



Ajuntament de Mataró

## INFORME

### Servei de Gestió Econòmica

**Assumpte:** informe a la Liquidació Pressupostària de l'exercici 2018 de l'Ajuntament de Mataró.

### Fonaments de dret

De conformitat amb el que estableix el Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel què es va aprovar el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, així com el seu desenvolupament reglamentari; Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, pel què s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, RD 500/90, de 20 d'abril, així com l'Ordre de 17 de juliol de 1990 i resta de disposicions vigents en aquesta matèria, es presenta la liquidació del Pressupost de l'Ajuntament de Mataró de l'exercici 2018.

La liquidació que es presenta consta de les dades següents:

1. Respecte al pressupost de despeses, i per cada partida pressupostària, els crèdits inicials, les seves modificacions i els crèdits definitius, les despeses autoritzades i compromeses, les obligacions reconegudes i els pagaments realitzats.
2. Respecte al pressupost d'ingressos, i per a cada concepte les previsions inicials, les seves modificacions, les previsions definitives, els drets reconeguts i anul·lats i els recaptats nets.
3. Es determina també:

Els Drets reconeguts pendents de cobrament i obligacions reconegudes pendents de pagament a 31 de desembre de 2018.

El Resultat pressupostari ajustat de l'exercici (Art. 96 i 97 del RD 500/90, de 20 d'abril i en les normes d'elaboració de l'Estat de Liquidació de pressupost continguda en la Tercera part de la I.C.)

Els Romanents de crèdits (art. 98 del RD 500/90).

El Romanent de Tresoreria (Apartat 24.6 del model de memòria dels Comptes Anuals de la I.C.).

Tanmateix, es presenten els estats demostratius dels Pressupostos tancats d'ingressos i despeses així com l'estat de situació dels saldos no pressupostaris a 31/12/2018.

El control i fiscalització de la gestió econòmica, financera i pressupostària del pressupost 2018 s'ha realitzat segons el que estableixen les bases d'execució del pressupost per aquest exercici.

La gestió pressupostària es realitza descentralitzada des dels serveis gestors. La intervenció ha realitzat la fiscalització prèvia d'acord amb el que estableixen les bases d'execució del pressupost 2018. Des del Servei de Gestió Econòmica s'ha procedit a calcular el resultat pressupostari i el romanent de tresoreria, d'acord amb la normativa vigent. Les xifres que es presenten en aquesta liquidació mostren fidelment els estats comptables.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	1/179



# 1. Magnituds

## A. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria a 31 de desembre de 2018 té el següent detall i evolució:

COMPONENTS	IMPORT A 31/12/2018		IMPORT A 31/12/2017	
1 (+) Fons líquids		24.413.437,72		11.341.857,03
2 (+) Drets pendents de cobrament		40.267.062,00		46.486.025,38
(+) del Pressupost corrent	16.702.717,27		15.855.416,53	
(+) de Pressupostos tancats	18.441.912,24		22.511.339,38	
(+) d'operacions no pressupostàries	5.122.432,49		8.119.269,47	
3 (-) Obligacions pendents de pagament		20.082.727,11		18.535.265,96
(+) del Pressupost corrent	15.046.698,50		14.169.547,06	
(+) de Pressupostos tancats	86.960,96		200.413,19	
(+) d'operacions no pressupostàries	4.949.067,65		4.165.305,71	
4 (+) Partides pendents d'aplicació		-1.187.229,65		-586.209,87
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.187.229,65		586.209,87	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
<b>I Romanent tresoreria Total (1+2-3+4)</b>		<b>43.410.542,96</b>		<b>38.706.406,58</b>
II (-) Saldos de dubtós cobrament		22.056.855,66		22.717.370,05
III (-) Excés de finançament afectat		16.193.789,01		7.776.568,57
<b>IV Romanent de tresoreria per a Despeses generals (I-II-III)</b>		<b>5.159.898,29</b>		<b>8.212.467,96</b>
(-) Romanents compromesos		526.368,47		5.814.657,84
<b>ROMANENT DE TRESORERIA DISPONIBLE3 A 31/12/2018</b>		<b>4.633.529,82</b>		<b>2.397.810,12</b>

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
<b>Ajuntament</b>	895.404,87	2.286.774,65	2.064.709,29	1.714.276,07	49.794,01	71.040,32	-851.954,96
<b>IMPEM</b>	104.540,19	-80.152,93	-25.090,86	36.160,52	46.005,40	-18.607,55	-39.686,74
<b>IMAC</b>	-56.789,34	-41.420,71	49.656,99	66.389,35	24.515,42	195,94	-99.202,60
<b>IE</b>	-40.481,68	54.665,06	-25.447,62	-31.869,68	-24.461,50	2.699,47	693,47
<b>EUPMT</b>	-47.354,75	-194.662,38	-177.532,00	47.088,44	11.317,28		
<b>IME</b>	341.963,05	372.786,82	52.304,46	0,00	65.558,12	153.429,40	-9.644,31

<b>Consolidat</b>	<b>1.197.282,34</b>	<b>2.397.990,51</b>	<b>1.938.600,26</b>	<b>1.832.044,70</b>	<b>172.728,73</b>	<b>208.757,58</b>	<b>-999.795,14</b>
-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------	--------------------

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Ajuntament</b>	-12.090.929,68	-2.757.862,97						
<b>IMPEM</b>	12.907,84	54.276,39						
<b>IMAC</b>	133.076,77	223.010,03						
<b>IE</b>	-5.331,65	72.121,10						
<b>EUPMT</b>								
<b>IME</b>	364.245,39	-220.265,28						

<b>Consolidat</b>	<b>-11.586.031,33</b>	<b>-2.628.720,73</b>	<b>177.788,35</b>	<b>27.811,45</b>	<b>135.214,15</b>	<b>2.761.433,90</b>	<b>8.212.467,96</b>	<b>5.159.898,29</b>
-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------	------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	2/179



El destí del romanent de tresoreria positiu de 31 de desembre resta explicat en l'informe de compliment dels requisits de la Llei orgànica 2/2012, relatiu a l'objectiu d'estabilitat pressupostària, la regla de la despesa i l'objectiu dels deute públic, que forma part d'aquest expedient de liquidació pressupostària i s'ha establert d'acord amb la nota informativa de la Direcció General de Política Financera de la Generalitat de Catalunya de data 23/01/2019. En resum, la proposta del destí del romanent positiu ve determinada per la subjecció a l'art. 32 de Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostaria i Sostenibilitat Financera (LOEPSF) i per tant a la dotació d'un fons de solvència de 3M € per garantir recursos davant diverses contingències que té l'Ajuntament i les entitats que constitueixen el grup del sector administracions públiques, i per a la resta, a la reducció de l'endeutament net de l'Ajuntament.

## B. RESULTAT

El resultat de l'exercici i la seva procedència es mostren en els següents quadres:

RESULTAT PRESSUPOSTARI	2017	2018
Ingresos	146.777.414,33 €	148.343.743,22 €
Despeses	131.060.119,36 €	140.038.533,32 €
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>15.717.294,97 €</b>	<b>8.305.209,90 €</b>
Crèdits finançats amb RT	2.721.424,49 €	7.167.876,73 €
Desviacions de finançament	-8.681.109,56 €	-7.107.276,41 €
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>9.757.609,90 €</b>	<b>8.365.810,22 €</b>

Explicació resultat pressupostari	2018	
Excedent d'ingressos corrents respecte pressupost	1.976.789,38 €	} 3.226.110,67€
+ Ingressos no reconeguts de subvencions amb despesa realitzada	1.249.321,29 €	
Sobrant despesa corrent	5.217.474,60 €	
Desviacions i altres	-77.775,05 €	
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>8.365.810,22 €</b>	

En el full **annex 1** es mostra el comparatiu entre el tancament de l'exercici 2018 amb el pressupost i la seva comparació amb les dades de l'exercici 2017. En resum es mostra a continuació:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	3/179



Ingressos	Drets reconeguts 2017	Pressupost 2018 (final)	Drets reconeguts 2018	% execució	Saldo	Var. DR 2018-2017
Cap I. Impostos directes (*)	50.241.216,13	48.601.755,54	49.513.286,22	101,88%	911.530,68	-727.929,91
Cap II. Impostos indirectes (*)	2.016.026,49	2.000.000,00	2.987.853,03	149,39%	987.853,03	971.826,54
Cap III. Taxes i altres ingressos	21.861.690,01	21.817.658,32	22.030.485,14	100,98%	212.826,82	168.795,13
Cap IV. Transferències corrents (*)	51.495.181,12	53.411.641,57	53.143.449,16	99,50%	-268.192,41	1.648.268,04
Cap. V. Ingressos patrimonials	1.943.779,05	1.776.313,31	1.909.084,57	107,47%	132.771,26	-34.694,48
<b>Subtotal ingressos ordinaris</b>	<b>127.557.892,80</b>	<b>127.607.368,74</b>	<b>129.584.158,12</b>	<b>101,55%</b>	<b>1.976.789,38</b>	<b>2.026.265,32</b>
Cap VI. Alienació d'inversions	12.124,81	0,00	3.600,00		3.600,00	-8.524,81
Cap VII. Transferències capital	1.339.967,89	4.728.513,68	747.591,82	15,81%	-3.980.921,86	-592.376,07
Cap VIII. Actius financers	319.673,20	15.116.072,15	319.628,88	2,11%	-14.796.443,27	-44,32
Cap IX. Passius financers	17.547.755,63	19.237.215,80	17.688.764,40	91,95%	-1.548.451,40	141.008,77
Subtotal ingressos capital	19.219.521,53	39.081.801,63	18.759.585,10	48,00%	-20.322.216,53	-459.936,43
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>166.689.170,37</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>88,99%</b>	<b>-18.345.427,15</b>	<b>1.566.328,89</b>

(\*) Amb tota la PIE dels capítols 1-2 en el capítol IV

Despeses	O's 2017	PRESSUPOST 2018 (Actual)	O's 2018	% execució	Saldo	Var. O's 2018-2017
Cap I. Despeses de personal	51.650.955,93	56.159.157,07	53.966.214,81	96,10%	2.192.942,26	2.315.258,88
Cap II. Desp. béns i serveis corrents	38.174.921,67	41.025.781,07	39.046.316,65	95,18%	1.979.464,42	871.394,98
Cap III. Despeses financeres	1.388.283,77	1.360.629,78	1.165.806,40	85,68%	194.823,38	-222.477,37
Cap IV. Transferències corrents	10.610.271,08	12.727.914,38	11.969.108,32	94,04%	758.806,06	1.358.837,24
Cap V. Fons de contingència i altres	0,00	91.438,48	0,00	0,00%	91.438,48	0,00
Cap IX. Passius financers	18.391.643,27	21.575.769,58	20.110.995,33	93,21%	1.464.774,25	1.719.352,06
<b>Subtotal despeses corrents i Cap.</b>	<b>120.216.075,72</b>	<b>132.940.690,36</b>	<b>126.258.441,51</b>	<b>94,97%</b>	<b>6.682.248,85</b>	<b>6.042.365,79</b>
Cap VI. Inversions reals	5.983.524,96	32.361.868,10	13.605.639,66	42,04%	18.756.228,44	7.622.114,70
Cap VII. Transferències de capital	955.130,92	1.081.586,61	75.559,99	6,99%	1.006.026,62	-879.570,93
Cap VIII. Actius financers	3.905.387,76	305.025,30	98.892,16	32,42%	206.133,14	-3.806.495,60
Subtotal despeses capital	10.844.043,64	33.748.480,01	13.780.091,81	40,83%	19.968.388,20	2.936.048,17
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>166.689.170,37</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>84,01%</b>	<b>26.650.637,05</b>	<b>8.978.413,96</b>

<b>Resultat pressupostari:</b>	<b>8.305.209,90</b>
Crèdits finançats amb RT	7.167.876,73
Desviacions de finançament	-7.107.276,41
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>8.365.810,22</b>

Del quadre anterior observem:

### Ingressos

Els ingressos corrents han estat de 129,6M.€, amb una execució del 101,55% respecte a l'import pressupostat (excedent de +2M.€), i amb un augment respecte al 2016 de +2M€.

### Excedent en l'execució d'ingressos:

L'excedent en ingressos corrents de +2M€ prové bàsicament de:

- Excedents respecte els imports pressupostats en alguns tributs . Els conceptes més importants són:
  - +1M€ en l'ICIO: més liquidacions de les pressupostades.
  - +0,3M€ en plusvàlues: més liquidacions de les pressupostades.
  - +0,3M€ en l'IAE: més liquidacions de les pressupostades.
  - +0,2M€ en l'Impost de vehicles per la recuperació després d'uns anys de tendència a la baixa amb motiu de crisi econòmica.
  - +0,1M€ en l'IBI
- Excedents en taxes, preus públics i altres ingressos en +0,2M€. Els conceptes més importants són:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	4/179



- +907mil€ en altres ingressos entre els quals els majors imports rebuts per interessos de demora (+837mil€)
  - +137mil€ per les majors liquidacions en vendes a empreses de reciclatge.
  - -532mil€ en les multes i sancions
  - -168mil€ en preus públics
  - -115mil€ en les taxes
3. Menors ingressos en transferències i subvencions rebudes en -0,3M€. Els conceptes més importants són:
- +0,5M€ en la PIE: les entregues a compte de la cessió d'impostos i el Fons Complementari han estat superiors a les pressupostades en +1,4M€, i la liquidació positiva de l'exercici 2016 (559.993,04€) ha estat inferir en -922mil€ respecte al pressupost.
  - Els menors ingressos en transferències i subvencions es deuen a un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets. En anys anteriors es comptabilitzaven quan es realitzava la justificació i en el 2018 s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant ha reconegut l'obligació de la subvenció.
4. Excedent d'ingressos patrimonials en +134mil€, principalment pels majors ingressos en concepte de concessions administratives.

#### **Increment d'ingressos corrents respecte al 2017:**

Respecte a l'exercici 2017 la variació d'execució d'ingressos corrents ha estat de +2M€. A continuació assenyalam les principals variacions per conceptes:

1. Increments de liquidació en els tributs per import de +0,2M€. Els conceptes més importants són:
- +1M€ en l'ICIO. Durant l'exercici s'han fet liquidacions significatives per import de 3M€.
  - +0,1M€ en l'impost sobre vehicles després d'uns anys de tendència a la baixa amb motiu dels anys de crisi econòmica.
  - -0,6M€ en en plusvàlues degut bàsicament als canvis produïts en la liquidació de l'Impost en aplicació de les darreres sentències del TC i pronunciaments jurisdiccionals.
  - -0,2M€ en l'IBI. En el 2017 es van rebre 434mil€ en concepte de regularització i compensació d'IBI als centres concertats dels exercicis 2013 al 2016. En el 2018 s'ha rebut l'import corresponents al 2018.
  - -0,1M€ en l'IAE
2. Major execució en el capítol III de taxes, preus públics i altres ingressos per import de +0,2M€. Les principals variacions són:
- +0,2M€ en altres ingressos, majors ingressos de recàrrecs i interessos de demora i menors ingressos de reintegres i cànon deixalleries.
  - +121mil€ en taxes, majors ingressos en taxes de guals, d'ocupació del sòl i el subsòl i d'expedició de documents i menors ingressos en la taxa de retirada de vehicles de la via pública.
  - +54mil€ en ingressos per vendes per la major liquidació en els ingressos de recollida selectiva.
  - +45mil€ en preus públics
  - -264mil€ en multes i sancions en tots els conceptes, el més significatiu, les multes de circulació.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	5/179



3. El capítol de subvencions i transferències ha augmentat respecte el 2017 en +1,6M€. Els conceptes més important són:

- +0,7M€ en la PIE: han augmentat les entregues a compte en +1,4M€ i ha estat inferior en -0,6M€ la liquidació definitiva de l'exercici 2016.
- +2,3M€ de la Generalitat: han augmentat les aportacions per l'Institut Miquel Biada en 1,5M€, dels quals 0,9M€ per l'increment de deu docents per la reducció d'una hora lectiva setmanal per llei i 0,6M€ per la diferència del cost de deu docents de setembre a desembre 2017 i d'una part de la seguretat social empresa del 2017 que la Generalitat va pagar i imputar el 2018; 0,4M€ del SOC per programes de Foment de l'Ocupació i 0,2M€ en aportacions del Contracte-Programa per Benestar Social
- -1,3M€ de la Diputació de Barcelona, degut principalment al canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant ha reconegut l'obligació de la subvenció.
- -0,4M€ del Consell Comarcal del Maresme, degut principalment al canvi de criteri en la comptabilització de les beques de menjador escolar.

4. Menors ingressos en el capítol d'ingressos patrimonials en -35mil€.

L'**annex 3** detalla el conceptes i les variacions respecte al 2017 en tots els conceptes d'ingrés.

## Despeses

Les despeses corrents més les d'amortització de préstecs han estat de 126,3M€, amb una execució del 94,97% respecte a l'import pressupostat (estalvi de 6,7M.€), i amb un increment respecte al 2017 de 6M.€.

### Estalvi en l'execució de la despesa:

Aquest estalvi prové de:

1. Del capítol I en 2,2M€ (estalvi el 2017 en 1,6M€)
2. Dels capítols II i IV en 2,7M.€ (estalvi el 2017 de 3,6M€.). Hi ha hagut estalvi de 0,7M.€ en despeses del Servei de Compres i Contractacions (dels quals 0,3M€ en despeses de consum d'enllumenat i electricitat d'edificis; 0,1M€ a en neteja d'edificis i la resta a diversos conceptes); 0,3M€ en aportacions a països subdesenvolupats, ajuts socials i ajuts de menjadors escolar; 0,2M€ en el contracte de neteja i recollida de brossa per la penalització a l'empresa FCC pel no assoliment dels objectius fixats; 0,2M€ en prestacions de serveis de Benestar Social, Igualtat i Ciutadania; 130mil€ per la menor subvenció del FEDER destinada al PECT; 80mil€ a subvencions d'IBI i altres tributs; 64mil€ en execucions subsidiàries i la resta a altres conceptes.
3. De la càrrega financera (capítols III i IX) amb un estalvi d'1,7M.€ (mateix estalvi que en el 2017). L'estalvi en el capítol IX per import d'1,5M€ es deu a què s'ha aplicat romanent de tresoreria de 31 de desembre del 2017 a la reducció d'endeutament. Aquesta reducció s'ha concretat en la no sol·licitud de nou endeutament previst a concertar durant l'exercici 2018. En el capítol III s'ha produït un estalvi de 0,2M€. Durant l'any el pressupost es va minorar en -0,6M€ perquè ja es preveia que hi hauria sobrant de crèdit degut a què els tipus d'interès han estat inferiors respecte els que es van considerar en el moment de confeccionar el pressupost. Es va preveure un interès d'euribor de l'1% i durant tot l'any 2018 l'euribor ha estat negatiu. També perquè a mitjans d'any es van refinançar 3 operacions amb unes millors condicions financeres que van comportar un estalvi de 52mil€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	6/179



El següent quadre mostra els percentatges d'execució de la despesa corrent per capítols i comparat amb els percentatges de l'any 2017.

Despeses	2016		2017		2018	
	% execució	Saldo	% execució	Saldo	% execució	Saldo
Cap I. Despeses de personal	97,20%	1.441.176,59	96,95%	1.624.028,96	96,10%	2.192.942,26
Cap II. Desp.béns i serveis corrents	94,09%	2.243.014,42	93,20%	2.787.336,02	95,18%	1.979.464,42
Cap III. Despeses financeres	69,03%	773.625,70	75,54%	449.649,67	85,68%	194.823,38
Cap IV. Transferències corrents	94,42%	567.632,38	93,95%	683.833,32	94,04%	758.806,06
Cap V. Fons	0,00%	1.075.569,31	0,00%	589.068,97	0,00%	91.438,48
Cap IX. Passius financers	98,47%	234.202,70	83,69%	3.585.272,70	93,21%	1.464.774,25
<b>Subtotal</b>	<b>94,65%</b>	<b>6.335.221,10</b>	<b>92,52%</b>	<b>9.719.189,64</b>	<b>94,97%</b>	<b>6.682.248,85</b>
Cap VI. Inversions reals	64,74%	5.500.802,66	28,66%	14.895.007,28	42,04%	18.756.228,44
Cap VII. Transferències de capital	86,48%	9.981,03	80,58%	230.160,69	6,99%	1.006.026,62
Cap VIII. Actius financers	93,87%	136.090,37	96,38%	146.570,33	32,42%	206.133,14
<b>Subtotal despeses capital</b>	<b>68,44%</b>	<b>5.646.874,06</b>	<b>41,52%</b>	<b>15.271.738,30</b>	<b>40,83%</b>	<b>19.968.388,20</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>91,21%</b>	<b>11.982.095,16</b>	<b>83,99%</b>	<b>24.990.927,94</b>	<b>91,25%</b>	<b>26.650.637,05</b>

### **Increment de despeses corrents respecte al 2017:**

Per capítols, les principals diferències han estat:

Les despeses de personal (capítol I): s'han incrementat +2,3M€ respecte el 2017 i s'hi han destinat 54M€. En el 2018 s'ha aplicat l'increment retributiu de l'1,5% des de gener més un 0,25% adicional a partir de juliol, d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat que ha representat un increment de 0,8M€. S'han incrementat 0,7M€ les despeses destinades al Foment de l'Ocupació per al personal de plans d'ocupació en el marc de les convocatòries del programa Treball i Formació del SOC, el Programa Enfeina't del SOC i dels Plans d'Ocupació de la Diputació de Barcelona. També s'han produït increments de 0,4M€ per l'acord d'increment plusos policies així com increments als professors de l'Institut Miquel Biada en 0,3M€ per la reducció d'una hora lectiva setmanal per Llei que ha suposat 6 docents més respecte l'any anterior, variacions de plantilla, de la relació de llocs de treball, pla de carrera i antiguitats.

Les despeses en béns i serveis (capítol II): en conjunt s'han incrementat +0,9M€. Els augments més importants corresponen a la despesa del Consorci de Tractament de Brossa en +341mil€, el servei d'atenció domiciliària en +284mil€ i la prestació de serveis de recaptació en +173mil€.

