	2.345.084,58	2.415.993,62	1.630.552,54	1.538.241,82	160.903,28	2.397.993,62	-0,33
3	Despeses financeres	3.000,00	3.000,00	428,97	428,97		3.000,00	-0,86
4	Transferències corrents	5.577.547,07	5.525.245,34	3.331.511,66	3.212.001,31	781.974,74	5.528.245,34	-0,40
5	Fondo de contingència i altres imprevistos	8.000,00	8.000,00					
6	Inversions reals	106.420,00	215.091,92	39.413,46	20.195,04	3.630,37	114.741,92	-0,82
7	Transferències de capital		49.511,65	3.000,00	3.000,00		46.511,65	-0,94
8	Actius financers	3.000,00	3.000,00				3.000,00	-1,00
9	Passius financers							
TOTAL DEPESSES		12.370.841,60	12.575.632,48	7.892.742,06	7.581.074,33	1.022.265,42	12.449.282,48	-0,37

2.Obligacions, vençudes, líquides, exigibles i no imputades a pressupost:

No consten

3.Informació que permeti relacionar el saldo resultant dels ingressos i despeses dels pressupostos amb la capacitat o necessitat de finançament, calculada conforme a les normes del Sistema Europeu de Comptes, i actualització de l'informe de la intervenció del compliment de l'objectiu d'estabilitat i del límit del deute:

Identificador	Concepte: Estimació del Resultat operacions no financeres de l'exercici Cap 1 a 7 d'ingressos - Cap 1 a 7 de Despeses) a final de l'exercici	Import Ajustament aplicat al saldo pressupostari inicial 2024 (+/-)	Estimació dels ajustaments a aplicar als importes d'ingressos i despeses a final de l'exercici
---------------	--	---	--

Plaça Palau, 8 • 17800 OLOT • Tel. 972 26 66 44 • Fax 972 26 61 11 • casg@casg.cat • www.casg.cat



GR000	Ajustament per recaptació ingressos Capitulo 1	0,00	0,00
GR000b	Ajustament per recaptació ingressos Capitulo 2	0,00	0,00
GR000c	Ajustament per recaptació ingressos Capitulo 3	-172.553,26	-39.476,41
GR015	(+/-) Ajustament per grau d'execució del pressupost	116.958,23	
GR99	Altres (1)	56.000,00	56.000,00
Total	Total d'ajustaments al Pressupost de l'Entitat	404,97	16.523,59

4. Dades d'execució previstos en els apartats 1 i 2 de l'article 7 relatiu a les unitats integrants del sector administracions públiques de la comptabilitat nacional, així com el número d'efectius referits a l'últim dia del trimestre anterior:

Administració General de la Entitat Local i resta de sectors

Grup de Personal	Dotació de plantilles a fi de trimestre vençut	Obligacions Reconegudes a fi de trimestre vençut (articles: 10,11,12,13,14,15)				
		Bàsiques	Complementàries	Incentius al rendiment	Plans de Pensions	Total Retribucions
Titulars dels òrgans de govern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal Directiu	1,00	47.332,63	0,00	0,00	0,00	47.332,63
Personal eventual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionaris de carrera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionaris interins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionaris en pràctiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral fixe	21,00	433.027,88	0,00	0,00	0,00	433.027,88
Laboral temporal	3,00	60.380,71	0,00	0,00	0,00	60.380,71
Altre personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	25,00	540.741,22	0,00	0,00	0,00	540.741,22

Despeses Comuns sense distribuir per tipus de personal

Retribució (article 16)	Obligacions Reconegudes Netes a final del trimestre Vençut
Acció Social	4.767,12
Seguretat Social	177.955,42
Resta de l'article 16 = Resta de quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'empresa	0,00
Total despeses comuns	182.722,54

Sector Assistència social i de dependència

Grup de Personal	Dotació de plantilles a fi de trimestre	Obligacions Reconegudes a fi de trimestre vençut (articles: 10,11,12,13,14,15)

Plaça Palau, 8 • 17800 OLOT • Tel. 972 26 66 44 • Fax 972 26 61 11 • casg@casg.cat • www.casg.cat



	vençut	Bàsiques	Complementàries	Incentius al rendiment	Plans de Pensions	Total Retribucions
Titulars dels òrgans de govern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal Directiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal eventual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionaris de carrera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionaris interins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionaris en pràctiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral fixe	52,00	1.150.727,73	0,00	0,00	0,00	1.150.727,73
Laboral temporal	24,00	498.742,96	0,00	0,00	0,00	498.742,96
Altres personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	76,00	1.649.470,69	0,00	0,00	0,00	1.649.470,69

Despeses Comuns sense distribuir per tipus de personal

Retribució (article 16)	Obligacions Reconeegudes Netes a final del trimestre Vençut
Acció Social	14.301,36
Seguretat Social	500.599,62
Resta de l'article 16 = Resta de quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'empresa	0,00
Total despeses comuns	514.900,98

Olot, la Garrotxa, a la data de la signatura electrònica