Les despeses en transferències i subvencions corrents (capítol IV): s'han incrementat en +1,4M€ i s'hi han destinat 12M€. Respecte a les aportacions a la EPE Tecnocampus, consta un increment de +0,9M€ en el capítol 4, cal tenir en compte que en el 2017 es van comptabilitzar 0,9M€ amb càrrec al capítol 8 destinats a la restitució dels fons propis de l'entitat. Considerant aquestes despeses de capítol 8, l'aportació a l'EPE Tecnocampus no ha variat respecte el 2017. També s'han produït increments significatius en el transport públic per import de +0,3M€ en l'aportació destinada al Mataró Bus i en el Comerç, Turisme i Empresa per import de +0,3M€ degut principalment a la reclassificació de les transferències a Tecnocampus relatives a les accions subvencionades del teixit productiu.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	7/179



**En resum, els majors ingressos corrents respecte al pressupost de 2M€, els ingressos no reconeguts provinents de subvencions amb despesa realitzada de 1,2M€, més el sobrant de la despesa corrent de 5,2M€ donen un resultat pressupostari de l'exercici de 8,3M€.**

A partir del resultat pressupostari ajustat podem explicar el Romanent de tresoreria a 31/12/2018. Per això a l'import del resultat pressupostari cal afegir el següent:

1. La provisió de dubtós cobrament per a l'any 2018 ha estat de 22.056.855,66€, amb una disminució de -660.514,39€ respecte a la provisió realitzada al 2017. Durant l'exercici 2018 s'han donat de baixa saldos pendents de cobrament i pagament d'exercicis tancats per import de 3,6M€. **El total d'impacte en el Romanent de tresoreria per l'efecte dels dos, major dotació i baixes de saldos pendents, ha estat de -3M€.**

Respecte a la provisió, en aquest exercici cal assenyalar que:

- a). S'ha proposat la dotació al 100% dels recursos interposats contra liquidacions de tributs i altres ingressos dels Capítol I al III (excepte multes) que a data 31/12/2018 continuaven en tràmit. En total són 34 els recursos en tràmit, 31 corresponents a Plusvàlues (IIVTNU) i 3 a la taxa aplicada a les companyies de Telefonía Fixa, per un import total de 424.381,05€.
- b). Els saldos, corresponents als capítols I al III, que a data 31/12/2018 estaven ajornats i fraccionats s'aprovisionen el 100%, donat que el programa comptable no permet adaptar-se a la normativa de l'ICAL. L'import fraccionat i ajornat a data 31/12/2018, a curt termini ascendia a 998.371,48€ pels capítols I a III (excepte multes) i 18.210,60€ per les multes i a llarg termini a 184.598,91€ pels capítols I a III (excepte multes) i 4.024,33€ per les multes.
- c). Per els saldos dels capítols I a III (excepte les multes de circulació): s'ha mantingut el mateix criteri aplicat en l'exercici 2017, basat en el càlcul del grau de cobrament futur segons l'històric dels saldos pendents. La mitjana de recaptació durant l'exercici corrent és del 87,13%. I pel que fa a l'import pendent durant els exercicis futurs es desprèn que la mitjana de recaptació és del 70,81%. En conjunt, s'obté un valor del 96,24 % de mitjana de percentatge de recaptació dels drets reconeguts nets.
- d). Per als saldos de multes s'ha mantingut el criteri aplicat a anys anteriors de la previsió de cobrament en exercicis futurs basat en el càlcul del grau de cobrament futur segons l'històric dels cobraments de saldos pendents. La mitjana de recaptació durant l'exercici corrent és del 40,12%. I pel que fa a l'import pendent durant els exercicis futurs es desprèn que la mitjana de recaptació és del 44,17%. En conjunt, s'obté un valor del 66,57 % de mitjana de percentatge de recaptació dels drets reconeguts nets.
- e). S'han aprovisionat el 100% dels saldos corresponents a transferències rebudes per part de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona que a data 31/12/2018 no hi constava l'obligació reconeguda per part de l'ens atorgant.
- f). S'han dotat els saldos pendents en concepte de reconeixement de les compensacions dels beneficis fiscals concedits per l'Estat a les quotes de l'IBI a autopistes. Hi ha sentències desfavorables a l'Ajuntament, per tant es procedirà a donar de baixa de comptabilitat, mentre es doten al 100%.
- g). En el contracte programa entre l'Ajuntament de Mataró i AMSA pel període 2016-2019 es va acordar que el Canon de clavegueram de l'any 2015 es pagaria en 5 anys, 175.000 € en l'exercici 2015 i 200.000 € per la resta d'anys. S'ha provisionat l'import de 200.000€ corresponent a la part ajornada a data 31.12.2018.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	8/179





## 2. Els ajustaments per desviacions de finançament per import de -1,3M.€.

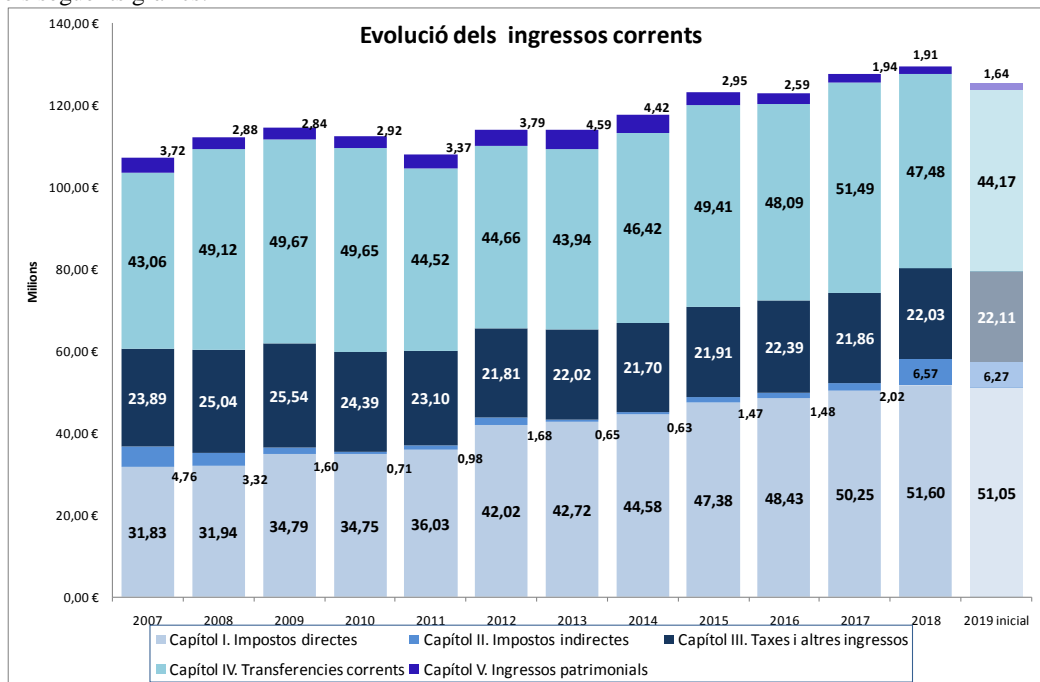
El següent quadre mostra numèricament el què s'ha comentat:

<b>ROMANENT DE TRESORERIA A 31/12/2017</b>	<b>8.212.467,96</b>	
Romanent aplicat durant l'exercici (gastat real)	-7.167.876,73	
<b>Resultat pressupostari ajustat a 31/12/2018</b>	<b>8.365.810,22</b>	
Variacions provisió insolvències	660.514,39	-2.940.559,13
Modificació exercicis tancats	-3.601.073,52	
Variacions i ajustaments per desviacions	-1.309.944,03	
<b>ROMANENT DE TRESORERIA A 31/12/2018</b>	<b>5.159.898,29</b>	
ROMANENTS COMPROMESOS	526.368,47	
<b>ROMANENT DE TRESORERIA DISPONIBLE A 31/12/2018</b>	<b>4.633.529,82</b>	

Dels romanents de crèdit de 31 de desembre de 2018 es troben compromesos i amb necessitat d'incorporar a l'exercici 2019 per a la seva execució un import de 526.368,47€. D'aquest import 376.368,47€ corresponen a romanents d'inversió per la compra de finques a Pumsa i 150.000€ a romanents de despesa corrent.

## C. EVOLUCIÓ PER CAPÍTOLS

L'evolució dels ingressos corrents i el pes de cada capítol en el total d'ingressos corrents, es mostra en els següents gràfics:

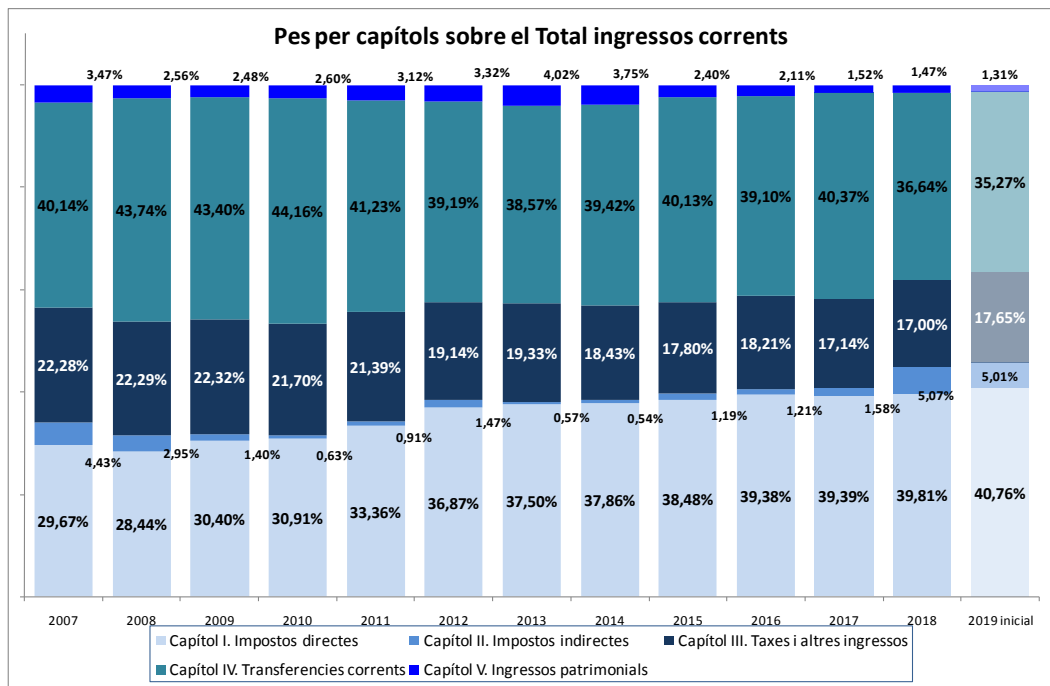


El pes de cada capítol sobre el total d'ingressos corrents ha estat:

9

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	9/179

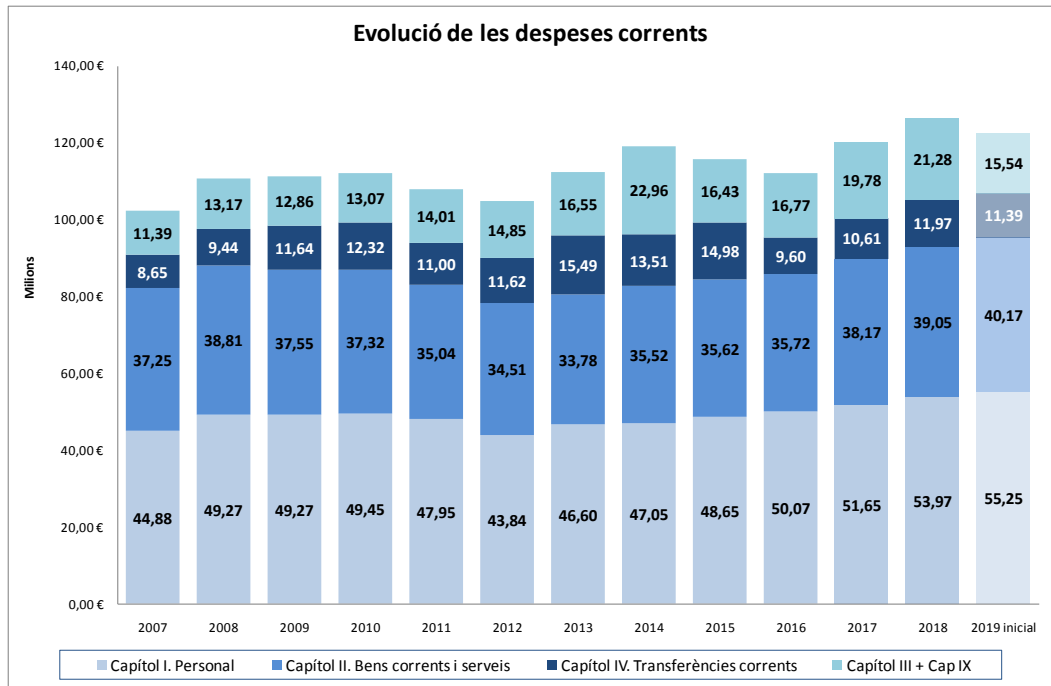




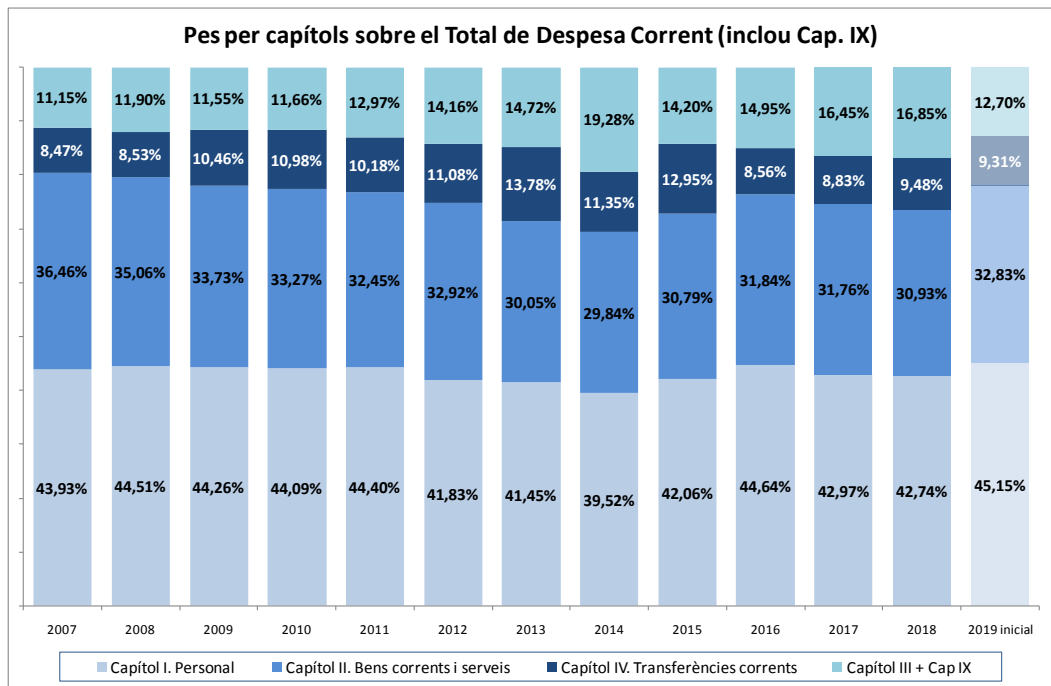
CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	10/179



L'evolució de les despeses corrents des del 2017 es mostra a cotinuuació:



El pes de cada capítol en l'estructura de les despeses corrents ha estat:



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJOE5ZR74</a>	Pàgina	11/179



En l'annex 2 d'aquest informe s'adjunta evolució dels ingressos i despeses liquidats per capítols des de l'exercici 2007 fins al 2018 i s'inclou també els imports del pressupost aprovat inicialment per al 2019.

Els ingressos corrents han seguit una tendència alcista fins a l'exercici 2009. És l'any 2010 el primer en el qual la tendència canvia i els ingressos liquidats són inferiors als de l'any anterior i això degut bàsicament a la important davallada en els ingressos procedents del Fons Estatal. L'exercici 2012 presenta un increment del 5,51% respecte al 2011 que respon a l'increment impositiu de l'IBI d'aquell any. L'exercici 2013 pràcticament es manté amb el mateix import que al 2012. Les variacions al 2014 responen a l'increment impositiu de l'IBI d'un 3,75%; l'augment en plusvàlues i en les subvencions que es reben de la Generalitat per als plans d'ocupació. Les variacions del 2015 responen bàsicament a un increment de l'IBI en un 3,75%, l'augment en les plusvàlues i en un augment de les subvencions i transferències de l'Estat i la Diputació. Al 2016 els ingressos corrents són pràcticament els mateixos de l'exercici 2015. En l'exercici 2017, els ingressos corrents han augmentat respecte el 2016 en 4,5M€. Aquest increment prové d'un major activitat econòmica que ha repercutit en l'ICIO, IVTNU i IAE. El mateix ha succeït al 2018

Respecte a les despeses corrents, aquestes han seguit la tendència alcista dels ingressos amb augments percentualment superiors a aquests fins a l'exercici 2010. En l'exercici 2012 les despeses han disminuït un -4,09% degut a l'estalvi pel no abonament de la paga extra de desembre. En el 2013 la despesa corrent augmenta un 6,3% per l'augment de les despeses de personal degut a què en el 2012 no es va abonar una paga extra i que en el 2013 es va reconèixer la part meritada de la paga extra que suprimida en el 2012.

Al 2014, la despesa corrent va augmentar menys d'un 1% tot i que les despeses en béns i serveis (capítol II) es van incrementar un 5,17% (1,7M€) destinades a la celebració de la festa del cel, la cultura (posada en funcionament del Museu del Gènere de Punt, celebració del tricentenari de 1714, Les Santes i treballs d'arqueologia), el servei d'atenció domiciliària, el nou Espai Gatassa, el servei de mediació ciutadana, la poda de l'arbrat i el manteniment de les vies públiques. En canvi, les despeses en transferències corrents (capítol IV) es van reduir un -12,79% (-1,98M€), perquè en el 2013 es va realitzar una aportació corrent a Pumsa per import de 3,6M€ en concepte de subvenció de l'amortització del préstec participatiu i en el 2014 les aportacions corrents a Pumsa va ser de 0,9M€. L'augment al 2015 es deu a un augment de les despeses de personal degut al pagament del 25% de la paga extra del 2012 i l'augment dels plans d'ocupació i a l'augment del capítol de transferències corrents per l'atorgament a la societat PUMSA d'una subvenció de 3,4M€ per compensar l'ingrés del mateix import pel retorn d'una part del préstec participatiu que l'Ajuntament té atorgat a la Societat. Durant l'exercici 2016, la despesa corrent, va disminuir en un 4,4% respecte el 2015, aquest decrement va ser degut a: Les despeses en transferències i subvencions corrents (capítol IV) es van reduir en -5,4M€, En el 2015 es va realitzar una aportació a Pumsa per import de 3,4M€ en concepte de condonació del préstec participatiu que no es va produir en el 2016, també es va produir un estalvi de despesa financera per la situació de tipus d'interés baixos. L'augment del 2017 per l'increment de l'1,1 % i altres augments en personal així com despeses de manteniment d'edificis i el servei d'atenció ciutadana. Al 2018 l'augment de personal per l'increment salarial, plus de policies i més personal a l'I. M. Biada.

S'adjunta com a **annex 5** la relació de les subvencions anteriors a 31/12/2017 pendents de justificar a 31 de desembre de 2018.

D'aquesta relació, d'import pendent total 322.512,76 €, en destaquen 265.076,47 € de les aportacions econòmiques al Fons Català de Cooperació al Desenvolupament dels anys 2016 i 2017. Es fa constatar que s'han reclamat en diverses ocasions al Servei Gestor aquestes justificacions pendents.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	12/179




S'adjunta com a **annex 6** l' informe de data 15 de febrer de 2019 de la Cap del Servei de Benestar Social relatiu als ajuts d'urgència social concedits fins el mes de setembre 2018 i que a 31/12/2018 haurien d'haver quedat justificats. Consta en aquest informe que l'import pendent de justificació és de 912,65€ i el detall del mateix.

#### **D. ANÀLISI PER PROGRAMES DE DESPESA**

El següents quadres mostren la quantia consignada a cada destí, així com la variació respecte a l'any anterior:

<b>CSV (Codi segur de verificació)</b>	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	<b>Data i hora</b>	21/03/2019 11:12:32
<b>Normativa</b>	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
<b>Signat per</b>	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
<b>Signat per</b>	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
<b>URL de verificació</b>	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	<b>Pàgina</b>	13/179



Despeses i ingressos total (Tots els capítols):

	Liqudat 2017			Liqudat 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% variació liquidat 2017-2018		
	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despeses	Ingressos	Net
Dete públic	19.753.418,78	315.040,76	-19.438.378,02	21.249.604,97	322.089,67	-20.926.915,30	15.497.358,36	0,00	-15.497.358,36	7,57%	2,43%	-7,66%
Ensenyament	19.373.249,64	10.640.242,26	-8.733.007,38	20.342.058,40	11.120.041,11	-9.222.017,29	19.567.201,83	10.602.766,49	-8.964.435,34	5,00%	4,51%	-5,60%
Protecció i promoció social	14.185.951,27	4.754.507,27	-9.431.444,00	12.593.152,65	4.778.971,88	-7.814.180,77	13.567.448,00	4.831.044,24	-8.736.403,76	-11,23%	0,51%	17,15%
Seguretat i protecció civil	10.767.057,91	1.028.811,84	-9.738.246,07	11.804.319,89	727.262,10	-11.077.057,79	13.044.623,93	1.050.793,24	-11.993.830,69	9,63%	-29,31%	-15,75%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.858.792,26	8.496.689,34	-2.362.102,92	11.198.667,44	8.468.839,79	-2.729.827,65	11.586.037,69	8.490.305,72	-3.095.731,97	3,13%	-0,33%	-15,57%
Administració general	7.489.719,72	165.795,91	-7.323.923,81	8.290.638,93	98.283,61	-8.192.355,32	9.406.353,28	246.691,68	-9.159.661,60	10,69%	-40,72%	-11,86%
Cultura	7.386.068,72	916.970,26	-6.469.098,46	7.398.168,41	635.336,42	-6.762.831,99	10.028.974,87	1.982.402,73	-8.046.572,14	0,16%	-30,71%	-4,54%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.292.022,69	1.424.103,25	-5.867.919,44	6.731.328,54	413.317,25	-6.318.011,29	9.401.870,17	835.201,40	-8.566.668,77	-7,69%	-70,98%	-7,67%
Aportació Pumsa	0,00	0,00	0,00	6.269.268,00	0,00	-6.269.268,00	4.387.083,00	0,00	-4.387.083,00	6,21%	6,66%	-4,82%
Foment de l'ocupació	5.416.434,92	4.107.191,21	-1.308.715,71	5.752.891,98	4.381.144,54	-1.371.747,44	3.152.991,83	878.227,08	-2.274.764,75	3,54%	28,03%	-2,93%
Administració financera i tributària	3.855.495,65	94.964,82	-3.760.530,83	3.992.143,82	121.579,79	-3.870.564,03	4.168.966,18	84.492,53	-4.084.473,65	18,30%	-5,93%	-22,83%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.146.615,03	496.304,79	-2.650.310,24	3.722.297,61	4.668.879,02	-3.255.418,59	4.180.427,60	841.277,34	-3.339.150,26	9,94%	236,90%	12,76%
Esport	4.111.290,52	773.055,44	-3.338.235,08	3.663.442,99	655.873,44	-3.007.569,55	5.462.296,63	1.157.721,34	-4.304.575,29	-10,89%	-15,16%	9,91%
Transport públic	3.057.987,20	278.052,90	-2.779.934,30	3.361.992,07	936.751,34	-2.425.240,73	3.897.535,63	945.735,60	-2.951.800,03	-7,32%	224,86%	24,22%
Participació ciutadana	2.634.290,51	178.740,46	-2.455.550,05	2.441.444,49	580.654,95	-1.860.789,54	1.778.935,49	266.052,71	-1.512.882,78	-0,01%	0,00%	0,01%
Aportació Tecnocampus	1.986.353,67	0,00	-1.986.353,67	1.986.188,82	0,00	-1.986.188,82	1.956.582,43	0,00	-1.956.582,43	1,80%	16,25%	11,66%
Comerç, turisme i empresa	1.803.121,39	869.565,51	-933.555,88	1.835.579,37	1.010.902,94	-824.676,43	2.850.876,34	1.565.379,09	-1.285.497,25	-9,37%	-46,11%	8,27%
Enllumenat públic	1.789.354,57	52.399,09	-1.736.955,48	1.621.618,12	28.239,83	-1.593.378,29	2.591.985,02	21.100,00	-2.570.885,02	-14,71%	0,00	14,71%
Òrgans de govern	1.819.285,37	0,00	-1.819.285,37	1.551.618,88	0,00	-1.551.618,88	1.682.477,40	0,00	-1.682.477,40	-22,09%	81,25%	22,52%
Comunicació	1.583.149,15	6.659,83	-1.576.489,32	1.233.495,32	12.070,68	-1.221.424,64	1.215.414,19	5.019,86	-1.210.394,33	7,83%	-54,53%	-8,27%
Atenció als ciutadans	1.072.499,73	7.494,48	-1.065.005,25	1.156.451,23	3.407,93	-1.153.043,30	1.917.816,05	700.000,00	-1.217.816,05	-10,07%	-80,41%	-2,02%
Salubritat pública	1.167.125,46	171.132,70	-995.992,76	1.049.602,34	33.526,84	-1.016.075,50	2.072.923,19	162.596,70	-1.910.326,49	55,15%	29,22%	-93,71%
Altres	510.835,20	305.453,45	-205.381,75	792.559,05	394.713,36	-397.845,69	906.993,04	324.457,65	-582.535,39	0,00	0,00	-631.319,21
Fons de Contingència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631.319,21	0,00	-631.319,21	1,31%	1,31%	0,00%
Ingressos genèrics	111.693.710,76	111.693.710,76	111.693.710,76	113.153.256,73	113.153.256,73	113.153.256,73	0,00	109.963.225,96	109.963.225,96	6,85%	1,07%	-47,16%
<b>TOTAL</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>15.717.294,97</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>8.305.209,90</b>	<b>144.954.491,36</b>	<b>144.954.491,36</b>	<b>0,00</b>	<b>6,85%</b>	<b>1,07%</b>	<b>-47,16%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	14/179



Despesa total:

	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Pss.aprovat inicial 2019	variació liquidat 2018-2017	% variació liquidat 2018-2017
Deute públic	19.753.418,78	21.249.604,97	15.497.358,36	1.496.186,19	7,57%
Ensenyament	19.373.249,64	20.342.058,40	19.567.201,83	968.808,76	5,00%
Protecció i promoció social	14.185.951,27	12.593.152,65	13.567.448,00	-1.592.798,62	-11,23%
Seguretat i protecció civil	10.767.057,91	11.804.319,89	13.044.623,93	1.037.261,98	9,63%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.858.792,26	11.198.667,44	11.586.037,69	339.875,18	3,13%
Administració general	7.489.719,72	8.290.638,93	9.406.353,28	800.919,21	10,69%
Cultura	7.386.068,72	7.398.168,41	10.028.974,87	12.099,69	0,16%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.292.022,69	6.731.328,54	9.401.870,17	-560.694,15	-7,69%
Aportació Pumsa	0,00	6.269.268,00	4.387.083,00	6.269.268,00	
Foment de l'ocupació	5.416.434,92	5.752.891,98	3.152.991,83	336.457,06	6,21%
Administració financera i tributària	3.855.495,65	3.992.143,82	4.168.966,18	136.648,17	3,54%
Medi ambient i jardins i sanejament	3.146.615,03	3.722.297,61	4.180.427,60	575.682,58	18,30%
Esport	4.111.290,52	3.663.442,99	5.462.296,63	-447.847,53	-10,89%
Transport públic	3.057.987,20	3.361.992,07	3.897.535,63	304.004,87	9,94%
Participació ciutadana	2.634.290,51	2.441.444,49	1.778.935,49	-192.846,02	-7,32%
Aportació Tecnocampus	1.986.353,67	1.986.188,82	1.956.582,43	-164,85	-0,01%
Comerç, turisme i empresa	1.803.121,39	1.835.579,37	2.850.876,34	32.457,98	1,80%
Enllumenat públic	1.789.354,57	1.621.618,12	2.591.985,02	-167.736,45	-9,37%
Òrgans de govern	1.819.285,37	1.551.618,88	1.682.477,40	-267.666,49	-14,71%
Comunicació	1.583.149,15	1.233.495,32	1.215.414,19	-349.653,83	-22,09%
Atenció als ciutadans	1.072.499,73	1.156.451,23	1.917.816,05	83.951,50	7,83%
Salubritat pública	1.167.125,46	1.049.602,34	2.072.923,19	-117.523,12	-10,07%
Altres	510.835,20	792.559,05	906.993,04	281.723,85	55,15%
Fons de Contingència	0,00		631.319,21		
<b>TOTAL</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>144.954.491,36</b>	<b>8.978.413,96</b>	<b>6,85%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	15/179



Despesa corrent més capítol IX de despeses:

	Liquidat 2017			Liquidat 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% variació liquidat 2017-2018		
	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despeses	Ingressos	Net
Deute públic	19.753.418,78	11.365,01	-19.742.053,77	21.249.604,97	14.467,47	-21.235.137,50	15.497.358,36	0,00	-15.497.358,36	7,57%	27,50%	-7,56%
Ensenyament	18.857.061,90	10.640.242,26	-8.216.819,64	19.404.731,97	11.120.041,11	-8.284.690,86	19.016.641,84	10.301.766,49	-8.714.875,35	2,90%	4,51%	-0,83%
Protecció i promoció social	11.588.028,96	4.744.751,99	-6.843.276,97	12.122.062,96	4.778.971,88	-7.343.091,08	13.132.448,00	4.831.044,24	-8.301.403,76	4,61%	0,72%	-7,30%
Seguretat i protecció civil	10.411.385,06	1.012.674,44	-9.398.710,62	11.191.119,76	727.262,10	-10.463.857,66	12.494.623,93	10.507.993,24	-11.943.830,69	7,49%	-28,18%	-11,33%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	9.806.902,44	8.392.892,59	-1.414.009,85	10.132.083,37	8.468.839,79	-1.663.243,58	10.203.555,58	8.490.305,72	-1.713.249,86	3,32%	0,90%	-17,63%
Administració general	7.205.012,11	74.619,14	-7.130.392,97	7.402.867,11	8.451,75	-7.394.415,36	8.431.498,84	6.666,38	-8.424.832,46	2,75%	-88,67%	-3,70%
Cultura	6.759.066,16	880.970,26	-5.878.095,90	6.981.698,65	596.536,42	-6.385.162,23	7.341.108,08	7.671.367,70	-6.573.971,38	3,29%	-32,29%	-8,63%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.922.571,53	525.409,17	-5.397.162,36	5.766.971,25	377.613,96	-5.389.357,29	5.979.870,17	149.201,40	-5.830.668,77	-2,63%	-28,13%	0,14%
Foment de l'ocupació	5.391.580,60	4.107.719,21	-1.283.861,39	5.741.093,24	4.381.144,54	-1.359.948,70	3.152.991,83	878.227,08	-2.274.764,75	6,48%	6,66%	-5,93%
Administració financera i tributària	3.787.692,49	94.964,82	-3.692.727,67	3.988.755,82	90.567,87	-3.898.187,95	4.168.966,18	84.492,53	-4.084.473,65	5,31%	-4,63%	-5,56%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.012.935,98	402.076,79	-2.610.859,19	3.097.605,22	372.651,02	-2.724.954,20	3.003.669,00	511.277,34	-2.492.391,66	2,81%	-7,32%	-4,37%
Esport	3.019.735,23	666.878,38	-2.352.856,85	3.046.059,26	632.460,59	-2.413.598,67	3.385.497,63	709.139,34	-2.676.358,29	0,87%	-5,16%	-2,58%
Transport públic	3.057.987,20	278.052,90	-2.779.934,30	3.361.992,07	936.751,34	-2.425.240,73	3.897.535,63	945.735,60	-2.951.800,03	9,94%	236,00%	12,76%
Participació ciutadana	1.743.460,58	178.740,46	-1.564.720,12	1.806.274,32	159.284,11	-1.646.990,21	1.606.935,49	144.052,71	-1.462.882,78	3,60%	-10,89%	-5,26%
Aportació Tecnocampus	1.086.646,67		-1.086.646,67	1.986.188,82		-1.986.188,82	1.956.582,43	0,00	-1.956.582,43	82,78%		-82,78%
Comerç, turisme i empresa	1.671.787,22	857.440,70	-814.346,52	1.788.528,46	1.010.903,03	-777.625,43	1.437.837,06	632.339,81	-805.497,25	6,98%	17,90%	4,51%
Enllumenat públic	1.508.737,07	52.399,09	-1.456.337,98	1.424.143,66		-1.424.143,66	1.511.034,36	21.100,00	-1.489.934,36	-5,61%	-100,00%	2,21%
Òrgans de govern	1.819.285,37		-1.819.285,37	1.551.618,88		-1.551.618,88	1.682.477,40	0,00	-1.682.477,40	-14,71%		14,71%
Comunicació	1.167.149,15	6.659,83	-1.160.489,32	1.217.215,44	12.070,68	-1.205.144,76	1.215.414,19	5.019,86	-1.210.394,33	4,29%	81,25%	-3,85%
Atenció als ciutadans	1.072.499,73	7.494,48	-1.065.005,25	1.156.451,23	3.407,93	-1.153.043,30	1.217.816,05	0,00	-1.217.816,05	7,83%	-54,53%	-8,27%
Salubritat pública	1.062.296,29	171.132,70	-891.163,59	1.049.602,34	33.526,84	-1.016.075,50	1.111.980,69	162.596,70	-949.383,99	-1,19%	-80,41%	-14,02%
Altres	510.835,20	305.453,45	-205.381,75	791.772,71	394.713,36	-397.059,35	906.993,04	324.457,65	-582.535,39	55,00%	29,22%	-93,33%
Fons de Contingència			0,00			0,00	631.319,21	0,00	-631.319,21			
Ingressos genèrics		111.693.710,76	111.693.710,76	0,00	113.153.256,73	113.153.256,73	109.963.225,96	109.963.225,96	109.963.225,96		1,31%	1,31%
<b>TOTAL</b>	<b>120.216.075,72</b>	<b>145.105.648,43</b>	<b>24.889.572,71</b>	<b>126.258.441,51</b>	<b>147.272.922,52</b>	<b>21.014.481,01</b>	<b>122.984.154,79</b>	<b>139.978.578,75</b>	<b>16.994.423,96</b>	<b>5,03%</b>	<b>1,49%</b>	<b>-15,57%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	16/179





Les variacions més significatives en les **despeses corrents** s'han produït per a les següents finalitats:

**Increment:**

- **Deute públic: s'hi han destinat 21,2M€**, suposa un increment de les despeses en +1,5M€. En l'exercici 2018 s'han refinançat operacions d'endeutament a llarg termini per import de 5,6M€ a fi de reduir el seu cost financer. Al 2017 l'import refinançat va ser de 4,5M€. Sense considerar el refinançament, la càrrega financera ha estat de 15,7M€ el 2018 i 15,3M€ el 2017. **L'augment net de la despesa financera de +0,5M€** prové d'un increment (+0,7M€) en l'import destinat a amortitzar préstecs, perquè s'ha iniciat l'amortització de préstecs en carència i un decrement en els interessos (-0,2M€) perquè el tipus mig ponderat ha passat de l'1,45% en el 2017 a l'1,24% en el 2018.
  
- **Seguretat i protecció civil, s'hi han destinat 11,2M€, suposa un increment de les despeses en +780mil€**. Les despeses de personal han estat superiors en 725mil€ respecte el 2017. S'ha incrementat l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat així com un increment de 0,4M€ per l'acord d'increment plusos policies. S'analitzen en conjunt a l'apartat de capítol 1. La resta de despeses corrents han estat superiors en 55mil€ per diversos conceptes.
  
- **Ensenyament, s'hi han destinat 19,4M€, suposa un increment de les despeses en +548mil€**. Les despeses de personal han estat superiors en 498mil€ respecte el 2017. Es deu principalment a l'increment de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat així com a l'increment de professors de l'Institut Miquel Biada en 0,3M€ per la reducció d'una hora lectiva setmana per Llei que ha suposat 6 docents més respecte l'any anterior. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.  
Les despeses en bens i serveis i subvencions corrents s'han incrementat en 50mil€ degut principalment a l'increment de les despeses de manteniment d'edificis escolars d'infantil i primària.
  
- **Protecció i promoció social, s'hi han destinat 12,1M€, suposa un increment de les despeses en +534mil€** en les despeses en béns i serveis i transferències corrents. L'augment més significatiu correspon al Servei d'Atenció Domiciliària amb un increment de 284mil€. En el 2017 es va adjudicar un nou contracte per aquest servei que va entrar en vigor en el mes de maig i que suposa un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior. En el 2018 els preus del nou contracte tenen efectes tot l'any. D'altra banda, hi ha un augment del nombre d'hores que està directament relacionat amb l'envelliment progressiu de la població de la ciutat.
  
- **Foment de l'ocupació, s'hi han destinat 5,7M€, suposa un increment de les despeses en +350mil€**. Les despeses de personal s'han incrementat 636mil€. S'han destinat a despeses de personal 5,2M€, dels quals 2,7M€ corresponen a personal de plans d'ocupació en el marc de les convocatòries del programa Treball i Formació del SOC, el Programa Enfeina't i dels Plans d'Ocupació de la Diputació de Barcelona, que suposen un increment de 0,7M€ respecte el 2017.  
Pel què fa a la resta de despeses corrents, s'han reduït -286mil€ respecte el 2017 per la reducció de les prestacions de serveis en -90mil€ principalment en orientació professional i ocupació jove i també per la reducció de les transferències corrents en -196mil€ en subvencions a la contractació així com beques i incentius als usuaris participants en els programes, es deu a la finalització de programes subvencionats d'altres administracions.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	17/179



- **Recollida, tractament brossa i neteja viària, s'hi han destinat 10,1M€, suposa un increment de les despeses en +325mil€.** Si incloem les despeses d'amortització del contracte de neteja i recollides (1,1M), el concepte de neteja de platges que està pressupostat a la classificació de medi ambient, jardins i sanejament (204mil€) i les despeses d'inversions en repetidors i sensors a contenidors de recollida selectiva de vidre, les despeses en conjunt s'han incrementat 334mil€ respecte el 2017. L'augment més significatiu es produeix en les despeses del Consorci de brossa (brossa convencional, orgànica, voluminosos i transferència de recollides selectives), que han estat superiors en 341mil€ respecte el 2017 degut principalment a l'increment dels preus del Consorci, l'augment del volum de tones tractades, la nova forma de càlcul de la gestió d'impropis i l'augment del cànon d'incineració.

Les despeses del contracte de neteja i recollida de brossa han estat de 7,7M€, inferiors en -95mil€ respecte el 2017. Es deu principalment a què en el 2017 es va liquidar una factura de neteja viària de 50mil€ que havia quedat pendent del 2016 i a la penalització aplicada en el 2018 a l'empresa adjudicatària pel no assoliment dels objectius fixats en el plec de condicions del contracte per import de 135mil€, superior en 60mil€ respecte la que es va aplicar el 2017 (75mil€). Respecte a les amortitzacions dels vehicles, la despesa pràcticament s'ha mantingut sense variació però cal tenir en compte que en el 2017 es van comprar 2 vehicles de neteja viària que es van pagar íntegrament en aquell exercici i en el 2018 s'ha renovat la flota de vehicles.

S'han destinat 20mil€ a una auditoria del nivell de compliment del contracte de neteja i recollida i un informe d'impacte reputacional a xarxes sobre Mataró Neta.

- **Transport públic: s'hi han destinat 3,4M€, això suposa un increment de les despeses en +304mil€** respecte el cost pressupostari de l'exercici 2017. Aquest increment prové de que la consignació pressupostària de l'exercici 2017 va ser de 304 mil € menys que la de l'exercici anterior, repercutint això en la liquidació final de l'exercici 2017 a imputar pressupostàriament en l'exercici 2018. Independentment d'això el cost final del Servei del Mataró Bus és preveu que disminueixi en 49.084,58€ respecte l'exercici anterior, bàsicament com a conseqüència de la millora en el nombre de passatgers.
- **Altres, s'hi han destinat 792mil€, suposa un increment de les despeses en +281mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat en 147mil€, destinades principalment a personal del Servei d'Estratègia i Governança. Les despeses en béns i serveis corrents s'han incrementat en 135mil€, principalment destinades a prestacions de serveis de planificació estratègica i d'estratègies de desenvolupament local. S'observa un increment dels ingressos per subvencions de la Generalitat i la Diputació per import de 151mil€ per al finançament de les majors despeses d'aquest programa.
- **Cultura, s'hi han destinat 7M€, suposa un increment de les despeses en +223mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat en 170mil€ respecte el 2017. Inclou l'augment salarial de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat. La resta de despeses corrents s'han incrementat 53mil€. Bàsicament han augmentat les despeses de biblioteques pel conveni de col·laboració amb la Fundació Iluro mentre que han disminuït les despeses de promoció cultural per la finalització de les activitats de la Commemoració de l'any Puig i Cadafalch.
- **Administració financera i tributària, s'hi han destinat 4M€, suposa un increment de les despeses en +201mil€.** Les despeses de personal s'han reduït en -40mil€, s'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Pel què fa a les despeses en béns i serveis corrents, en conjunt s'han incrementat en 240mil, principalment les despeses de prestació de serveis de recaptació han estat superiors en 173mil€ degut a l'augment dels ingressos recaptats. També s'han produït alguns increments en el manteniment d'aplicacions informàtiques de Gestió Econòmica, en prestacions de serveis d'Intervenció i Gestió Econòmica i a despeses diverses de Patrimoni per reordenació d'espais municipals.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	18/179



- **Administració general, s'hi han destinat 7,4M€, suposa un increment de les despeses en +198mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat 175mil€, bàsicament degut a l'augment salarial de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat. La resta de despeses corrents en conjunt s'han incrementat 23mil€ respecte el 2017.
- **Comerç, turisme i empresa, s'hi han destinat 1,8M€, suposa un increment de les despeses en +117mil€.** Les despeses de personal han estat inferiors en -137mil€ degut principalment a la reducció de personal en el programa de cooperativisme una vegada finalitzats els programes subvencionats executats el 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de capítol 1. La resta de despeses corrents s'han incrementat 254mil€ degut principalment a la reclassificació de les transferències a Tecnocampus relatives a les accions subvencionades de teixit productiu, a la menor execució de les despeses relacionades amb els projectes subvencionats d'economia social i solidària i a l'ajust en el pressupost inicial de la dotació en aquest àmbit.

#### **Reduccions:**

- **Aportació Tecnocampus, s'han destinat 2M€ a l'aportació al grup Tecnocampus,** suposa una reducció en -0,9M€. Cal tenir en compte que en el 2017 es van comptabilitzar 0,9M€ amb càrrec al capítol 8 destinats a la restitució dels fons propis de l'entitat. Per tant, si tenim en compte també l'import que en el 2017 es va aplicar a capítol 8, l'aportació al Tecnocampus s'ha mantingut sense variació respecte el 2017.
- **Òrgans de Govern: s'hi han destinat 1,6M€, suposa una reducció de les despeses en -268mil€** que es produeixen en les despeses de capítol 1 que inclouen les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretària d'alcaldia. S'ha produït estalvi degut principalment a la finalització del Pacte de Govern i perquè la plaça de secretària del Defensor del Ciutadà en el 2018 s'ha reclassificat al programa d'atenció ciutadana.
- **Habitatge, urbanisme i vies públiques, s'hi han destinat 5,8M€, suposa una reducció de les despeses en -156mil€.** Les despeses de personal han augmentat en 148mil€, per l'increment salarial de l'1,75% així com el lloc de Director d'Urbanisme que es va cobrir en el mes de novembre del 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Pel què fa a la resta de despeses corrents, les despeses s'han reduït en -303mil€. En el 2017 es van imputar dues anualitats del lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals (-386mil€). D'altra banda han augmentat les despeses d'estudis i treballs tècnics d'urbanisme i despeses jurídiques d'urbanisme i han estat inferiors les despeses d'execucions subsidiàries de llicències.

En l'**annex 4** es mostra l'anàlisi comparativa amb les variacions de la liquidació 2018 respecte el 2017 per programes.

<b>CSV (Codi segur de verificació)</b>	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	<b>Data i hora</b>	21/03/2019 11:12:32
<b>Normativa</b>	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
<b>Signat per</b>	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
<b>Signat per</b>	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
<b>URL de verificació</b>	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	<b>Pàgina</b>	19/179



## E. INFORME NIVELL D'ENDEUTAMENT

### Endeutament sector administració públiques de l'Ajuntament

#### • Evolució:


La taula i gràfics que es presenten a continuació ens mostren l'evolució de l'endeutament viu del sector administracions públiques de l'Ajuntament, des de l'exercici 2008 (taules) i 2009 (gràfics). També ens mostra les previsions fins al 2025. Aquests integren l'endeutament concertat a llarg termini, l'endeutament disposat a curt termini (pòlisses de tresoreria disposades) i els avals a llarg i curt termini. Com a particularitats cal destacar que en l'exercici 2010, l'endeutament incorpora l'import a retornar a l'Estat derivat de la liquidació negativa dels exercicis 2008 i 2009 de la Participació en els Tributs de l'Estat (PIE). A partir de l'exercici 2015 també incorpora la liquidació negativa de l'exercici 2013. A partir de l'exercici 2012, i a conseqüència de la redacció de la disposició final 31 de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, la ratio de l'endeutament viu de l'Ajuntament ja no considera els imports pendents de retorn de la PIE. Pel que fa al retorn de la PIE de l'exercici 2013, el seu retorn es va realitzar tot de manera íntegra l'any 2016 amb compensació amb la liquidació definitiva de la PIE 2014.

També cal considerar les diferents classificacions informades per MINHAP del Sector Administracions Públiques:

- A partir del març de l'exercici 2013 el Consorci Digital Mataró-Maresme va ser sectoritzat dins el grup d'administracions públiques, moment en què es va incorporar aquesta entitat en el càlcul del deute viu del grup Ajuntament. Durant l'exercici 2017 aquest Consorci ha estat dissolt després de cancel·lar l'operació d'endeutament a llarg termini que tenia concertada.
- L'any 2014, es va incorporar PUMSA com a entitat integrada en el sector administracions públiques. A partir de l'exercici 2016 el deute d'aquesta societat va començar a computar en el deute total del grup administracions públiques.
- A l'abril del 2016 el Consorci Transversal Xarxa d'Activitats Culturals (CXTAC) va ser classificada com a administracions públiques. El consorci no té endeutament.
- Al gener del 2019 han estat integrades en el sector administracions públiques el Consorci Sanitari de Mataró, el Servei de Prevenció Assistencial y Socio-sanitari (PASS) i el Consorci Tractament de residus Sòlids Urbans del Maresme i per tant no es tindran en compte al confeccionar l'informe de la liquidació. En el càlcul del deute previst a 31.12.2019 s'ha tingut en compte l'endeutament d'aquestes noves entitats, sent el Consorci Tractament de residus Sòlids Urbans del Maresme l'únic que presenta endeutament en termes financers.

L'endeutament viu de l'Ajuntament va anar augmentat fins l'any 2010 (amb un import total de 121.046.281,67 € i un 107.67% de deute viu), produint-se a partir d'aquell moment un punt d'inflexió com a conseqüència de l'aplicació del que va disposar el Reial Decret-Llei 8/2010, de 20 de maig pel qual es varen adoptar mesures extraordinàries per la reducció del dèficit públic. A l'any 2014 s'inclou l'endeutament del Consorci TDT (dissolt al 2017) per import 0,4M€, i a l'any 2016 s'incorporen al deute total del grup, 41,5M€ de la societat PUMSA. A partir del 2019 s'ha previst l'endeutament provinent del Consorci Tractament de residus Sòlids Urbans del Maresme d'import 23,3M€ de la única operació d'endeutament que té concertada i que venç al 2022.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	20/179



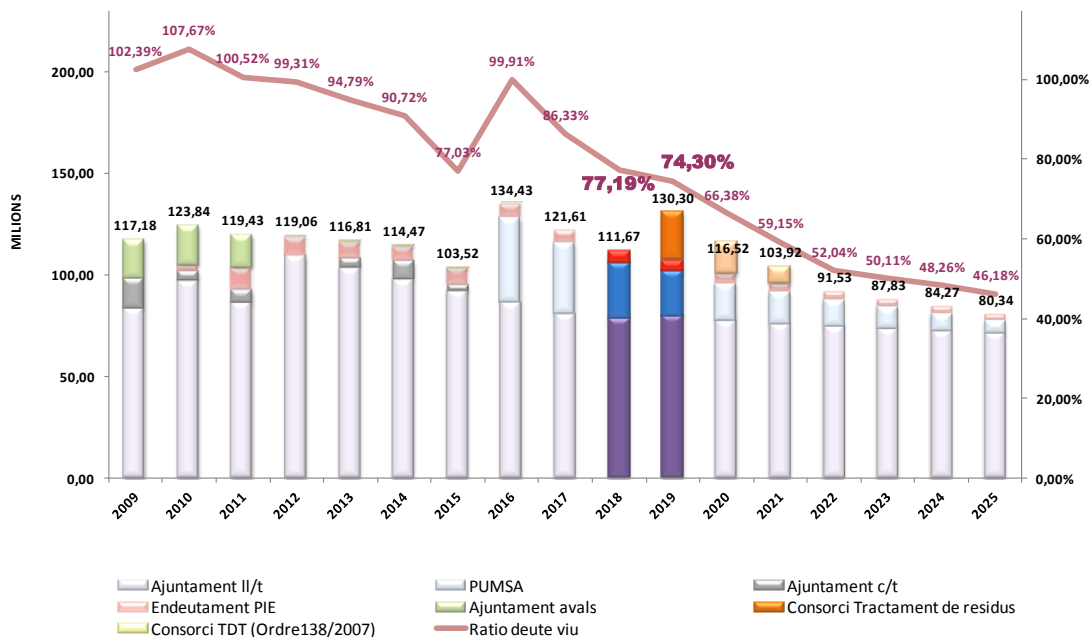
ENDEUTAMENT COMPTABLE LIQUIDAT	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Endeutament a llarg termini Concertat	76.492.388,31	83.558.582,97	96.815.510,72	86.091.998,06	109.102.131,12	102.983.894,71	97.244.394,11
Liq.negativa PIE 2008/2009/2013			2.791.378,77	10.732.979,97	9.227.479,24	8.586.383,44	7.513.085,46
Polisses de Crèdit disposades	7.381.534,99	14.936.965,23	4.828.388,59	6.625.876,18	0,00	4.739.691,71	9.376.224,90
Avals a llarg termini pendents	5.826.941,48	18.535.343,16	19.252.382,36	15.979.773,93	731.132,55	58.548,02	13.188,63
Avals a curt termini pendents	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endeutament a ll/t Consorci TDT						444.326,17	321.763,20
Endeutament a ll/t PUMSA							
Endeutament a ll/t Consorci Tractament de Residus							
<b>TOTAL DEUTE PÚBLIC (Sector Administracions Públiques)</b>	<b>89.850.864,78</b>	<b>117.180.891,36</b>	<b>123.837.660,44</b>	<b>119.430.628,14</b>	<b>119.060.742,91</b>	<b>116.812.844,05</b>	<b>114.468.656,30</b>
<b>Total Deute Viu segons Ordre ECF/138/2007 (Sense Retorn PIE)</b>	<b>89.850.864,78</b>	<b>117.180.891,36</b>	<b>121.046.281,67</b>	<b>108.697.648,17</b>	<b>109.833.263,67</b>	<b>108.226.460,61</b>	<b>106.955.570,84</b>
<b>Ingressos corrents consolidats Liquidats grup Ajuntament</b>	<b>112.300.938,32</b>	<b>114.447.320,77</b>	<b>112.427.396,08</b>	<b>108.139.252,37</b>	<b>110.600.783,10</b>	<b>114.177.031,22</b>	<b>117.900.826,03</b>
<b>Ratio legal de deute viu (*) 110% amb avals</b>	<b>80,01%</b>	<b>102,39%</b>	<b>107,67%</b>	<b>100,52%</b>	<b>99,31%</b>	<b>94,79%</b>	<b>90,72%</b>

ENDEUTAMENT COMPTABLE LIQUIDAT	2015	2016	2017	2018	Previst 2019
Endeutament a llarg termini Concertat	91.631.778,03	86.201.832,56	80.766.447,55	78.344.216,62	79.461.571,75
Liq.negativa PIE 2008/2009/2013	8.512.151,15	6.629.192,86	6.187.246,54	5.745.300,22	5.303.353,90
Polisses de Crèdit disposades	3.172.738,56	0	0	0	0
Avals a llarg termini pendents	4.968,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Avals a curt termini pendents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endeutament a ll/t Consorci TDT	198.189,26	74.021,45	0,00	0,00	0,00
Endeutament a ll/t PUMSA		41.527.592,00	34.659.409,00	27.577.570,28	22.237.366,20
Endeutament a ll/t Consorci Tractament de Residus					23.299.223,36
<b>TOTAL DEUTE PÚBLIC (Sector Administracions Públiques)</b>	<b>103.519.825,98</b>	<b>134.432.638,87</b>	<b>121.613.103,09</b>	<b>111.667.087,12</b>	<b>130.301.515,21</b>
<b>Total Deute Viu segons Ordre ECF/138/2007 (Sense Retorn PIE)</b>	<b>95.007.674,83</b>	<b>127.803.446,01</b>	<b>115.425.856,55</b>	<b>105.921.786,90</b>	<b>124.998.161,31</b>
<b>Ingressos corrents consolidats Liquidats grup Ajuntament</b>	<b>123.336.370,41</b>	<b>127.915.741,46</b>	<b>133.702.785,19</b>	<b>137.229.781,67</b>	<b>168.224.847,68</b>
<b>Ratio legal de deute viu (*) 110% amb avals</b>	<b>77,03%</b>	<b>99,91%</b>	<b>86,33%</b>	<b>77,19%</b>	<b>74,30%</b>

El següent gràfic mostra visualment la composició de l'endeutament de les entitats que formen el sector d'administracions públiques del grup Ajuntament des de l'any 2009 i les previsions fins al 2025, així com la ràtio d'endeutament. Contempla el nou endeutament de l'Ajuntament de Mataró per l'any 2019 d'import 15,1M€ i de 12M€ per la resta d'anys, així com la incorporació a partir del 2019 tant dels ingressos liquidats com del deute provinent del Consorci de Tractament de residus:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	21/179





La variació del l'endeutament durant l'exercici 2018 ha estat la següent:

#### Liquidació - Evolució del deute

	Deute a 31/12/2017		Moviments 2018		Deute a 31/12/2018		Deute previst a 31/12/2019	
			Augments	Amort. Ord.				
<b>Deute Comptable - Deute Públic</b>								
Capitals pendents liquidacions negatives PIE	6.187.246,54		0,00	441.946,32	5.745.300,22		5.303.353,90	
Avals executats	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
Altres operacions comptables a llarg termini Aj. Mataró	80.766.447,55		17.688.764,40	20.110.995,33	78.344.216,62		79.461.571,75	
Operacions a curt termini	0,00			0,00	0,00		0,00	
Avals concidits no executats	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
Operacions a llarg termini PUMSA	34.659.409,00			7.081.838,72	27.577.570,28		22.237.366,20	
Operacions a llarg termini Consorci Tractament de la Brosa							23.299.223,36	
	<b>121.613.103,09</b>		<b>17.688.764,40</b>	<b>27.634.780,37</b>	<b>111.667.087,12</b>		<b>130.301.515,21</b>	
<b>Deute Implícita a curt termini (*)</b>								
<b>Deute Implícita a llarg termini (*)</b>								
<b>Deute en termes SEC95</b>								
Ingressos corrents consolidats 2017 i 2018	133.702.785,19				137.229.781,67		168.224.847,68	
Ràtio de deute en termes SEC95	<b>90,96%</b>				<b>81,37%</b>		<b>77,46%</b>	
<b>Deute viu Tutela Financera</b>								
Deute en termes SEC95	121.613.103,09		17.688.764,40	27.634.780,37	111.667.087,12		130.301.515,21	
Ajust (PIE)	-6.187.246,54		0,00	-441.946,32	-5.745.300,22		-5.303.353,90	
<b>Total Deute Viu</b>	<b>115.425.856,55</b>		<b>17.688.764,40</b>	<b>27.192.834,05</b>	<b>105.921.786,90</b>		<b>124.998.161,31</b>	
Ràtio de deute Viu	<b>86,33%</b>				<b>77,19%</b>		<b>74,30%</b>	

(\*) Resta pendent d'actualitzar l'existència i en el seu cas valoració de deute implícit a curt i llarg termini del Grup Ajuntament.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	22/179



- **Capitals pendents de les liquidacions negatives de la PIE 2008, i PIE 2009:** A 31/12/2018 queda pendent de retorn de les PIE un import de 5.745.300,22€. En aquest exercici s'han retornat 91.951,32€ de la PIE pendent de l'exercici 2008, i 349.995,00€ de la PIE pendent de l'exercici 2009.
- **Préstecs a llarg termini:** Durant el 2018 ha disminuït l'endeutament a llarg termini, s'ha passat d'un deute de 80,8M€ al 2017 a 78,3M€ al 2018. S'han concertat operacions d'endeutament per import total 12.109.522,28€ per donar compliment al programa d'inversions previstes en el pressupost, dels quals: 902.371,50€ és d'un préstec amb el Banc Popular a través del "Fons d'Impuls Econòmic", 175.000€ del préstec de la Caixa de Crèdit de la Diputació de Barcelona, 7.212.000€ amb el Banc Sabadell a través del programa de Crèdit Local de la Diputació de Barcelona i 3.820.150,78€ amb el BBVA. També s'ha procedit al refinançament de préstecs per import de 5,6M€ amb l'entitat Cajamar per reduir el cost financer de l'Ajuntament.
- **Operacions a llarg termini PUMSA:** Durant l'exercici 2018 PUMSA no ha concertat nou endeutament a llarg termini i ha amortitzat préstecs per import de 7.081.838,72 €, import pel què disminueix l'endeutament net a llarg termini.

En total s'ha amortitzat deute del grup administracions públiques per import de 27.192.834,05€, d'aquests total 5.578.242,12€ corresponen a amortitzacions per refinançaments de préstecs.

En resum, les operacions a llarg termini del sector administracions públiques pel Grup Ajuntament són les següents:

	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Previst 2019
<b>AJUNTAMENT DE MATARÓ</b>			
Deute a llarg termini a 31.12	80.766.447,55	78.344.216,62	79.461.571,75
Nou Endeutament	8.456.258,26	12.109.522,28	15.085.011,56
Refinançaments	4.500.000,00	5.578.242,12	
Amortització de capital	18.391.643,27	20.110.995,33	13.967.656,43
Tipus Mig	1,45%	1,24%	
Composició del Deute			
<i>Deute a tipus Fix</i>	27,34%	30,74%	
<i>Deute a tipus Variable</i>	72,66%	69,26%	
<b>PUMSA</b>			
Deute a llarg termini a 31.12	34.659.409,00	27.577.570,28	22.237.366,20
Amortització de capital	3.768.333,08	7.081.838,72	5.340.204,08
<b>Consorci T. Residus</b>			
Deute a llarg termini a 31.12			23.299.223,36

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRX74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRX74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRX74</a>	Pàgina	23/179



- **Operacions a curt termini:** A 31/12/2017 l'Ajuntament tenia pòlisses de tresoreria concertades amb un límit de 24M €, sense disposar i per l'exercici 2018 el límit ha estat de 16M€, d'acord amb el següent detall:

ENTITAT	PÒLISSES 2017			PÒLISSES 2018		
	Import límit	Tipus d'interès	Comissió NO disponibilitat	Import límit	Tipus d'interès	Comissió NO disponibilitat
BBVA	6.000.000,00 €	FIX 0,32%	0,10% Anual	6.000.000,00 €	FIX 0,12%	0,10% Anual
SABADELL	4.000.000,00 €	EUR3M + 0,43%	0,10% Anual	2.000.000,00 €	FIX: 0,11%	0,10% Anual
BANKIA	8.000.000,00 €	EUR3M + 0,45%	0,10% Anual	6.000.000,00 €	EUR3M + 0,38%	0,10% Anual
BANCO SANTANDER	2.000.000,00 €	FIX: 0,12%	0,10% Anual	2.000.000,00 €	FIX: 0,07%	0,10% Anual
CAIXABANK	4.000.000,00 €	EUR3M + 0,38%	0,10% Anual			
<b>TOTAL CONCERTAT</b>	<b>24.000.000,00 €</b>			<b>16.000.000,00 €</b>		

ENTITAT	PREVISIÓ LÍMIT 2019		
	Import límit	Tipus d'interès	Comissió NO disponibilitat
BBVA	4.000.000,00 €	FIX 0,12%	0,10% Anual
LIBERBANK	2.000.000,00 €	FIX: 0,05%	0,05% Anual
CAIXA D'ENGINYERS	2.000.000,00 €	FIX: 0,08%	0,08% Anual
SABADELL	2.000.000,00 €	FIX: 0,06%	0,10% Anual
BANKIA	2.000.000,00 €	EUR3M + 0,41%	0,10% Anual
BANCO SANTANDER	1.000.000,00 €	FIX: 0,11%	0,10% Anual
CAIXABANK	1.000.000,00 €	EUR3M + 0,35%	0,10% Anual + Comissió Estudis 0,06%
<b>TOTAL CONCERTAT</b>	<b>14.000.000,00 €</b>		

**L'endeutament del sector administracions públiques, considerant la PIE, ha disminuït durant l'exercici 2018 en 27.634.780,37€ i s'han concertat noves operacions per import de 17.688.764,40, amb una reducció neta de 9.946.015,97€.**

#### **Endeutament del grup**

Els següents quadres i gràfics mostren l'endeutament del grup Ajuntament, incloent societats municipals i entitats públiques empresarials (EPE). Els imports relatius a les societats i EPE's de l'exercici 2018 són provisionals fins que presentin els seus comptes anuals auditats.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	24/179





EVOLUCIÓ DEUTE VIU CONSOLIDAT	31/12/2017	Variacions	31/12/2018	Variacions	Previsió 31/12/2019
Ajuntament	80.766.447,55	-2.422.230,93	78.344.216,62	1.117.355,13	79.461.571,75
C. Digital Mataró-Maresme (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PUMSA (sense Nau Minguell i inclòs Ministeri)	34.659.409,00	-7.081.838,72	27.577.570,28	-5.340.204,08	22.237.366,20
Consorci Tractament de residus				23.299.223,36	23.299.223,36
<b>Subtotal sector Administracions Públiques</b>	<b>115.425.856,55</b>	<b>-9.504.069,65</b>	<b>105.921.786,90</b>	<b>19.076.374,41</b>	<b>124.998.161,31</b>
EPE PARC TECNOCAMPUS	30.882.343,17	-2.778.295,31	28.104.047,86	-2.787.737,61	25.316.310,25
AMSA (Subrogació préstecs MESA)	8.569.773,23	3.906.949,82	12.476.723,05	-998.710,56	11.478.012,49
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME (*)	1.355.840,96	-198.784,64	1.157.056,32	1.299.096,24	2.456.152,56
<b>Subtotal sector Societats no Financeres</b>	<b>40.807.957,36</b>	<b>929.869,87</b>	<b>41.737.827,23</b>	<b>-2.487.351,93</b>	<b>39.250.475,30</b>
<b>Total endeutament bancari del Grup Ajuntament</b>	<b>156.233.813,91</b>	<b>-8.574.199,78</b>	<b>147.659.614,13</b>	<b>16.589.022,48</b>	<b>164.248.636,61</b>
Deute FCC	5.694.083,59	-2.842.041,79	2.852.041,80	-2.852.041,80	0,00
<b>Total endeutament bancari, més el deute de FCC del Grup Ajuntament</b>	<b>161.927.897,50</b>	<b>-11.416.241,57</b>	<b>150.511.655,93</b>	<b>13.736.980,68</b>	<b>164.248.636,61</b>
Pendent de retorn de la PIE 2008, 2009	6.187.246,54	-441.946,32	5.745.300,22	-441.946,32	5.303.353,90
<b>Total endeutament bancari, més el deute de FCC i més el retorn pendent de la PIE del Grup Ajuntament</b>	<b>168.115.144,04</b>	<b>-11.858.187,89</b>	<b>156.256.956,15</b>	<b>13.295.034,36</b>	<b>169.551.990,51</b>
PORTA LAIETANA - 50% end.bancari (***)	13.261.592,37	-13.261.592,37		0,00	0,00
<b>Total endeutament bancari, més el deute de FCC i més el retorn pendent de la PIE del Grup Ajuntament amb Porta Laietana</b>	<b>181.376.736,41</b>	<b>-25.119.780,26</b>	<b>156.256.956,15</b>	<b>13.295.034,36</b>	<b>169.551.990,51</b>

El següent quadre mostra el detall del nou endeutament concertat durant l'exercici 2018 i la previsió per al 2019:

NOU ENDEUTAMENT GRUP AJUNTAMENT	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Previsió 2019
<b>AJUNTAMENT MATARÓ</b>	<b>12.956.258,26</b>	<b>17.688.764,40</b>	<b>15.085.011,56</b>
Refinançament de Préstecs	4.500.000,00	5.579.242,12	
Fons Impulso Económico	2.046.444,33	902.371,50	
Programa de Crèdit Local	5.000.000,00	7.212.000,00	
Caixa de Crèdit Local (Diputació)	175.000,00	175.000,00	
Altres Préstecs	1.234.813,93	3.820.150,78	
<b>AMSA</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>
<b>FUNDACIÓ TECNOCAMPUS</b>			<b>1.500.000,00</b>
<b>Augments endeutament II.t</b>	<b>14.956.258,26</b>	<b>23.688.764,40</b>	<b>17.785.011,56</b>

Cal assenyalar que la societat AMSA del total del préstec concertat per import 6M€ a 31.12.2018 li restava disposar 2,8M€. A data de l'informe s'ha disposat pràcticament en la seva totalitat.

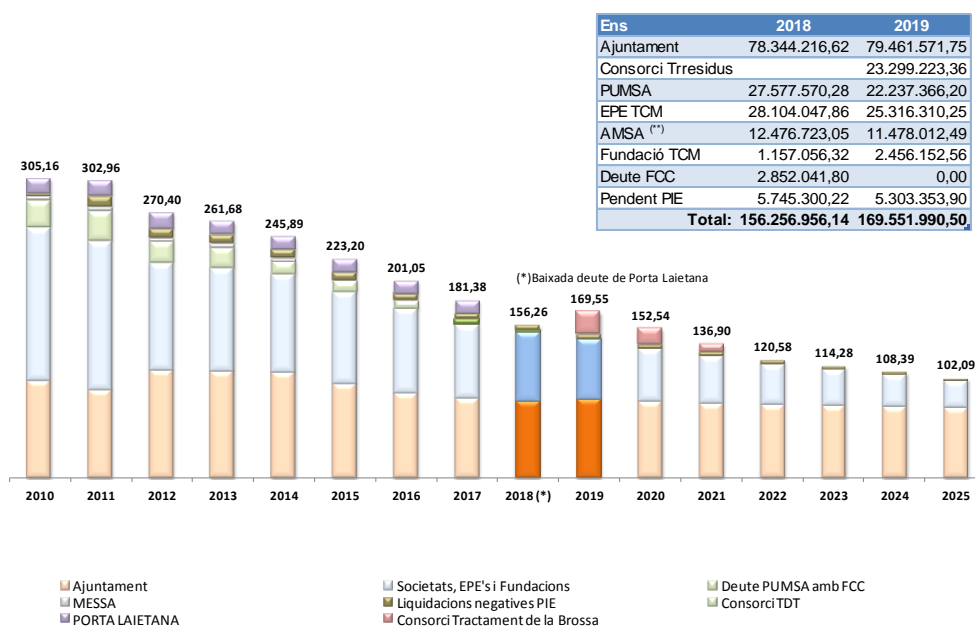
CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74</a>	Pàgina	25/179



La reducció neta de l'endeutament del grup durant l'exercici 2018 i la prevista per al 2019, es mostra a continuació:

REDUCCIÓ ENDEUTAMENT	2018/2017	2019/18
<b>Nou endeutament</b>	<b>23.688.764,40</b>	<b>17.785.011,56</b>
<b>Deute Consorci Tractament de Residus</b>		<b>23.299.223,36</b>
Amortització	-45.524.556,55	-24.495.212,44
Increment/decrement pòlisses de tresoreria		
Retorn liquidacions negatives PIE 2008 i 2009	-441.946,32	-441.946,32
Retorn deute FCC	-2.842.041,79	-2.852.041,80
<b>Subtotal reducció endeutament</b>	<b>-48.808.544,66</b>	<b>-27.789.200,56</b>
<b>Variacions</b>	<b>-25.119.780,26</b>	<b>13.295.034,36</b>

El següent gràfic mostra visualment la composició de l'endeutament total del grup consolidat de l'Ajuntament des de l'any 2010 fins a la previsió de 31/12/2025.



(\*\*) A 31.12.2018 la Societat AMSA tenia pendent de disposar 2,8M€ del nou endeutament concertat durant l'exercici 2018 i que ha estat tingut en compte com a deute viu.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	26/179





Ajuntament de Mataró

# ANNEXOS

<b>CSV (Codi segur de verificació)</b>	IV6TSXINNUOP72FZUJOE5ZR74	<b>Data i hora</b>	21/03/2019 11:12:32
<b>Normativa</b>	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
<b>Signat per</b>	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
<b>Signat per</b>	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
<b>URL de verificació</b>	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJOE5ZR74</a>	<b>Pàgina</b>	27/179



## Annex 1

Ingressos	Drets	Pressupost	Drets	%	Saldo	Var. DR
	reconeguts 2017	2018 (final)	reconeguts 2018	execució		2018-2017
Cap I. Impostos directes (*)	50.241.216,13	48.601.755,54	49.513.286,22	101,88%	911.530,68	-727.929,91
Cap II. Impostos indirectes (*)	2.016.026,49	2.000.000,00	2.987.853,03	149,39%	987.853,03	971.826,54
Cap III. Taxes i altres ingressos	21.861.690,01	21.817.658,32	22.030.485,14	100,98%	212.826,82	168.795,13
Cap IV. Transferències corrents (*)	51.495.181,12	53.411.641,57	53.143.449,16	99,50%	-268.192,41	1.648.268,04
Cap V. Ingressos patrimonials	1.943.779,05	1.776.313,31	1.909.084,57	107,47%	132.771,26	-34.694,48
<b>Subtotal ingressos ordinaris</b>	<b>127.557.892,80</b>	<b>127.607.368,74</b>	<b>129.584.158,12</b>	<b>101,55%</b>	<b>1.976.789,38</b>	<b>2.026.265,32</b>
Cap VI. Alienació d'inversions	12.124,81	0,00	3.600,00		3.600,00	-8.524,81
Cap VII. Transferències capital	1.339.967,89	4.728.513,68	747.591,82	15,81%	-3.980.921,86	-592.376,07
Cap VIII. Actius financers	319.673,20	15.116.072,15	319.628,88	2,11%	-14.796.443,27	-44,32
Cap IX. Passius financers	17.547.755,63	19.237.215,80	17.688.764,40	91,95%	-1.548.451,40	141.008,77
<b>Subtotal ingressos capital</b>	<b>19.219.521,53</b>	<b>39.081.801,63</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>48,00%</b>	<b>-20.322.216,53</b>	<b>-459.936,43</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>166.689.170,37</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>88,99%</b>	<b>-18.345.427,15</b>	<b>1.566.328,89</b>

(\*) Amb tota la PIE dels capítols 1-2 en el capítol IV

Ingressos	Drets	Pressupost	Drets	%	Saldo	Var. DR
	reconeguts 2017	2018 (final)	reconeguts 2018	execució		2018-2017
<b>Cap. I Impostos directes.</b>	<b>50.241.216,13</b>	<b>48.601.755,54</b>	<b>49.513.286,22</b>	<b>101,88%</b>	<b>911.530,68</b>	<b>-727.929,91</b>
IBI	34.192.908,77	33.863.987,21	34.001.594,79	100,41%	137.607,58	-191.313,98
Vehícles	6.035.255,94	6.000.000,00	6.167.116,92	102,79%	167.116,92	131.860,98
IAE	4.174.257,97	3.724.500,00	4.073.718,68	109,38%	349.218,68	-100.539,29
Plusvàlua	5.838.793,45	5.013.268,33	5.270.855,83	105,14%	257.587,50	-567.937,62
<b>Cap.II. Impostos indirectes.</b>	<b>2.016.026,49</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.987.853,03</b>	<b>149,39%</b>	<b>987.853,03</b>	<b>971.826,54</b>
ICIO	2.016.026,49	2.000.000,00	2.987.853,03	149,39%	987.853,03	971.826,54
<b>Cap III. Taxes-preu públic</b>	<b>21.861.690,01</b>	<b>21.817.658,32</b>	<b>22.030.485,14</b>	<b>100,98%</b>	<b>212.826,82</b>	<b>168.795,13</b>
Brossa domiciliària	5.438.593,95	5.427.625,89	5.423.734,41	99,93%	-3.891,48	-14.859,54
Brossa comercial	1.923.580,23	2.050.427,00	1.915.070,97	93,40%	-135.356,03	-8.599,26
Multes i sancions	4.087.974,46	4.356.696,43	3.824.041,51	87,77%	-532.654,92	-263.932,95
Ocupació sòl i subsoil	1.383.327,23	1.500.944,88	1.437.864,26	95,80%	-63.080,62	54.537,03
Preus públics escola bressol	1.576.369,84	1.572.234,03	1.593.930,04	101,38%	21.696,01	17.560,20
Grua	754.527,05	712.847,88	539.142,07	75,63%	-173.705,81	-215.384,98
Altres	6.697.317,25	6.196.882,21	7.296.701,88	117,75%	1.099.819,67	599.384,63
<b>Cap IV. Transf corrents</b>	<b>51.495.181,12</b>	<b>53.411.641,57</b>	<b>53.143.449,16</b>	<b>99,50%</b>	<b>-268.192,41</b>	<b>1.648.268,04</b>
De l'Estat	31.427.903,43	31.726.020,90	32.484.293,48	102,39%	758.272,58	1.056.390,05
De la Generalitat	14.613.276,43	16.440.041,62	16.876.461,30	102,65%	436.419,68	2.263.184,87
D'Empres Municipals	7.900,00	7.900,00	0,00	0,00%	-7.900,00	-7.900,00
De la Diputació	3.986.382,98	3.640.134,64	2.689.935,24	73,90%	-950.199,40	-1.296.447,74
Altees Ens. Locals	1.421.273,51	1.377.830,49	1.044.251,85	75,79%	-333.578,64	-377.021,66
D'Aportacions Privats	38.444,77	40.407,00	47.853,33	118,43%	7.446,33	9.408,56
De Fons Europeus	0,00	179.306,92	653,96	0,36%	-178.652,96	653,96
<b>Cap v. Ing Patrimonials</b>	<b>1.943.779,05</b>	<b>1.776.313,31</b>	<b>1.909.084,57</b>	<b>107,47%</b>	<b>132.771,26</b>	<b>-34.694,48</b>
Dividends i Cànon AMSA	942.000,00	694.000,00	694.000,00	100,00%	0,00	-248.000,00
Altres (lloguers, canons)	1.001.779,05	1.082.313,31	1.215.084,57	112,27%	132.771,26	213.305,52
<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>127.557.892,80</b>	<b>127.607.368,74</b>	<b>129.584.158,12</b>	<b>101,55%</b>	<b>1.976.789,38</b>	<b>2.026.265,32</b>
Cap VI. Alienació d'inversions	12.124,81	0,00	3.600,00		3.600,00	-8.524,81
Cap VII. Transf de capital	1.339.967,89	4.728.513,68	747.591,82	15,81%	-3.980.921,86	-592.376,07
Cap VIII. Actius financers	319.673,20	15.116.072,15	319.628,88	2,11%	-14.796.443,27	-44,32
Cap IX. Passius financers	17.547.755,63	19.237.215,80	17.688.764,40	91,95%	-1.548.451,40	141.008,77
<b>Subtotal ingressos capital</b>	<b>19.219.521,53</b>	<b>39.081.801,63</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>48,00%</b>	<b>-20.322.216,53</b>	<b>-459.936,43</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>166.689.170,37</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>88,99%</b>	<b>-18.345.427,15</b>	<b>1.566.328,89</b>

Despeses	O's	PRESSUPOST	O's	%	Saldo	Var. O's
	2017	2018 (Actual)	2018	execució		2018-2017
Cap I. Despeses de personal	51.650.955,93	56.159.157,07	53.966.214,81	96,10%	2.192.942,26	2.315.258,88
Cap II. Desp. béns i serveis corrents	38.174.921,67	41.025.781,07	39.046.316,65	95,18%	1.979.464,42	871.394,98
Cap III. Despeses financeres	1.388.283,77	1.360.629,78	1.165.806,40	85,68%	194.823,38	-222.477,37
Cap IV. Transferències corrents	10.610.271,08	12.727.914,38	11.969.108,32	94,04%	758.806,06	1.358.837,24
Cap V. Fons de contingència i altres	0,00	91.438,48	0,00	0,00%	91.438,48	0,00
<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>101.824.432,45</b>	<b>111.364.920,78</b>	<b>106.147.446,18</b>	<b>95,31%</b>	<b>5.217.474,60</b>	<b>4.323.013,73</b>
Cap IX. Passius financers	18.391.643,27	21.575.769,58	20.110.995,33	93,21%	1.464.774,25	1.719.352,06
<b>Subtotal despeses corrents i Cap. IX</b>	<b>120.216.075,72</b>	<b>132.940.690,36</b>	<b>126.258.441,51</b>	<b>94,97%</b>	<b>6.682.248,85</b>	<b>6.042.365,79</b>
Cap VI. Inversions reals	5.983.524,96	32.361.868,10	13.605.639,66	42,04%	18.756.228,44	7.622.114,70
Cap VII. Transferències de capital	955.130,92	1.081.586,61	75.559,99	6,99%	1.006.026,62	-879.570,93
Cap VIII. Actius financers	3.905.387,76	305.025,30	98.892,16	32,42%	206.133,14	-3.806.495,60
<b>Subtotal despeses capital</b>	<b>10.844.043,64</b>	<b>33.748.480,01</b>	<b>13.780.091,81</b>	<b>40,83%</b>	<b>19.968.388,20</b>	<b>2.936.048,17</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>166.689.170,37</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>84,01%</b>	<b>26.650.637,05</b>	<b>8.978.413,96</b>

**RESULTAT PRESSUPOSTARI 8.305.209,90**

Crèdits finançats amb RT 7.167.876,73

Desviacions de finançament -7.107.276,41

**RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT 8.365.810,22**

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	28/179



## Annex 2

### Despeses

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 inicial
Capítol I. Personal	44.880.393,29	49.271.176,27	49.274.877,85	49.454.559,35	47.945.955,48	43.841.309,31	46.599.570,77	47.051.370,97	45.646.739,03	50.072.643,77	51.650.955,93	53.966.214,81	55.246.233,89
Capítol II. Bens corrents i serveis	37.247.596,10	38.808.707,67	37.550.935,98	37.319.215,46	35.044.440,57	34.508.156,15	33.777.604,41	35.523.688,58	35.615.509,95	37.115.440,77	38.174.921,67	39.046.316,65	40.169.440,90
Capítol III. Despeses financeres	2.613.790,26	3.565.298,83	2.850.895,92	2.187.161,40	3.285.751,19	3.326.741,87	3.295.135,81	3.727.458,47	2.342.369,48	1.724.033,13	1.388.283,77	1.165.806,40	1.880.265,58
Capítol IV. Transferències corrents	8.650.226,03	9.441.044,75	11.641.969,90	12.319.811,57	10.996.746,36	11.615.014,25	15.492.664,61	13.511.149,18	14.983.994,44	9.601.264,34	10.610.271,08	11.969.108,32	11.394.643,87
Capítol V. Fons de contingència									0,00	0,00	0,00	0,00	631.319,21
<b>Despeses corrents</b>	<b>93.392.105,68</b>	<b>101.086.227,52</b>	<b>101.318.679,05</b>	<b>101.280.748,08</b>	<b>97.272.793,60</b>	<b>93.291.221,58</b>	<b>99.163.975,60</b>	<b>99.813.667,20</b>	<b>101.588.612,90</b>	<b>97.113.382,01</b>	<b>101.824.432,45</b>	<b>106.147.446,18</b>	<b>109.323.903,45</b>
Capítol VI. Inversions	18.395.099,30	27.100.751,81	47.713.420,07	21.840.552,69	13.535.856,18	3.205.138,57	2.627.873,18	10.027.504,82	14.171.993,05	10.099.958,57	5.963.524,96	13.605.939,66	21.230.311,27
Capítol VII. Transferències capital	269.154,22	86.344,23	1.034.758,92	2.998.187,22	4.521.852,78	5.19.514,09	623.642,75	88.215,29	282.900,57	63.856,33	955.130,92	75.559,99	435.000,00
Capítol VIII. Actius financers	2.426.596,14	2.192.467,94	5.075.813,56	5.737.236,98	1.818.277,96	28.838.947,40	3.695.092,55	76.221,94	509.715,87	2.082.934,93	3.905.387,76	98.892,16	305.025,30
Capítol IX. Passius financers	8.772.637,96	9.608.700,14	10.008.265,26	10.885.895,19	10.723.512,69	11.519.650,04	13.251.781,04	19.229.500,61	14.084.033,62	15.049.833,25	18.391.643,27	20.110.995,33	13.660.251,34
<b>Despeses de capital</b>	<b>29.863.486,62</b>	<b>38.990.264,12</b>	<b>63.832.257,81</b>	<b>41.461.872,08</b>	<b>30.599.499,61</b>	<b>44.083.250,10</b>	<b>20.198.389,52</b>	<b>29.421.442,66</b>	<b>23.048.583,11</b>	<b>27.296.583,08</b>	<b>29.235.686,91</b>	<b>33.891.087,14</b>	<b>35.630.587,91</b>
<b>Total Despeses</b>	<b>123.255.592,30</b>	<b>140.076.491,64</b>	<b>165.150.936,86</b>	<b>142.742.620,16</b>	<b>127.872.293,21</b>	<b>137.374.471,68</b>	<b>119.362.365,12</b>	<b>129.235.109,86</b>	<b>130.637.196,01</b>	<b>124.409.965,09</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>144.954.491,36</b>

### Ingressos

Capítol I. Impostos directes	31.826.567,02	31.942.030,27	34.794.314,51	34.747.480,96	36.028.745,64	42.018.684,99	42.723.461,58	44.578.168,23	47.383.958,13	48.432.095,12	50.241.216,13	49.513.286,22	49.102.786,48
Capítol II. Impostos indirectes	4.755.453,94	3.318.328,59	1.600.216,64	713.567,30	981.912,68	1.678.942,21	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03	3.000.000,00
Capítol III. Taxes i altres ingressos	23.891.280,57	25.036.561,64	25.543.569,25	24.394.969,81	23.096.863,82	21.810.410,77	22.016.605,88	21.702.896,51	21.913.138,20	22.392.536,07	21.861.690,01	22.030.465,14	22.105.106,24
Capítol IV. Transferències corrents	43.055.373,15	49.123.975,05	49.668.399,13	49.653.071,01	44.523.632,98	44.655.566,14	43.943.101,70	46.422.730,95	49.410.600,21	48.091.327,95	51.495.181,12	53.143.449,16	49.391.818,79
Capítol V. Ingressos patrimonials	3.723.222,34	2.880.042,77	2.840.821,24	2.918.307,00	3.367.726,25	3.787.671,43	4.665.119,48	4.418.430,98	2.952.176,03	2.594.213,83	1.943.779,05	1.909.084,57	1.643.855,68
<b>Ingressos corrents</b>	<b>107.251.897,02</b>	<b>112.300.938,32</b>	<b>114.447.320,77</b>	<b>112.427.396,08</b>	<b>107.998.881,37</b>	<b>113.951.205,54</b>	<b>113.917.746,72</b>	<b>117.754.117,19</b>	<b>123.130.999,04</b>	<b>122.994.883,65</b>	<b>127.557.892,80</b>	<b>129.584.158,12</b>	<b>125.243.567,19</b>
Capítol VI. Alienació d'inversions	217.460,73	4.408.204,67	7.072.002,00	100,00	0,00	0,00	4.132,23	666.000,00	313,00	313,00	12.124,81	3.600,00	0,00
Capítol VII. Transferències capital	5.736.468,10	12.661.356,28	29.931.024,53	15.025.378,01	7.556.181,02	718.290,37	1.028.772,35	3.179.085,29	2.457.318,83	854.849,09	1.339.967,89	747.591,82	4.756.887,31
Capítol VIII. Actius financers	113.763,94	129.891,67	273.111,79	1.045.211,24	304.869,09	297.136,76	5.185.459,41	261.041,46	3.954.144,51	312.056,33	319.873,20	319.628,88	219.025,30
Capítol IX. Passius financers	11.646.324,15	21.729.637,60	17.082.595,07	24.142.822,98	0,00	34.529.783,04	7.133.544,70	13.490.000,00	8.471.417,54	5.028.390,41	17.547.755,63	17.688.764,40	14.735.011,56
<b>Ingressos de capital</b>	<b>17.714.016,92</b>	<b>38.929.080,22</b>	<b>54.368.723,39</b>	<b>40.213.512,23</b>	<b>7.861.050,11</b>	<b>35.545.210,17</b>	<b>13.351.908,69</b>	<b>17.995.126,75</b>	<b>14.882.880,88</b>	<b>6.195.607,83</b>	<b>19.219.521,53</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>19.710.924,17</b>
<b>Total Ingressos</b>	<b>124.965.913,94</b>	<b>151.230.018,54</b>	<b>168.806.044,16</b>	<b>152.640.908,31</b>	<b>115.859.931,48</b>	<b>149.496.416,71</b>	<b>127.269.655,41</b>	<b>135.350.243,94</b>	<b>138.013.879,92</b>	<b>128.190.491,48</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>144.954.491,36</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	29/179



**ANNEX N° 3**  
**INFORME LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS EXERCICI 2018**

Ingressos	Drets Reconeuguts 2017	Pressupost 2018 (final)	Drets Reconeuguts 2018	Var DR 2018/17	% execució 2018	Saldo 2018
Cap. I Impostos Directes (*)	50.241.216,13	48.601.755,54	49.513.286,22	-727.929,91	101,88%	911.530,68
Cap.II Impostos Indirectes (*)	2.016.026,49	2.000.000,00	2.987.853,03	971.826,54	149,39%	987.853,03
Cap. III Taxes i Altres Ingressos	21.861.690,01	21.817.658,32	22.030.485,14	168.795,13	100,98%	212.826,82
Cap. IV Transferències corrents (*)	51.495.181,12	53.411.641,57	53.149.582,14	1.654.401,02	99,51%	-262.059,43
Cap. V Ingressos patrimonials	1.943.779,05	1.776.313,31	1.909.084,57	-34.694,48	107,47%	132.771,26
<b>Subtotal Ingressos ordinaris</b>	<b>127.557.892,80</b>	<b>127.607.368,74</b>	<b>129.590.291,10</b>	<b>2.032.398,30</b>	<b>101,55%</b>	<b>1.982.922,36</b>
Cap. VI Alienació d'inversions	12.124,81	0,00	3.600,00	-8.524,81		3.600,00
Cap. VII Transferències capital	1.339.967,89	4.728.513,68	747.591,82	-592.376,07	15,81%	-3.980.921,86
Cap. VIII Actius financers	319.673,20	15.116.072,15	319.628,88	-44,32	2,11%	-14.796.443,27
Cap. IX Passius financers	17.547.755,63	19.237.215,80	17.688.764,40	141.008,77	91,95%	-1.548.451,40
<b>Subtotal Ingressos capital</b>	<b>19.219.521,53</b>	<b>39.081.801,63</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>-459.936,43</b>	<b>48,00%</b>	<b>-20.322.216,53</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>166.689.170,37</b>	<b>148.349.876,20</b>	<b>1.572.461,87</b>	<b>89,00%</b>	<b>-18.339.294,17</b>

(\*) Amb la PIE dels capítols 1-2 a capítol IV

El volum d'ingressos liquidats del exercici 2018 ha estat de **148.349.876,20.-€** amb una execució del 89%.

D'aquests, **els ingressos corrents liquidats** han estat de **129.590.291,10€**, s'ha liquidat el 101,55% del total del pressupost amb una desviació final de +1.982.922,36.-€. Aquesta desviació s'ha produït principalment en els imports liquidats dels impostos directes (+911mil€) i ICIO (+987mil€)

Els impostos directes, s'han executat el 101% de la previsió inicial sense dèficit final. S'han liquidat +130mil€ en l'IBI, +257mil€ en plusvàlues, 349mil€ en IAE i +167mil€ en l'impost de vehicles.

Pel que fa a l'Impost de Construccions, s'ha executat un 150% amb una desviació final de +987mil€ respecte al pressupost, i una variació de +971mil.-€ respecte a la liquidació del 2017.

El capítol III de taxes, preus públics i altres ingressos s'han executat al 100%, en conjunt s'han liquidat +212mil.-€ respecte al pressupost final. Amb dèficits en taxes per -115mil€, amb imports executats similars a l'exercici anterior, i dèficit en preus públics per -168mil€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	30/179



En els conceptes de multes i sancions s'han liquidat -532mil€ respecte a la previsió inicial. Tots aquests dèficits s'han compensat per les majors liquidacions en vendes a empreses de reciclatge (+137mil€) i altres ingressos (+907mil€) entre les que destaquen els majors imports rebuts per interessos de demora (+837mil€)

Pel que fa al capítol IV, els ingressos rebuts en concepte de subvencions i transferències amb tota la PIE dels capítols 1 i 2 inclosa en el capítol 4, han estat de **53.143.449,16€**, el que suposa un +3,2% de variació respecte a l'exercici anterior. S'ha assolit el 99,5% d'execució.

S'han rebut 32.484.293-€ de subvencions i transferències per part de l'Estat (tenint en compte tota la cessió d'Impostos de capítols I i II), amb una execució del 113% i una desviació de +758mil-€ respecte al pressupost. Les entregues a compte de la cessió d'impostos i el Fons Complementari rebudes per aquest any 2018 han estat +1,4M€ respecte a la previsió inicial, pel que fa a la liquidació definitiva de l'exercici 2016 ha estat positiva en +559mil€, (desviació de -921 mil€ respecte al pressupostat).

Pel que fa a les **subvencions rebudes per part de la Generalitat de Catalunya** s'han rebut 16.876.461,30.-€, amb una execució del 102% del pressupost final. Els majors ingressos s'han produït en la subvenció de l'IP M. Biada (+1,2M€), i ha permès compensar els dèficits en la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol (-678mil€) que s'ha rebut en part de la Diputació de Barcelona.

Per part de la **Diputació de Barcelona** el Pressupost final ha estat de 3.640.134.-€, amb majors import respecte al pressupost inicial de + 2,1M€, s'han comptabilitzat drets reconeguts per import de 2.689.935.-€, amb una desviació de -950mil respecte al pressupost. Aquesta desviació i menor execució ve motivada per l'aplicació del canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets, ja que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant té reconeguda l'obligació de la subvenció. L'efecte del canvi de criteri en la comptabilització de ls ingressos, farà que la diferència d'execució en els Drets reconeguts d'aquest any es regularitzarà l'any 2019 amb el reconeixement dels drets pendents

Els ingressos liquidats en aquest capítol s'han executat en un 107% amb una major liquidació de +133mil€ respecte a la previsió inicial. S'han liquidat majors ingressos en els concepte de concessions administratives per import de +130mil€

Els ingressos de capital han estat de 18.759.585,10.-€, dels quals 747mil€ corresponen a subvencions i 17,6M€ a operacions de préstec.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	31/179





### 3.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

#### 3.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

##### CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

### CAPITOL I - IMPOSTOS DIRECTES

CONCEPTE	PRESSUPOST FINAL	DR NETS 2018	Var Presup/Execució	% execució pressup.	COMPARATIVA 2018-17		
					DR NETS 2017	Variació DR 2018-17	% var.
IBI rústic	187.728,20 €	197.010,35 €	9.282,15 €	104,94%	192.781,97 €	4.228,38 €	2,19%
IBI urbà	33.676.259,01 €	33.804.584,44 €	128.325,43 €	100,38%	34.000.126,80 €	-195.542,36 €	-0,58%
Impost Vehicles	6.000.000,00 €	6.167.116,92 €	167.116,92 €	102,79%	6.035.255,94 €	131.860,98 €	2,18%
Plusvàlua	5.013.268,33 €	5.270.855,83 €	257.587,50 €	105,14%	5.838.793,45 €	-567.937,62 €	-9,73%
IAE	3.724.500,00 €	4.073.718,68 €	349.218,68 €	109,38%	4.174.257,97 €	-100.539,29 €	-2,41%
<b>Total impostos Directes</b>	<b>48.601.755,54 €</b>	<b>49.513.286,22 €</b>	<b>911.530,68 €</b>	<b>101,88%</b>	<b>50.241.216,13 €</b>	<b>-727.929,91 €</b>	<b>-1,45%</b>
Cessió rendiment IRPF (PIE)	1.913.488,05 €	2.081.719,68 €	168.231,63 €	108,79%	1.974.359,31 €	107.360,37 €	5,44%
<b>Total PIE (cap.1)</b>	<b>1.913.488,05 €</b>	<b>2.081.719,68 €</b>	<b>168.231,63 €</b>	<b>108,79%</b>	<b>1.974.359,31 €</b>	<b>107.360,37 €</b>	<b>5,44%</b>
<b>TOTAL CAP. 1 (amb part PIE inclosa)</b>	<b>50.515.243,59 €</b>	<b>51.595.005,90 €</b>	<b>1.079.762,31 €</b>	<b>102,14%</b>	<b>52.215.575,44 €</b>	<b>-620.569,54 €</b>	<b>-1,19%</b>

El conjunt dels ingressos liquidats per impostos directes (sense tenir en compte la part de la PIE d'aquest capítol) ha estat de 49.513.286,22.-€, ha assolit un 101% de la previsió inicial, amb un saldo final de +911.530,68.-€. Respecte a l'exercici 2017 s'han liquidat menys ingressos en -727.929,91€ per menor liquidació en els conceptes de Plusvàlues (-567 mil€) i en menor quantia: IBI (-195 mil€) i IAE (-100 mil€)

PeI que fa a la cessió d'IRPF (PIE), les entregues a compte han estat superiors a la previsió inicial en +168.261,63.-€

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	32/179





## 1. IBI RÚSTIC I IBI URBÀ

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets 2018	Var Execufss	% Execucio	DR nets 2017	VAR DR 2018-17	% VAR
IBIRUSTIC	187.728,20	- €	187.728,20 €	197.010,35 €	9.282,15	104,94%	192.781,97 €	4.228,38	2,19%
IBIURBÀ	33.676.259,01	- €	33.676.259,01 €	33.804.584,44 €	128.325,43	100,38%	34.000.126,80 €	-195.542,36	-0,58%
	33.863.387,21 €		33.863.387,21 €	34.001.594,79 €	137.807,58 €		34.192.908,77 €	-191.313,98 €	-0,56%

L'execució de l'IBI urbà presenta una execució del 100%, amb un major import executat de +128mil.-€ respecte al pressupost i amb una variació de -195mil€ respecte a l'any 2017. La menor execució respecte a l'exercici anterior ve motivada per que l'any 2017 es varen rebre +434mil€ en concepte de regularització i compensació d'IBI als centres concertats dels exercicis 2013 a l 2016, aquest any 2018 s'ha rebut l'import corresponent al 2018.

S'ha liquidat el padró del IBI urbà per import de 33.315.755,50.-€, amb imports similars respecte el padró final 2017 (que va ascendir a 32.292.866,98.-€).

El detall dels conceptes liquidats és el següent:

IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2018	DR LIQ 31/12/18	Var Execucio/Pressupost	DR. NETS 2017
Estimació Padró 2018	33.292.866,98	33.315.755,50	22.888,52	33.292.866,98
Compensació IBI centres concertats	80.000,00	116.946,08	36.946,08	7.588,77
Noves altes i liq. Pendants	403.392,03	573.049,65	169.657,62	378.001,49
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-201.166,79	-101.166,79	-113.268,53
Compensació IBI centres concertats Ex. Tancats				434.938,09
<b>Total Pressupost</b>	<b>33.676.259,01</b>	<b>33.804.584,44</b>	<b>128.325,43</b>	<b>34.000.126,80</b>

L'evolució de l'import del padró de l'IBI i l'evolució de l'import d'un rebut mitjà és la següent:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	33/179



Any	Import Padró	Nº rebuts	Rebut mitjà
2010	21.087.662,92 €	84.155	250,58 €
2011	22.076.180,95 €	85.894	257,02 €
2012	28.337.175,14 €	88.076	321,74 €
2013	28.820.714,74 €	88.370	326,14 €
2014	29.913.421,58 €	88.975	336,20 €
2015	31.127.056,00 €	89.373	348,28 €
2016	32.142.371,74 €	89.470	359,25 €
2017	33.292.866,98 €	89.648	371,37 €
2018	33.315.755,50 €	89.792	371,03 €
Var 18/17	22.888,52 €	144	-0,34 €

Pel que fa a la liquidació del IBI rústic, s'ha aprovat el padró de l'exercici per import de 188.759,14.-€  
L'evolució de la liquidació del padró d'IBI urbà i rústic els darrers exercicis ha estat la següent:

Concepte	Exercici 2014	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2018	Var 2018/17
padró IBI Urbà	29.913.421,58	31.127.056,00	32.142.371,74	33.292.866,98	33.315.755,50	22.888,52
padró IBI rústic	176.660,00	178.739,00	184.853,57	188.959,29	188.759,14	-200,15

### 3. IMPOST S/VEHICLES:

#### ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec/Pss	% exec
IMP.PADRÓ	5.348.722,95 €		5.348.722,95 €	5.427.155,68	78.432,73	101,47%
ALTES i BAIXES EXERCICI	651.277,05 €	0,00	651.277,05 €	739.961,24	88.684,19	113,62%
	<b>6.000.000,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000.000,00 €</b>	<b>6.167.116,92</b>	<b>167.116,92</b>	<b>102,79%</b>

#### Comparativa 2018/17

DR nets 2017	VAR DR 2018-17	% VAR
5.348.722,95 €	78.432,73	1,47%
686.532,99 €	53.428,25	7,78%
<b>6.035.255,94</b>	<b>131.860,98</b>	<b>2,18%</b>

L'Impost sobre vehicles ha sofert aquests exercicis una mostra de recuperació després d'uns anys de tendència a la baixa amb motiu dels anys de crisi econòmica. Aquest any 2018 s'ha executat el 102% del pressupost previst.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	34/179

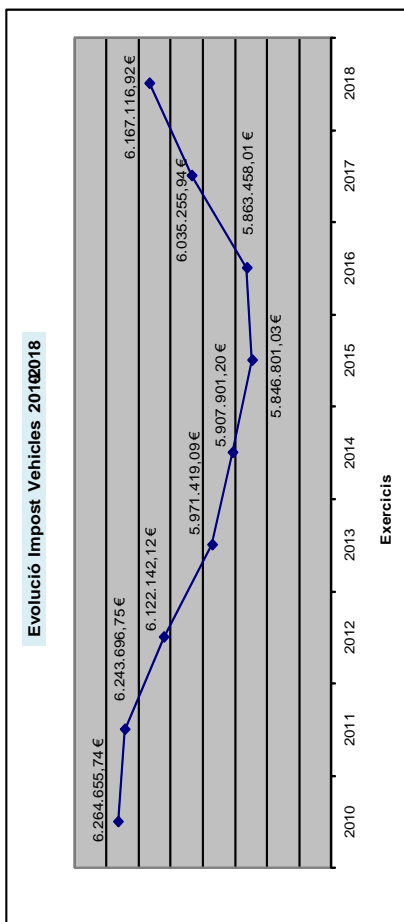


S'ha comptabilitzat el padró de l'Impost de Vehicles per import de 5.427.155,68.-€. La variació del padró en relació al 2018 és de +78mil€, un +1,4%. D'acord amb la informació facilitada per l'ORGT que és qui gestiona aquest padró la diferència es deu a què aquest any, com a novetat, al padró IVTM-2017 i als següents, per als vehicles que siguin "nova inclusió en padró" (aquells que han canviat de municipi en relació amb l'exercici 2016), no s'emetrà un rebut de cobrament periòdic sinó una liquidació d'alta en padró mitjançant un procés informatitzat que s'executarà més endavant. El detall de tot plegat ha estat el següent:

	2018		2017	
	IMPÒRT	núm rebuts	IMPÒRT	núm rebuts
Padró	5.427.155,68 €	67.209	5.348.722,95 €	65.596
Liquidacions nova incorporació padró	536.223,18 €	5.730	512.737,67 €	5.554
<b>Total</b>	<b>5.963.378,86 €</b>	<b>72.939</b>	<b>5.861.460,62 €</b>	<b>71.150</b>

L'Ajuntament veurà disminuït el seu càrrec de rebuts però aquest es completarà amb el de liquidacions. Així, el detall d'execució mostra un elevat import en l'apartat d'altres fora de padró, en comparació amb l'import executat en el exercici 2017.

Any	DR Liquidats l vehicles	Var
2009	6.391.568,53 €	
2010	6.264.655,74 €	-1,99%
2011	6.243.696,75 €	-0,33%
2012	6.122.142,12 €	-1,95%
2013	5.971.419,09 €	-2,46%
2014	5.907.901,20 €	-1,06%
2015	5.846.801,03 €	-1,03%
2016	5.863.458,01 €	-0,75%
2017	6.035.255,94 €	3,22%
<b>2018</b>	<b>6.167.116,92 €</b>	<b>5,18%</b>
<b>Var 2018/17</b>	<b>171.797,93 €</b>	



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	35/179



#### 4. PLUSVALUA" (IIVTNU):

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018						Comparativa 2018-17			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec/Pss	% exec	DR nets Exec 2017	VAR DR 2018-17	% VAR
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	0,00	5.013.268,33	5.270.855,83	257.587,50	105,14%	5.836.747,17	-565.891,34	-9,70%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.046,28	-2.046,28	-100,00%
	<b>5.013.268,33</b>	<b>0,00</b>	<b>5.013.268,33</b>	<b>5.270.855,83</b>	<b>257.587,50</b>	<b>105,14%</b>	<b>5.838.793,45</b>	<b>-567.937,62</b>	<b>-9,73%</b>

S'ha executat un 105% del total, amb una major liquidació respecte a les previsions inicials en +257mil€. motivada, en una part important per les actuacions fetes des d'Inspecció d'informació als contribuents en via de gestió ( no inspecció).

Respecte al la liquidació 2017 s'han liquidat -567mil€. Aquesta menor liquidació es deu bàsicament als canvis produïts en la liquidació de l'Impost en aplicació de les darreres sentències del TC i pronunciaments jurisdiccionals:

Com a conseqüència dels diversos pronunciaments jurisdiccionals sobre l'abast de la sentència del TC, en data 9 de juliol de 2018 el Tribunal Suprem (TS) va dictar sentència en la qual resol la polèmica sobre els efectes de la declaració d'inconstitucionalitat del TC i confirma que els preceptes afectats són plenament aplicables, sempre que la persona contribuent no hagi acreditat que la transmissió del terreny no ha posat de manifest un increment de valor. Per tant, indica que la càrrega de la prova del creixement del valor correspon al subjecte passiu, pronunciant coherentment amb l'art. 105.1 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària (LGT), el qual disposa que qui faci valer el seu dret haurà de provar els fets constitutius d'aquest.

Aquesta sentència també es pronuncia respecte dels mitjans probatoris de la suposada inexistència de l'increment de valor i dona prevalença als valors consignats en les escriptures públiques.

Així doncs, el Tribunal Suprem manifesta que la prova principal que cal tenir present per a apreciar el creixement o increment de valor és la comparació dels valors indicats en les escriptures d'adquisició i de transmissió. Aquesta doctrina ha estat consagrada en dues sentències més, a part de la de 9 de juliol de 2018, com són les de 17 de juliol de 2018 (procediment núm. 5664/2017) i de 18 de juliol de 2018 (procediment núm. 4777/2017).

En resum, es poden emetre liquidacions de IIVTNU en els casos en què s'hagi produït el fet imposable del tribut, que consisteix en la generació d'un increment de valor del terreny. Aquest aspecte pot ser acreditat de diverses maneres. El principal mitjà és la comparació entre els valors declarats en les escriptures d'adquisició i d'alienació de la finca, de manera que si el valor de la segona és superior al de la primera, s'entendrà que s'ha produït increment de valor del terreny. Correspon a la persona contribuent acreditar el suposat creixement de valor del terreny. En el cas en el que s'acrediti la no producció del fet imposable, la transmissió es considerarà no subjecta a IIVTNU i per tant no s'emetrà la liquidació.

Tot plegat ha suposat un increment de la complexitat de la gestió que alenteix molt el procés de liquidació del tribut.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	36/179

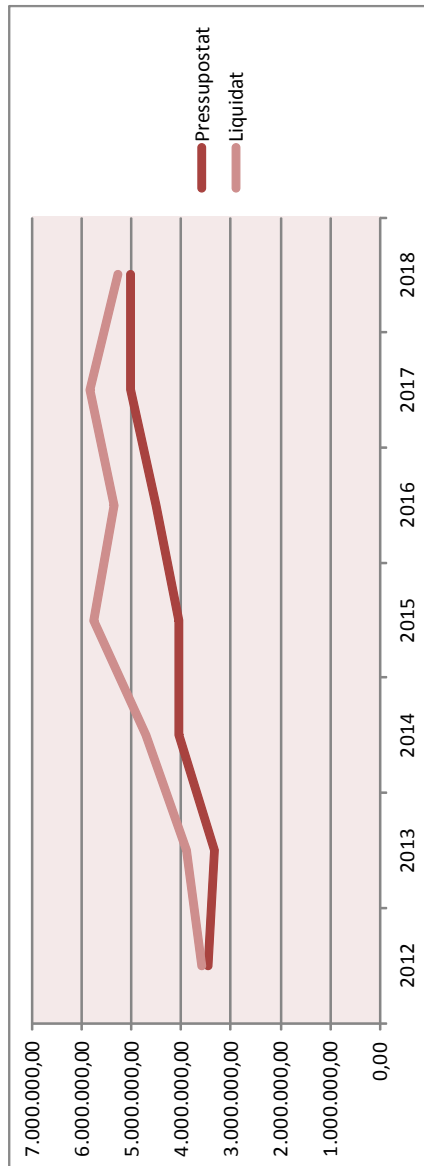


L'evolució de l nombre de liquidacions i l'import liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

	2013		2014		2015		2016		2017		2018	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq
1er. Trim	779	747.567,18 €	768	685.640,86 €	1.652	1.714.867,67 €	2.221	3.055.764,32 €	2.290	3.309.449,62 €	281	1.154.415,47 €
2n. Trim	1.660	1.332.061,15 €	2.047	1.733.824,64 €	726	1.901.968,12 €	1.580	1.625.854,93 €	1.143	1.619.085,14 €	1.202	1.700.570,30 €
3er. Trim	843	681.967,33 €	1.202	1.223.695,17 €	399	1.353.698,54 €	847	755.631,24 €	633	761.733,67 €	778	1.278.589,33 €
Baixes				-12.227,57 €		-87.227,70 €		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-111.727,40 €
4rt. Trim	1.193	1.135.652,79 €	969	1.056.043,41 €	1.062	840.107,18 €	234	278.840,41 €	439	432.004,81 €	1.121	1.249.008,13 €
<b>Total exercici</b>	<b>4.475</b>	<b>3.897.248,45 €</b>	<b>4.986</b>	<b>4.686.976,51 €</b>	<b>3.839</b>	<b>5.723.413,81 €</b>	<b>4.882</b>	<b>5.317.040,23 €</b>	<b>4.505</b>	<b>5.836.747,17 €</b>	<b>3.382</b>	<b>5.270.855,83 €</b>

### Evolució PLUSVALUA - Importos liquidats i pressupostats

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Pressupostat</b>	3.451.736,24	3.341.736,24	4.041.736,24	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33
<b>Liquidat</b>	3.589.804,58	3.897.248,45	4.715.100,92	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	



## 5. IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

### ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec/Pss	% exec
IAE	3.724.500,00	0,00	3.724.500,00	4.055.981,43	331.481,43	108,90%
IAE sancions	0,00	0,00	0,00	17.737,25	17.737,25	
	<b>3.724.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.724.500,00</b>	<b>4.073.718,68</b>	<b>349.218,68</b>	<b>109,38%</b>

### Comparativa 2018-17

DR nets Exec 2017	VAR DR 2018/17	% VAR
4.142.676,54	-86.695,11	14,19%
31.581,43	-13.844,18	38,72%
<b>4.174.257,97</b>	<b>-100.539,29</b>	<b>14,34%</b>

S'ha executat un 109% de la partida, amb una major liquidació de +349mil€ respecte a la previsió inicial. Respecte a l'exercici 2017 s'han liquidat -100mil€.

S'ha liquidat el padró per import de 3.006.068,06.-€, amb una variació de +139mil€ respecte al padró +liquidació Bluesun (2.866.863,13€) de l'any 2017. Aquest increment global ve donat tant per l'increment tributari de 13,75% dels coeficients de situació, com per l'augment de l nombre de rebuts via padró (ha passat de 1.103 a 1.125 rebuts aquest 2018). L'increment de liquidacions, també ve donat per les actuacions fetes des d'inspecció d'informació als contribuents en via de gestió ( no inspecció).

Pel que fa a detall de ls conceptes liquidats, la seva evolució els darrers exercicis aixi com l'execució realitzada respecte al pressupost inicial és la següent:

Conceptes pressupostats	Liquidació 2016	Liquidació 2017	Pressupost 2018	Liquidació 2018	Var Liq/pss2018	Var Liq 2018/Liq 2017
Padró	2.707.194,74	2.426.198,12	2.866.863,13	3.006.068,06	139.204,93	579.869,94
Altes mensuals fora padró	689.722,18	1.157.050,15	355.274,34	467.719,52	112.445,18	-689.330,63
IAE cooperatives	43.223,80	43.489,76	43.489,76	105.791,56	62.301,80	62.301,80
Quota Nacional	312.356,69	364.466,10	364.466,10	246.588,12	-117.877,98	-117.877,98
Quota provincial	97.019,10	61.866,40	38.375,95	64.987,44	26.611,49	3.121,04
Telefonia mòbil	125.174,59	116.030,72	116.030,72	191.756,86	75.726,14	75.726,14
Baixes	-346.869,31	-26.424,71	-60.000,00	-76.930,13	-16.930,13	-50.505,42
<b>TOTAL</b>	<b>3.627.821,79</b>	<b>4.142.676,54</b>	<b>3.724.500,00</b>	<b>4.005.981,43</b>	<b>281.481,43</b>	<b>-136.695,11</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	38/179



(Per fer homogenia la comparativa amb el padró de l'any passat, s'ha afegit a l'import del padró 2017 la liquidació fora padró a la nova empresa que va comprar l'activitat de la Procter per import de 440.665,01.-€ (quota IAE ajuntament).  
 Detall quotes nacional i provincial 2017-2018:

	QUOTA NACIONAL		QUOTA PROVINCIAL	
	2018	2017	2018	2017
1er periode any n	246.588,12 €	258.070,60 €	37.932,15 €	38.375,95 €
2n periode any n-1	121.292,51 €	106.395,50 €	27.055,29 €	23.490,45 €
	<b>367.880,63 €</b>	<b>364.466,10 €</b>	<b>64.987,44 €</b>	<b>61.866,40 €</b>
TOTAL 2018 Q.nac i prov	432.868,07 €		426.332,50 €	

## CAPITOL II - IMPOSTOS INDIRECTES

CONCEPTE	PRESSUPOST FINAL	DR NETS 2018	Var Presup/Execucio	% execució pressup.	COMPARATIVA 2018-17	
					DR NETS 2017	Variació DR 2018-17 % var.
ICIO	2.000.000,00 €	2.987.853,03 €	987.853,03 €	149,39%	2.016.026,49 €	971.826,54 € 48,21%
<b>Total impostos Directes (cap 2)</b>	<b>2.000.000,00 €</b>	<b>2.987.853,03 €</b>	<b>987.853,03 €</b>	<b>149,39%</b>	<b>2.016.026,49 €</b>	<b>971.826,54 € 48,21%</b>
Cessió rendiment IVA (PIE)	2.441.520,10 €	2.912.648,45 €	471.128,35 €	119,30%	2.566.059,76 €	346.588,69 € 13,51%
Cessió Impostos Especials	622.750,11 €	673.975,96 €	51.225,85 €	108,23%	693.814,23 €	-19.838,27 € -2,86%
<b>Total PIE (cap.2)</b>	<b>3.064.270,21 €</b>	<b>3.586.624,41 €</b>	<b>522.354,20 €</b>	<b>117,05%</b>	<b>3.259.873,99 €</b>	<b>326.750,42 € 10,02%</b>
<b>TOTAL CAP. 2 (amb part PIE inclosa)</b>	<b>5.064.270,21 €</b>	<b>6.574.477,44 €</b>	<b>1.510.207,23 €</b>	<b>129,82%</b>	<b>5.275.900,48 €</b>	<b>1.298.576,96 € 24,61%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	39/179



## **ICIO**

Sense considerar els conceptes que fan referència a la PIE (cessió recaptació IVA i altres impostos indirectes), el capítol II està format únicament per l'Impost d'Obres, construccions i instal·lacions (ICIO). S'ha liquidat un 149 % amb una major liquidació al final d'exercici de +987 mil€.-€ respecte a les previsions inicials. En relació a l'exercici 2017 s'han liquidat +971.826,54.-€.

L'anàlisi de l'evolució de les partides de cessió Imposts s'analitzen amb el total de conceptes de la PIE al capítol 4 de Transferències i Subvencions rebudes.

Pel que fa la liquidació de l'ICIO, durant l'exercici s'han fet liquidacions significatives per import de +3M€ dels quals detallem:

Gener: 399.000€ corresponent a la construcció de 2 edificis plurifamiliars al Ptge. Adolf Comeron; 22.800€ construcció hab. Unifamiliar al c/ Conflent; 37.000€ construcció 5 habitatges c/tennis

Febrer: 29.700€ corresponent a construcció edifici en planta per supermercat a crta barcelona; 55.000€ construcció edific. plurifamiliar al c/ Fortuny; 41.400€ construcció edific. plurifamiliar al c/ Portal Valldes

Març: 39.100€ per obres reforma supermercat

Abril: 30.011€ i 12.634€ per obres menors

Maig: 123.128€ construcció edific. Habitatges i aparcaments; 138.005€ construcció edific. Plurihabitatsges c/ Puig i Pidemunt

Juny : 123.128€ edific. Plurifamiliar Rda. Republica

Juliol: 33.194 Construcció 4 hab. aparellats c/D'Osona i 23.628€ per construcció 5 hab. al c/St.Pere.

Agost: 92.409€ Construcció 10 hab. plurifamiliars

Setembre: 92.179€ Construcció edificis plurifamiliars C/Tetuan; 17.940€ per obres menors

Octubre: Edifici plurifamiliar Av. Ernest Lluch per import de 289.455€

Novembre: Edifici plurifamiliar c/ Jaume Isern per import de 12.864€

Desembre: promoció c/Jaume Vives per import de 138.000€

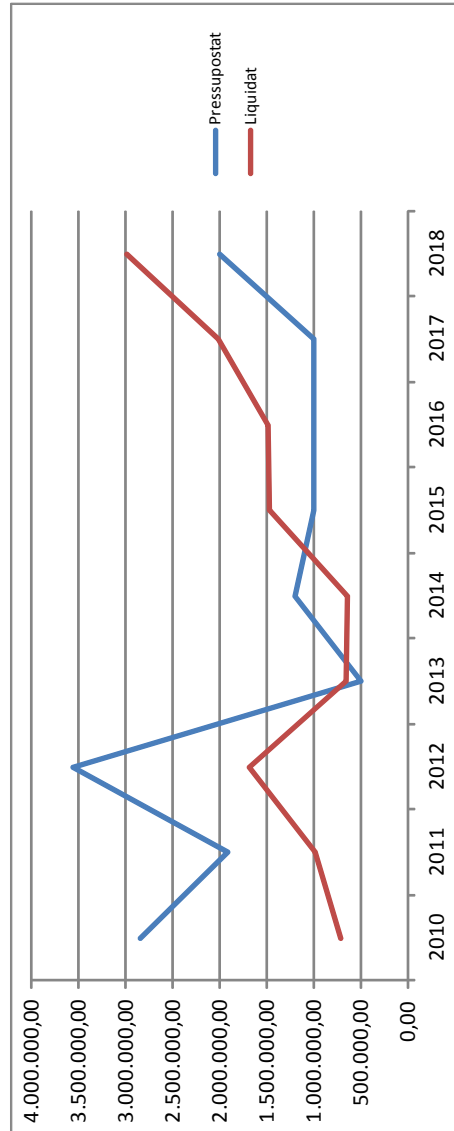
CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	40/179





**Evolució ICIO - Importes liquidats i pressupostats**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Pressupostat</b>	2.843.846,20	1.906.896,57	3.555.704,57	500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00
<b>Liquidat</b>	713.567,30	981.912,68	1.678.842,12	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	41/179



CAPÍTOL III - TAXES I ALTRES INGRESSOS

CONCEPTE	PRESS FINAL 2018	DR NETS 2018	Var Presup/Liq 31/12/18	% execució pressup.	COMPARATIVA 2018-17		
					DR NETS 2017	Variació DR 2018-17	% var.
Taxes	9.824.943,16 €	9.709.804,28 €	-115.138,88 €	98,83%	9.588.448,19 €	121.356,09	1,27%
Preus Públics	5.485.688,62 €	5.317.099,34 €	-168.589,28 €	96,93%	5.271.607,33 €	45.492,01	0,86%
Ingressos per vendes	744.458,00 €	865.727,14 €	121.269,14 €	116,29%	811.639,57 €	54.087,57	6,66%
Multes i sancions	4.356.696,43 €	3.824.041,51 €	-532.654,92 €	87,77%	4.087.974,46 €	-263.932,95	-6,46%
Altres ingressos	1.405.872,11 €	2.313.812,87 €	907.940,76 €	164,58%	2.102.020,46 €	211.792,41	10,08%
<b>TOTAL CAPÍTOL III</b>	<b>21.817.658,32</b>	<b>22.030.485,14</b>	<b>212.826,82</b>	<b>100,98%</b>	<b>21.861.690,01</b>	<b>168.795,13</b>	<b>0,77%</b>

El total liquidat del capítol III ha estat de 22.030.485,14.-€. En conjunt s'han liquidat +212.826,82.-€ respecte al pressupost final amb una execució del 100,98%.

Pel que fa a les taxes, respecte a la previsió inicial s'han liquidat -115mil€. Els dèficits s'han produït principalment en la taxa d'ocupació del sòl i subsòl (-63mil€), amb majors imports executats respecte a l'exercici anterior, en la taxa llicències obertura establiments (-151mil€), i la manca de comptabilització del darrer trimestre de la taxa de retirada de vehicles (-156mil€). Aquests dèficits han estat compensats en part per majors liquidacions en altres conceptes com la taxa d'ocupació de via pública (+102mil€), taxa d'expedició de documents (+80mil€) i la taxa d'imposició guals (+56mil€), la taxa de retirada de vehicles (+41mil€), i la bona execució de la resta de conceptes.

S'han liquidat preus públics amb una execució del 96%. La desviació final de -168.589.-€ correspon a la menor execució dels preus públics diversos (execució del 93%), entre els que remarquem el preu públic de brossa comercial amb una desviació de -135mil, per una altra banda també la desviació dels preus públics de la Direcció d'Esports amb una desviació de -36mil€ i dels preus públics d'Ensenyament (-11 mil€) i Cultura (-9mil€). La variació de drets reconeguts nets respecte a l'exercici anterior ha estat de +45.492,01.-€.

Els conceptes de multes i sancions s'han liquidat -532mil€ respecte a la previsió inicial. Aquests dèficits s'han compensat per les majors liquidacions en vendes a empreses de reciclatge (+137mil€) i altres ingressos (+907mil€) entre les que destaquen els majors imports rebuts per interessos de demora (+837mil€)

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	42/179



## 1. TAXES

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	4.044,39	235,81	106,19%	3.780,76	263,63
Taxa prestació servei casaments civils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		269,70	-269,70
Taxa prest., serv.llogtes, mercats i cambra frig.	390.024,64	0,00	390.024,64	394.878,47	4.853,83	101,24%	388.249,57	6.628,90
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	153.554,16	80.327,90	209,70%	89.269,54	64.284,62
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	2.035,42	-17.255,81	10,55%	16.457,32	-14.421,90
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63	0,00	13.865,63	13.840,00	-25,63	99,82%	14.462,80	-622,80
Taxa prestació Serveis Sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	69.635,23	-13.166,72	84,10%	65.434,02	4.201,21
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	82.559,90	22.559,90	137,60%	90.992,65	-8.432,75
Taxa imposició guals	448.977,35	0,00	448.977,35	505.752,06	56.774,71	112,65%	270.307,40	235.444,66
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	1.437.864,26	-63.080,62	95,80%	1.383.327,23	54.537,03
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	1.594,20	-1.239,70	56,25%	1.319,60	274,60
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	442.211,59	102.391,28	130,13%	441.166,72	1.044,87
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	273.779,62	-4.896,23	98,24%	281.750,71	-7.971,09
Taxa per llicències urbanístiques	93.479,40	0,00	93.479,40	139.263,55	45.784,15	148,98%	118.932,76	20.330,79
Taxa per llicències obertura d'establiments	372.224,10	0,00	372.224,10	220.942,64	-151.281,46	59,36%	223.773,73	-2.831,09
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	3.053,00	157,69	105,45%	3.272,50	-219,50
Taxa per recollida escombraries	5.427.625,89	0,00	5.427.625,89	5.423.734,41	-3.891,48	99,93%	5.438.593,95	-14.859,54
Taxa llicències d'autotaxi	1.600,00	0,00	1.600,00	1.919,31	319,31	119,96%	2.560,18	-640,87
Taxa retirada vehicles de la via pública	712.847,88	0,00	712.847,88	539.142,07	-173.705,81	75,63%	754.527,05	-215.384,98
	<b>9.824.943,16</b>	<b>0,00</b>	<b>9.824.943,16</b>	<b>9.709.804,28</b>	<b>-115.138,88</b>	<b>98,83%</b>	<b>9.588.448,19</b>	<b>121.356,09</b>

El total pressupostat en concepte de Taxes per aquest any 2018 ha estat de 9.824.943,16€, amb una execució final de gairebé el 99% i una desviació de -115mil€. Respecte al 2017 s'han liquidat +121.356€.

Les principals desviacions d'execució durant aquest exercici s'han produït en la taxa de llicències per obertura d'establiments per import de -151mil€, i en la taxa de retirada de vehicles, però en aquesta última cal fer esment de que no consta comptabilitzada la liquidació del quart trimestre per import de +156.011€, pel que el total executat seria de +645mil€.

A continuació s'ha analitza l'evolució de la liquidació de les taxes en els darrers exercicis.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	43/179



• **Taxa per recollida escombraries.**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Concepte	Pressup inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec
Taxa per recollida escombraries	5.427.625,89	0,00	5.427.625,89	5.423.734,41	-3.891,48	99,93%

Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
5.438.593,95	-14.859,54

S'ha liquidat gairebé el 100% de la previsió inicial, amb una desviació de -3.891€ i amb un menor import liquidat de -14.859€ respecte al 2017. Per l'any 2016 es va fer un ajust en el pressupost inicial d'aquest concepte en aplicació de la modificació de les OOFF pels quals els rebuts que estaven subvencionats van passar a ser aplicats com a bonificacions. Es va estimar que l'import d'aquestes bonificacions era de -134.369,79.-€. Des de l'any 2016 no s'ha produït variació en el import pressupostat amb imports liquidats similars des d'aquell exercici.

L'evolució de l pressupost i liquidació de la taxa en els darrers exercicis ha estat la següent:

Taxa per recollida escombraries

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Pressuposat</b>	4.741.259,60	5.129.708,72	5.367.972,29	5.371.662,46	5.482.582,68	5.561.985,68	5.561.985,68	5.561.995,68	5.427.625,89	5.427.625,89	<b>5.427.625,89</b>
<b>Liquidació</b>	4.750.603,00	5.241.623,00	5.183.002,47	5.339.944,63	5.369.947,53	5.600.039,24	5.586.096,46	5.583.960,88	5.432.148,91	5.438.593,95	<b>5.423.734,41</b>
<b>Dèficit/Superàvit</b>	9.343,40	111.914,28	-184.969,82	-31.717,83	-113.235,15	38.043,56	24.100,78	21.965,20	4.523,02	10.968,06	<b>-3.891,48</b>

Exercici	Padró	Variació	Autoliquidacions	DR liquidats
2008	4.448.558,92	9,88%	302.044,44	4.750.603,36
2009	4.928.952,37	10,80%	312.670,27	5.241.622,64
2010	4.989.640,78	1,23%	193.361,69	5.183.002,47
2011	5.161.014,53	3,43%	178.930,10	5.339.944,63
2012	5.194.921,04	0,66%	174.426,49	5.369.347,53
2013	5.413.723,08	4,21%	186.316,16	5.600.039,24
2014	5.378.532,98	-0,65%	207.563,48	5.586.096,46
2015	5.442.161,60	1,18%	141.799,28	5.583.960,88
2016	5.405.137,38	-0,68%	27.011,53	5.432.148,91
2017	5.415.042,27	0,18%	23.551,68	5.438.593,95
<b>2018</b>	<b>5.405.675,76</b>	<b>-0,17%</b>	<b>18.058,65</b>	<b>5.423.734,41</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	44/179



- **Taxa per llicències urbanístiques i Taxa per expedició de documents:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	153.554,16	80.327,90	209,70%	89.269,54	64.284,62
Taxa per llicències urbanístiques	93.479,40	0,00	93.479,40	139.263,55	45.784,15	148,98%	118.932,76	20.330,79

Taxa per llicències urbanístiques		
Exercici	DR liquidats	Variació
2008	117.889,98	-57,21%
2009	173.563,82	47,23%
2010	165.256,63	-4,79%
2011	227.814,76	37,86%
2012	183.512,36	-19,45%
2013	74.372,62	-59,47%
2014	79.396,89	6,76%
2015	173.517,60	118,54%
2016	100.444,39	-42,11%
2017	118.932,76	18,41%
<b>2018</b>	<b>139.263,55</b>	<b>17,09%</b>

Taxa expedició de documents		
Exercici	DR liquidats	Variació
2008	101.317,38	0,54%
2009	98.475,75	-2,80%
2010	96.578,51	-1,93%
2011	82.574,00	-14,50%
2012	73.087,30	-11,49%
2013	83.735,47	14,57%
2014	117.422,04	40,23%
2015	118.016,41	0,51%
2016	93.835,11	-20,49%
2017	89.269,54	-4,87%
<b>2018</b>	<b>153.554,16</b>	<b>72,01%</b>

- **Taxa per ús escut, plaques i altres distintius, Taxes per Expedició certif. Habitatges. Taxes obertura establiment i Llicències d'auto taxi:**

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	45/179



ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Comparativa 2018-17

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	2.035,42	-17.255,81	10,55%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63	0,00	13.865,63	13.840,00	-25,63	99,82%
Taxa prestació Serveis Sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	69.635,23	-13.166,72	84,10%
Taxa per llicències obertura d'establiments	372.224,10	0,00	372.224,10	220.942,64	-151.281,46	59,36%
Taxa llicències d'autotaxi	1.600,00	0,00	1.600,00	1.919,31	319,31	119,96%

DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
16.457,32	-14.421,90
14.462,80	-622,80
65.434,02	4.201,21
223.773,73	-2.831,09
2.560,18	-640,87

Taxa per ús escut, plaques i altres distintius

Exercici	DR liquidats	Variació
2010	20.611,91	0,46%
2011	22.442,12	8,88%
2012	21.464,95	-4,35%
2013	77.429,76	260,73%
2014	82.324,24	6,32%
2015	84.351,68	2,46%
2016	101.550,51	20,39%
2017	16.457,32	-83,79%
<b>2018</b>	<b>2.035,42</b>	<b>-87,63%</b>

Taxa per serveis sanitaris

Padró Animals domèstics:	DR liquidats
2010	16.944,76
2011	18.189,00
2012	19.407,24
2013	71.880,00
2014	77.190,00
2015	79.800,00
2016	80.287,50
2017	56.455,97
<b>2018</b>	<b>61.111,38</b>

Fins l'any 2016 el concepte de la taxa per ús escut, plaques i distintius inclou la liquidació del padró d'animals domèstics, que l'any 2013 va tenir una variació important per augment de la taxa. Des de l'any 2017, el padró ha passat a comptabilitzar-se en la taxa per la prestació de serveis sanitaris.

L'evolució del nombre de rebuts liquidats ha estat la següent:

Rebuts liquidats 2018: 3.217  
 Rebuts liquidats 2017: 2.900  
 Rebuts liquidats 2016: 2.773

La variació del import liquidat en el padró ve donada per les modificacions en les OOFF, en l'any 2016 s'aplicava una tarifa única de 30,00.-€, a partir de l'any 2017 s'han modificat les OOFF i s'apliquen diferents tarifes en funció del animal domèstic

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	46/179



Taxa per exp. certif. habitatge			
Exercici	DR liquidats	Variació	
2009	20.819,36	-24,41%	
2010	14.665,28	-29,56%	
2011	15.843,45	8,03%	
2012	14.305,90	-9,70%	
2013	13.865,63	-3,08%	
2014	13.909,20	0,31%	
2015	15.639,20	12,44%	
2016	14.255,20	-8,85%	
2017	14.462,80	1,46%	
<b>2018</b>	<b>13.840,00</b>	<b>-4,31%</b>	

Taxa per obertura establiments			
Exercici	DR liquidats	Variació	
2009	389.416,65	-11,43%	
2010	371.041,18	-4,72%	
2011	396.385,39	6,83%	
2012	449.261,68	13,34%	
2013	403.288,85	-10,23%	
2014	497.009,61	23,24%	
2015	372.353,47	-25,08%	
2016	281.548,49	-24,39%	
2017	223.773,73	-20,52%	
<b>2018</b>	<b>220.942,64</b>	<b>-1,27%</b>	

Per la taxa per obertura d'establiments, la disminució dels imports liquidats des del 2016 ve motivada per la nova Ordenança d'Intervenció Municipal d'activitats aprovada al juliol del 2016 que adaptava la nova normativa sobre serveis, i que modificava la classificació de les activitats i el seu règim de llicència ambiental, comunicació prèvia i/o declaració responsable. Arrel d'aquell canvi es va produir l'adaptació de l'ordenança fiscal amb canvis en les diferents tarifes (en molts casos suposant una disminució dels imports de les tarifes). Al 2018 però, s'han mantingut pràcticament els imports liquidats en nivells similars al 2017.

- **Taxa per retirada vehicles de la Via Pública:**

#### ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Concepte	Pressup inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec
Taxa retirada vehicles de la via pública	712.847,88	0,00	712.847,88	539.142,07	-173.705,81	75,63%

#### Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
754.527,05	-215.384,98

En aquest concepte es comptabilitzen els ingressos cobrats per la taxa de retirada de vehicles de la via pública, que inclou tant la retirada de vehicles com la permanència en el dipòsit. Aquest servei es gestionat per l'empresa PUMSA i per un contracte de serveis amb una empresa externa. S'ha executat un 75%, amb un total de Drets Reconeguts de 539.142,07€, i una desviació de -173 mil respecte a la previsió inicial a falta de comptabilitzar la liquidació del servei de retirada de vehicles del 4rt trimestre per import de 156.011,79€, pel que el total liquidat seria de 645.465,50€ i la desviació de -67 mil€

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	47/179





Serveis retirada de vehicles grua	2015	2016	2017	% var.
Serveis amb ingrés tarifa i taxa	6.196	5.937	6.023	1,45%
Serveis sense ingrés	6.743	7.013	7.200	2,67%

Taxa retirada vehicles de la via pública				
Exercici	DR liquidats		Autoliquidacions	
	PUMSA			
2008	729.521,49		98.270,76	
2009	1.092.874,47	994.603,71	85.222,31	
2010	833.882,36	748.660,05	49.318,63	
2011	749.822,22	700.503,59	8.215,94	
2012	539.062,29	530.846,35	141.109,14	
2013	993.107,83	851.998,69	124.359,49	
2014	843.175,77	713.236,14	59.498,69	
2015	772.734,83	680.956,64	57.471,40	
2016	738.428,04	705.336,12	49.190,93	
2017	754.527,05	<b>489.453,71</b>	<b>49.688,36</b>	
(amb liq. 4rt. T comp-al 2019)	695.153,86	645.465,50		

• **Taxa prest. I serveis llotges, mercats i cambra frig.:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018						
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	390.024,64	0,00	390.024,64	394.878,47	4.853,83	101,24%
					DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
					388.249,57	6.628,90
					Comparativa 2018-17	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	48/179





Taxa prest., serv.lloges, mercats i cambra frig.		
Exercici	DR liquidats	Variació
2009	292.513,75	-1,02%
2010	340.239,25	16,32%
2011	374.570,94	10,09%
2012	377.625,70	0,82%
2013	398.417,42	5,51%
2014	404.485,45	1,52%
2015	394.591,45	-2,45%
2016	388.921,16	-1,44%
2017	388.249,57	-0,17%
<b>2018</b>	<b>394.878,47</b>	<b>1,71%</b>

- **Taxa llicències tall i o.v.p., Taxa ocupació via pública i Taxa per ocupació del sòl i subsòl:**

#### ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	82.559,90	22.559,90	137,60%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	1.437.864,26	-63.080,62	95,80%
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	442.211,59	102.391,28	130,13%
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	3.053,00	157,69	105,45%

#### Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
90.992,65	-8.432,75
1.383.327,23	54.537,03
441.166,72	1.044,87
3.272,50	-219,50

L'execució de la taxa per ocupació del sòl i subsòl ha estat del 95%, amb una variació de 54mil€ liquidats respecte al 2017. Pel que fa a la taxa d'ocupació de via pública s'ha executat el 130% del import previst al pressupost, amb imports liquidats similars a l'exercici 2017. La taxa per llicències de tall i ocupació de la via pública s'ha executat al 137% amb major import liquidat de +22mil.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	49/179



Taxa per ocupació del sòl i subsòl		
Exercici	DR liquidats	Increment
2009	3.068.033,58	90,38%
2010	1.733.468,86	-43,50%
2011	1.801.974,43	3,95%
2012	1.785.497,20	-0,91%
2013	1.542.482,77	-13,61%
2014	1.419.513,54	-7,97%
2015	1.459.818,91	2,84%
2016	1.308.824,65	-10,34%
2017	1.383.327,23	5,69%
<b>2018</b>	<b>1.437.864,26</b>	<b>3,94%</b>

Taxa ocupació via pública				
Exercici	Padrò taxa OVP	Autoliquidacions	DR Liquidats	Variació
2009	118.377,59	159.322,52	277.700,11	-30,01%
2010	127.964,97	158.518,06	286.483,03	3,16%
2011	104.754,32	167.793,54	272.547,86	-4,86%
2012	147.010,21	155.608,44	302.618,65	11,03%
2013	243.467,16	35.280,63	278.747,79	-7,89%
2014	287.416,47	55.383,82	342.800,29	22,98%
2015	203.810,76	158.888,29	362.699,05	5,80%
2016	216.140,91	135.454,23	351.595,14	-3,06%
2017	193.759,62	247.407,10	441.166,72	25,48%
<b>2018</b>	<b>223.347,55</b>	<b>218.864,04</b>	<b>442.211,59</b>	<b>0,24%</b>

#### Evolució de la liquidació de la Taxa per ocupació de sòl i subsòl:

Aquest 2018 s'ha liquidat 1.437.864,26.-€, amb una variació de +54mil€ respecte a l'exercici 2017 i de +120mil€ respecte al 2016.

L'import liquidat en concepte de taxa 1,5%, és superior aquest 2018 per què en global els obligats tributaris han declarat més ingress brut (facturació). També be donat per les actuacions fetes des d'inspecció per treballs d'informació als contribuents en via de gestió ( no inspecció).

- Taxa per entrada de vehicles:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec	VAR DR 2018/17
Taxa imposició guals	448.977,35	0,00	448.977,35	505.752,06	56.774,71	112,65%	235.444,66
							270.307,40

S'ha executat un 112% del import previst en la taxa per imposició de guals. Aquesta taxa es va començar a aplicar a partir de l'exercici 2017 progressivament durant quatre exercicis, pel que comparem respecte a l'exercici 2016 el total de les dues taxes. S'ha liquidat el padrò de la taxa per import de 459.236,43.-€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	50/179



Taxa per entrada de vehicles				
Exercici	Padró	Autoliquidacions	DR liquidats	% var
2010	127.518,79	35.701,27	163.220,06	-4,51%
2011	139.415,82	25.540,11	164.955,93	1,06%
2012	142.340,57	19.197,09	161.537,66	-2,07%
2013	63.837,00	20.791,75	84.628,75	-47,61%
2014	66.477,60	26.798,65	93.276,25	10,22%
2015	67.132,80	28.244,93	95.377,73	2,25%
2016	67.939,20	29.266,45	97.205,65	1,92%
2017	4.825,80	2.197,59	<b>7.023,39</b>	-92,77%

Taxa per imposició de guals				
Exercici	Padró	Autoliquidacions	DR liquidats	% var
2017	220.531,58	42.752,43	<b>263.284,01</b>	
2018	<b>459.236,43</b>	<b>46.515,63</b>	<b>505.752,06</b>	92,09%

- Ingressos bruts Telefònica:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018								
Concepte	Pressup inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	273.779,62	-4.896,23	98,24%	281.750,71	-7.971,09

En aquesta partida es comptabilitzen els ingressos que es reben en concepte de liquidació pels ingressos bruts de Telefònica de Espanya, el Ministeri realitza entregues a compte cada quadrimestre, i durant el 1er.trimestre realitza la liquidació definitiva de l'exercici anterior. El imports rebuts en els trimestres durant l'any 2018 han estat lleugerament inferiors als de l'exercici 2017.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	51/179



Exercici	Ingressos bruts Telefònica					TOTAL	% var
	1r trimestre	2n trimestre	3r trimestre	4rt trimestre	TOTAL		
2007	112.153,13	112.153,13	112.153,13	112.153,13	460.374,32		
2008	115.096,58	115.096,58	115.096,58	115.096,58	461.792,69	0,31%	
2009	115.445,18	115.445,18	115.445,18	115.445,18	437.109,15	-5,35%	
2010	109.227,28	109.227,28	109.227,28	109.227,28	436.909,12	-0,05%	
2011	68.793,26	101.180,48	101.180,48	101.180,48	372.334,70	-14,78%	
2012	49.870,90	90.918,56	90.918,56	90.918,56	322.626,58	-13,35%	
2013	82.816,37	16.903,84	76.115,62	76.115,62	251.951,45	-21,91%	
2014	37.753,33	68.443,16	68.443,16	76.115,62	250.755,27	-0,47%	
2015	23.990,26	59.552,58	59.552,58	68.443,16	211.538,58	54,54%	
2016	59.552,58	74.331,93	62.508,45	62.508,45	258.901,41	89,14%	
2017	85.163,38	67.039,44	67.039,44	62.508,45	281.750,71	8,83%	
<b>2018</b>	<b>71.055,06</b>	<b>67.842,56</b>	<b>67.842,56</b>	<b>67.039,44</b>	<b>273.779,62</b>	<b>-2,83%</b>	

• **Taxa d'obertura clots i Taxa per ús horts urbans.**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var DR/Pressup	% exec
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	4.044,39	235,81	106,19%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	1.594,20	-1.239,70	56,25%

Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR DR 2018/17
3.780,76	263,63
1.319,60	274,60

Exercici	Taxa d'obertura clots i rases		Increment
	Imports Liquidats	Increment	
2007	30.854,05		
2008	15.984,41	-48,19%	
2009	6.500,73	-59,33%	
2010	8.169,21	25,67%	
2011	3.041,78	-62,77%	
2012	2.281,72	-24,99%	
2013	2.084,30	-8,65%	
2014	2.833,90	35,96%	
2015	3.437,45	21,30%	
2016	1.390,40	-59,55%	
2017	1.319,60	-5,09%	
<b>2018</b>	<b>1.594,20</b>	<b>20,81%</b>	

Exercici	Taxa per ús horts urbans		Increment
	Imports Liquidats	Increment	
Padró 2010	3.411,00		
Padró 2011	3.656,65	7,20%	
Padró 2012	3.679,79	0,63%	
Padró 2013	3.954,50	7,47%	
Padró 2014	3.808,58	-3,69%	
Padró 2015	3.996,44	4,93%	
Padró 2016	4.026,40	0,75%	
Padró 2017	3.882,60	-3,57%	
<b>Padró 2018</b>	<b>3.810,70</b>	<b>-1,85%</b>	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	52/179



## 2. ANÀLISI LIQUIDACIÓ PREUS PÚBLICS.

ANALISI LIQUIDACIO CONCEPTES A 31/12/18							Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	% Exec	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var Dr 2018/17
Preus Publics diversos	2.063.753,27	0,00	2.063.753,27	1.931.554,60	-132.198,67	93,59%	1.964.710,31	-33.155,71
Preus Publics Promoció Econòmica	158.430,98	0,00	158.430,98	179.035,30	20.604,32	113,01%	163.233,77	15.801,53
Preus Publics Cultura i Equipaments	413.353,74	0,00	413.353,74	403.752,99	-9.600,75	97,68%	378.479,06	25.273,93
Preus Publics Esports	635.929,32	0,00	635.929,32	599.759,38	-36.169,94	94,31%	621.600,90	-21.841,52
Preus Publics Ensenyament	2.214.221,31	0,00	2.214.221,31	2.202.997,07	-11.224,24	99,49%	2.143.583,29	59.413,78
<b>Total Preus públics</b>	<b>5.485.688,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5.485.688,62</b>	<b>5.317.099,34</b>	<b>-168.589,28</b>	<b>96,93%</b>	<b>5.271.607,33</b>	<b>45.492,01</b>

S'han liquidat preus públics amb una execució del 96%. La desviació final de -168.589,-€ correspon a la menor execució dels preus públics diversos (execució del 93%), entre els que remarquem el preu públic de brossa comercial amb una desviació de -135mil, per una altra banda també la desviació dels preus públics de la Direcció d'Esports amb una desviació de -36mil€ i dels preus públics d'Ensenyament (-11 mil€) i Cultura (-9mil€). La variació de drets reconeguts nets respecte a l'exercici anterior ha estat de +45.492,01.- €.

ANALISI LIQUIDACIO CONCEPTES A 31/12/18							Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	% Exec	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var Dr 2018/17
310900.10011.34910-Preu Públic Antena Turó d'en Dori	8.661,82		8.661,82	14.676,96	6.015,14	169,44%	10.459,12	4.217,84
340101.15121.34907-Preu públic plaolol de la ciutat	262,00		262,00	0,00	-262,00	0,00%	0,00	0,00
700300.10011.34910-Preus Públics de Mobilitat	0,00		0,00	0,00	0,00		242,55	-242,55
710100.16201.34908-Preu públic brossa comercial	2.050.427,00		2.050.427,00	1.915.070,97	-135.356,03	93,40%	1.923.580,23	-8.509,26
720400.13312.34207-Preu públic assist.sessions altern.dem	4.402,45		4.402,45	2.551,90	-1.850,55	57,97%	3.920,80	-1.368,90
720500.13611.34909-Preu públic franges urbanitzacions	0,00		0,00	-745,23	-745,23		26.507,61	-27.252,84
<b>Total Preus diversos</b>	<b>2.063.753,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2.063.753,27</b>	<b>1.931.554,60</b>	<b>-132.198,67</b>	<b>93,59%</b>	<b>1.964.710,31</b>	<b>-33.155,71</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	53/179



- **Preu Públic Brossa Comercial:**

Pe'l que fa al preu públic Brossa Comercial per l'any 2018 s'ha executat un 93% del total de la partida amb un dèficit al final d'exercici de -135mil€. Amb desviació de -8mil€ respecte a l'exercici 2017.  
El padró liquidat del 2017 ha estat inferior en un -2,45% respecte al del 2017. S'observa una tendència a la baixa en el padró liquidat des de l'exercici 2013. L'evolució de ls darrers exercicis ha estat la següent:

Exercici	PRESSUP	Padró	Variació Padró	Autoliquidacions (altes/baixes)	DR liquidats	Var. Ex.ant
2011	2.251.679,88	2.028.856,58		32.784,61	2.061.641,19	
2012	2.120.440,95	2.006.231,46	-1,12%	52.511,93	2.058.743,39	-0,14%
2013	2.402.309,92	2.185.369,27	8,93%	41.186,04	2.226.555,31	8,15%
2014	2.298.619,09	2.037.874,70	-6,75%	32.116,89	2.069.991,59	-7,03%
2015	2.298.619,09	1.916.556,35	-5,95%	18.089,63	1.934.625,98	-6,54%
2016	2.063.413,81	1.908.080,00	-0,44%	82.602,39	1.990.682,39	2,90%
2017	2.050.427,00	1.905.160,20	-0,15%	18.420,03	1.923.580,23	-3,37%
<b>2018</b>	<b>2.050.427,00</b>	<b>1.858.392,80</b>	<b>-2,45%</b>	<b>56.678,17</b>	<b>1.915.070,97</b>	<b>-0,44%</b>

**Altres serveis:**

L'any 2017 es varen liquidar 26.507,61.-€ en concepte de preus públics pel manteniment de les franges, aquest preu públic es liquidat cada dos exercicis pel que no es pot comparar amb el exercici 2018, ja que no es liquidat cap import, l'import en negatiu correspon a una devolució de l'exercici 2017  
La liquidació de 14.676,96.-€ en concepte de preu públic Antena Turó d'en Dori, ha estat superior en +6.015.-€ respecte a la previsió inicial, i en +4mil€ respecte al 2017

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	54/179



• **Preus Públics Direcció d'Esports:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/18						Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var Dr 2018/17
840000.34121.34301-Preus públics servei esport escolar	135,00		135,00	64,34	-70,66	505,42	-441,08
840000.34131.34301-Preus Públics esport de lleure (assegu	5.071,66		5.071,66	4.552,11	-519,55	4.833,00	-280,89
840000.34131.34302-Preus públics Esport de lleure	42.442,84		42.442,84	39.505,66	-2.937,18	42.156,90	-2.651,24
840000.34211.34300-Preus públics ús instal·lacions esportiv	33.566,62		33.566,62	30.978,88	-2.587,74	29.163,60	1.815,28
840000.34211.34301-Preus públics utilit.IEM escoles	8.115,50		8.115,50	10.337,07	2.221,57	8.596,48	1.740,59
840000.34211.34302-Preus públics Esport de lleure	13.183,63		13.183,63	11.888,96	-1.294,67	13.484,70	-1.595,74
840000.34211.34303-Preus Públics Estadi Atletisme (Assegl	3.500,00		3.500,00	2.932,67	-567,33	3.030,00	-97,33
840000.34212.34300-Preus públics instal·lacions esportives	29.034,88		29.034,88	24.854,62	-4.180,26	25.214,26	-359,64
840000.34212.34301-Preus públics utilit.IEM escoles	1.500,00		1.500,00	1.875,07	375,07	1.651,33	223,74
840000.34221.34303-Preus Públics Piscina Municipal (Asseg	14.000,00		14.000,00	14.914,51	914,51	14.282,55	631,96
840000.34223.34300-Preus públics serveis Piscina	246.740,30		246.740,30	234.849,28	-11.891,02	246.389,07	-11.539,79
840000.34224.34300-Preus públics serveis Piscina	238.638,89		238.638,89	223.006,21	-15.632,68	232.293,59	-9.287,38
<b>Total Esports</b>	<b>635.929,32</b>	<b>0,00</b>	<b>635.929,32</b>	<b>599.759,38</b>	<b>-36.169,94</b>	<b>621.600,90</b>	<b>-21.841,52</b>

S'ha executat un 94% del total de preus públics de la Direcció d'Esports amb una desviació de -36mil.-€ respecte a la previsió inicial, amb menors imports liquidats respecte a l'exercici 2017 de -21mil€.

A nivell de liquidació dels diversos serveis i activitats, cal destacar:

- Esport de lleure (activitat física gent gran): S'han liquidat 39.505,66.-€, amb una execució del 93%, amb import inferior respecte l'exercici 2017 (-2.651€) i amb una lleugera baixada dels usuaris.

- Ús instal·lacions esportives de lleure: S'han liquidat 30.978.-€, amb una execució del 92% amb una desviació de -2.587.-€ respecte a la previsió inicial per la menor liquidació per canvis a trams inferiors en la liquidació de preus públics. Respecte al 2017 s'han liquidat +1.815.-€ per la major demanda de les instal·lacions per part de les entitats.

- Preus Públics serveis Piscina Municipal: S'han liquidat 457.855.-€ amb una execució del 94%, amb menor liquidació de -20.827.-€ respecte als ingressos del 2017. Pel que fa als cursetistes es produeix una disminució respecte a l'any 2017 (-11.539.-€) que és superior a la disminució que es produeix en els preus públics dels abonats (-9.287€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	55/179





- **Preus Públics Promoció Econòmica:**

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/18							Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Pressupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var Dr. 2018/17	
420000.43323.34905-Preus Públics Empresa	3.143,18		3.143,18	25.890,23	22.747,05	2.963,78	22.926,45	
420202.43112.34905-Preus públics fires	29.469,76		29.469,76	25.464,67	-4.005,09	29.622,14	-4.157,47	
420202.43113.34905-Preus públics fires	119.747,86		119.747,86	118.978,32	-769,54	121.897,14	-2.918,82	
420202.43231.34905-Preus Públics productes artesanans	4.048,68		4.048,68	4.908,25	859,57	4.519,58	388,67	
420202.43231.34906-Preus Públics rutes turístiques	2.021,50		2.021,50	3.793,83	1.772,33	4.231,13	-437,30	
<b>Total Promoció Econòmica</b>	<b>158.430,98</b>	<b>0,00</b>	<b>158.430,98</b>	<b>179.035,30</b>	<b>20.604,32</b>	<b>163.233,77</b>	<b>15.801,53</b>	

S'han rebut 179mil€ amb una desviació de +21mil€ a final d'exercici, i suposa un increment de +16mil€ respecte el 2017.

En el concepte de preus públics d'empresa, s'han comptabilitzat 26mil€ que corresponen al preu públic d'allotjament d'entitats empresarials (entitiae) ja previst, i els majors ingressos corresponen al preu públic d'utilització d'espais de l'edifici per a la realització d'accions formatives d'entitats externes que aquest any han suposat 21mil€.

S'han liquidat 25mil€ de preus públics de les fires mercat i 119mil€ de preus públics de la fira d'atraccions, amb una reducció global de -7mil€ respecte el 2017.

Els preus públics dels productes de l'oficina de turisme han tingut una desviació positiva respecte el pressupost i respecte l'any anterior, tot i que es tracta d'importos petits.

S'han liquidat uns 4mil€ de preus públics de les rutes turístiques, i tenen desviació positiva respecte el pressupost, i un import similar al de l'exercici 2017.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	56/179





• **Preus Públics Direcció d'Ensenyament:**

ANALISI LIQUIDACIO CONCEPTES A 31/12/18							Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Presupost Actual	Drets Reconeputs Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeputs Nets 2018	Var Dr 2018/17	
850101.32310.34204-Preus públics quotes escoles bressol	1.193.473,09		1.193.473,09	1.163.987,39	-29.485,70	1.161.858,30	2.129,09	
850101.32311.34202-Preus públics permanències escoles	4.350,00		4.350,00	1.223,05	-3.126,95	1.292,00	-68,95	
850101.32311.34203-Preus públics menjadors escoles bre	300.000,00		300.000,00	346.693,30	46.693,30	328.029,54	18.663,76	
850101.32311.34204-Preus públics servei de Nadal escole	750,00		750,00	0,00	-750,00	0,00	0,00	
850101.32311.34205-Preus públics servei Setmana Santa	750,00		750,00	0,00	-750,00	0,00	0,00	
850101.32311.34206-Preus públics servei d'estiu escoles t	72.910,94		72.910,94	82.026,30	9.115,36	85.190,00	-3.163,70	
850101.32313.34207-Preus públics servei espai infants i fe	633,21		633,21	2.385,00	1.751,79	2.170,00	215,00	
850102.32330.34202-Preus Públics quotes escola música	296.885,00		296.885,00	286.062,20	-10.822,80	262.685,75	23.376,45	
850102.32330.34203-Preus públics quotes Tallers música	13.720,00		13.720,00	73,50	-13.646,50		73,50	
850102.32420.34202-Preus públics escola adults	24.000,00		24.000,00	18.992,74	-5.007,26	22.075,64	-3.082,90	
850102.32610.34202-Preus públics CFP Tres Roques	78.000,00		78.000,00	71.084,00	-6.916,00	66.624,50	4.459,50	
850102.32610.34906-Preu públic utilització sales CFP Tres	978,51		978,51	0,00	-978,51	51,50	-51,50	
850104.32410.34205-Preus públics quotes alumnes IES MI	225.240,50		225.240,50	221.983,46	-3.257,04	211.832,06	10.151,40	
850104.32410.34206-Preus públics quotes Assegurances ε	0,00		0,00	1.140,13	1.140,13		1.140,13	
850104.32410.34906-Preu públic utilitza. Sala Actes IES M	2.530,06		2.530,06	7.346,00	4.815,94	1.774,00	5.572,00	
<b>Total Ensenyament</b>	<b>2.214.221,31</b>	<b>0,00</b>	<b>2.214.221,31</b>	<b>2.202.997,07</b>	<b>-11.224,24</b>	<b>2.143.583,29</b>	<b>59.413,78</b>	

S'han liquidat preus públics amb una execució del 99% amb una desviació de -11 mil€ respecte a la previsió inicial i amb una major liquidació respecte a l'exercici 2017 de +59mil.-€. S'han produït déficits gairebé en tots els conceptes, a excepció de les quotes de menjador escolar, el servei d'estiu de les escoles bressol i l'espai infants i família de les escoles bressol.

Les desviacions que s'han produït són: en les quotes d'Escoles Bressol (-29mil€) i el servei de permanències (-3mil€), que s'han compensat en pel servei de menjador (+46.693€), pel servei d'estiu(+9.115.-€) i de l'espai d'infants i família (+1.751.-€), en Escola de Música (-24mil€), en quotes d'escoles d'adults (-5mil€) i CFP Tres Roques (-8mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	57/179



El detall d'execució es el següent:

- Preus Públics Quotes, menjadors i permanències Escoles Bressol: S'ha executat un 97% de quotes amb liquidació lleugerament superior (+2mil€) respecte a l'exercici 2017 per l'augment del nombre d'alumnes que utilitzen les escoles a jornada intensiva. Les quotes de l servei d'estiu han assolit un 112%, tot i una petita reducció dels imports respecte el 2017. Les del servei de menjador s'han assolit al 115% amb majors imports que l'exercici 2017. El 2018, com el 2017, no s'han obert els serveis de vacances de Nadal i de Setmana Santa.
- Preus Públics Escola de Música: S'ha assolit el 96% de la previsió inicial, amb major liquidació respecte a l'exercici 2017 en 23.376.-€. Hi ha un altre concepte de música, el de tallers, que va lligat a una partida de despeses pel mateix import, i no s'ha executat pràcticament.
- Preus públics Escola d'Adults: execució del 79%, amb tendència a la baixa en els darrers exercicis i en el cas del CFP Tres Roques execució del 91% amb major liquidació (+4.459€) respecte a l'any 2017 per l'augment d'usuaris.
- Quotes IES Miquel B iada: Execució del 99% amb imports superiors a l'exercici 2017 en 10.151.-€ per la pujada de preus en les OOFF.

L'evolució de l nombre d' alumnes en els diferents serveis de la Direcció d'Ensenyament és la següent:

Servei	ANY 2014	ANY 2015	ANY 2016	ANY 2016	ANY 2016	ANY 2017	ANY 2018
<b>INSTITUT MIQUEL BIADA (amb PFI)</b>	<b>1.365</b>	<b>1.345</b>	<b>1.366</b>	<b>1.385</b>	<b>1.360</b>	<b>1.360</b>	<b>1.315</b>
<b>ESCOLA DE MUSICA</b>	<b>774</b>	<b>836</b>	<b>860</b>	<b>764</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>780</b>
<b>CFP TRES ROQUES</b>	<b>507</b>	<b>516</b>	<b>523</b>	<b>492</b>	<b>480</b>	<b>480</b>	<b>518</b>
<b>Total ESCOLES BRESSOL</b>	<b>867</b>	<b>857</b>	<b>842</b>	<b>843</b>	<b>843</b>	<b>843</b>	<b>853</b>
EB Jornada completa (6,5h diàries)	714	692	670	659	638	638	614
EB Jornada intensiva (5h diàries)	29	41	50	81	127	127	73
EB Mitja jornada (3,25h diàries)	124	124	122	103	78	78	166

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	58/179



• **Preus Públics Direcció de Cultura:**

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/18										Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Presupost Actual	Drets Reconeguts Nets 2018	Var DR/Pressup	% Exec	Drets Reconeguts Nets 2017	Var Dr 2018/17			
830000.33012.34901-Utilització equipaments culturals	100,00		100,00	167,99	67,99	167,99%	247,93	-79,94			
830000.33012.34902-Venda publicacions	1.500,00		1.500,00	1.238,67	-261,33	82,58%	681,60	557,07			
830000.33211.34901-Utilització equipaments culturals	200,00		200,00	208,56	8,56	104,28%	179,30	29,26			
830000.33313.34901-Visites i Tallers difusió patrimonial	4.000,00		4.000,00	4.659,00	659,00	116,48%	4.560,00	99,00			
830000.33321.34901-Visites i Tallers Arts Visuals	500,00		500,00	27,00	-473,00	5,40%	0,00	27,00			
830000.33331.34400-Taquillatge escèniques	101.000,00		101.000,00	126.252,15	25.252,15	125,00%	88.704,25	37.547,90			
830000.33331.34401-Altres taquillatge escèniques (*)	32.000,00		32.000,00	21.045,15	-10.954,85	65,77%	18.829,00	2.216,15			
830000.33331.34901-Utilització equipaments culturals	25.000,00		25.000,00	28.931,69	3.931,69	115,73%	29.739,03	-807,34			
830000.33331.34902-Utilització equipaments culturals (Anem al Teatre) (*)	5.000,00		5.000,00	2.750,41	-2.249,59	55,01%	0,00	2.750,41			
830000.33332.34901-Cursos Aula Teatre	110.000,00		110.000,00	110.299,74	299,74	100,27%	118.716,13	-8.416,39			
830000.33333.34400-Taquillatge música	19.500,00		19.500,00	23.252,00	3.752,00	119,24%	21.555,00	1.697,00			
830000.33333.34401-Altres Taquillatge Música (*)	8.200,00		8.200,00	0,00	-8.200,00	0,00%	7.416,00	-7.416,00			
830000.33341.34901-Visites i Tallers Patrimoni natural	1.000,00		1.000,00	1.095,00	95,00	109,50%	1.311,00	-216,00			
830000.33414.34400-Taquillatge Nous Projectes	3.000,00		3.000,00	276,00	-2.724,00	9,20%	6.874,80	-6.598,80			
830000.33414.34401-Altres Taquillatge Nous Projectes (*)	100,00		100,00	0,00	-100,00	0,00%	0,00	0,00			
830000.33811.34400-Taquillatge Calendari Festiu	0,00		0,00	1.145,00	1.145,00		0,00	1.145,00			
830000.33812.34400-Taquillatge Santes	0,00		0,00	12.879,40	12.879,40		0,00	12.879,40			
830000.33812.34401-Altres Taquillatge Santes (*)	12.000,00		12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00%	8.910,00	-8.910,00			
830000.33812.34901-Preus públics Santes	65.000,00		65.000,00	40.563,19	-24.436,81	62,40%	54.297,06	-13.733,87			
830001.92432.34909-Preus Públics Espai Gatassa. Activitats Extraord. (*)	10.000,00		10.000,00	6.459,53	-3.540,47	64,60%	0,00	6.459,53			
830001.92432.34910-Preus Públics Espai Gatassa	15.253,74		15.253,74	21.525,62	6.271,88	141,12%	16.457,96	5.067,66			
830001.92447.34910-Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	0,00		0,00	976,89	976,89		0,00	976,89			
<b>Total Cultura i Equipaments</b>	<b>413.353,74</b>	<b>0,00</b>	<b>413.353,74</b>	<b>403.752,99</b>	<b>-9.600,75</b>	<b>97,68%</b>	<b>378.479,06</b>	<b>25.273,93</b>			
Ingressos associats a despesa (*)	67.300,00	0,00	67.300,00	30.255,09	-37.044,91	44,96%	35.155,00	-4.899,91			
<b>Total ajustat</b>	<b>346.053,74</b>	<b>0,00</b>	<b>346.053,74</b>	<b>373.497,90</b>	<b>27.444,16</b>	<b>107,93%</b>	<b>343.324,06</b>	<b>30.173,84</b>			

S'han liquidat preus públics amb una execució del 97%, i en total s'han liquidat -9.600,-€ respecte al pressupost inicial. Respecte a l'exercici 2017 s'han liquidat +25mil€

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	59/179



Cal remarcar que una part dels ingressos va directament associada amb despesa, per tant no s'ha generat desviació ni en ingressos ni en despeses. Tenint en compte aquest fet l'execució real es del 108%, s'han obtingut ingressos per sobre de les previsions per import de 27.444€ i l'increment respecte a l'exercici anterior son 30.174€

Els majors ingressos respecte a les previsions s'han produït en taquilla (40.300€) principalment per les dobles funcions de la temporada estable i la novetat del concert de pagament de Santes. D'altra banda no s'han assolit els ingressos pel que fa a preus públics de Santes pels canvis en la gestió de les samarretes de Santes que es van produir gairebé íntegrament a risc de l'adjudicatari.

Pel que fa a les variacions respecte a l'exercici anterior, apart dels aspectes mencionats anteriorment de taquilla i samarretes, indicar que la variació en els ingressos de Cursos de l'Aula de Teatre es deu a que en l'exercici 2018 no s'han realitzat monogràfics d'estiu directament des de l'Aula i al reduït taquillatge de Nous projectes atès que no s'ha realitzat cap producció de Nous públics com havia estat en l'exercici 2017 amb l'"Home inacabat" lligat a la commemoració de Puig i Cadafalch. D'altra banda també es destacable l'increment d'ingressos de l'Espai Gatassa després d'un any sencer amb el nou contracte de gestió que permet a l'adjudicatari programar activitats extraordinàries, essent una part dels ingressos per l'Ajuntament.

El detall de l'execució dels diferents conceptes d'ingrés de taquillatge i dels ingressos de taquillatges associats directament a despesa son els següents:

Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	% Exec	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
t Taquilles	123.500,00	0,00	123.500,00	163.804,55	40.304,55	132,64%	117.134,05	46.670,50
a Altres taquilles (cia)	52.300,00	0,00	52.300,00	21.045,15	-31.254,85	40,24%	35.155,00	-14.109,85
	<b>175.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.800,00</b>	<b>184.849,70</b>	<b>9.049,70</b>	<b>105,15%</b>	<b>152.289,05</b>	<b>32.560,65</b>
(*) Ingressos = Despesa Taquilla	52.300,00	0,00	52.300,00	21.045,15	-31.254,85	40,24%	35.155,00	-14.109,85
(*) Ingressos = Despesa Anem Teatre	5.000,00	0,00	5.000,00	2.750,41	-2.249,59	55,01%	0,00	2.750,41
	<b>57.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.300,00</b>	<b>23.795,56</b>	<b>-33.504,44</b>	<b>41,53%</b>	<b>35.155,00</b>	<b>-11.359,44</b>
(*) Ingressos = Despesa Gatassa	10.000,00	0,00	10.000,00	6.459,53	-3.540,47	64,60%	0,00	6.459,53
	<b>67.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.300,00</b>	<b>30.255,09</b>	<b>-37.044,91</b>	<b>44,96%</b>	<b>35.155,00</b>	<b>-4.899,91</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	60/179





- Ingressos per multes i sancions:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018						
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var	% exec
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	154.988,09	-130.570,37	54,28%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	3.614.493,81	-317.070,36	91,94%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	54.559,61	-85.014,19	39,09%
<b>Multes i sancions</b>	<b>4.356.696,43</b>	<b>0,00</b>	<b>4.356.696,43</b>	<b>3.824.041,51</b>	<b>-532.654,92</b>	<b>87,77%</b>

Comparativa 2018-17			
DR NETS 2017	VAR DR 2018-17	% VAR	
183.512,25	-28.524,16	-18,40%	
3.827.221,14	-212.727,33	-5,89%	
77.241,07	-22.681,46	-41,57%	
<b>4.087.974,46</b>	<b>-263.932,95</b>	<b>-6,90%</b>	

En conjunt l'execució ha estat de 3.824.041,51.-€, un 87%, amb una menor liquidació de -532mil.-€ respecte a la previsió inicial i amb una desviació de -263mil respecte a l'any 2017 i que ha baixat en tots els conceptes.

### **Multes de circulació:**

#### **Evolució exercicis 2009-2018**

Exercici	Pressup Inicial	Nº multes	Import Brut	Import Net
2009	5.216.865,98	72951	7.718.461,63	6.283.527,00
2010	5.216.107,00	62154	7.453.123,56	5.617.702,00
2011	5.216.107,00	54753	6.644.360,00	4.595.508,00
2012	3.898.439,32	49688	5.742.915,06	3.996.643,14
2013	3.898.439,32	49547	5.636.339,17	3.932.044,29
2014	3.898.439,32	44785	5.527.095,16	3.922.545,20
2015	3.586.564,17	44785	6.784.478,60	4.732.611,43
2016	3.931.564,17	47720	6.495.943,06	4.497.443,21
2017	3.931.564,17	44594	5.318.343,78	3.827.221,14
<b>2018</b>	<b>3.931.564,17</b>	<b>37577</b>	<b>5.214.242,90</b>	<b>3.614.493,80</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	62/179





**Evolució imports bruts liquidats i imports nets. Comparativa 2017-2018:**

	2016			2017			2018			Var 2017/16		Var 2018/17	
	Import brut	Import brut	baixes	Imports Nets	Import brut	baixes	Imports Nets	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts	Imports Nets	Var. Import bruts
GENER	597.203,80	469.488,24	29.713,51	439.774,73	379.124,72	14.013,68	365.111,04	379.124,72	14.013,68	365.111,04	-127.715,56	365.111,04	-90.363,52
FEBRER	603.191,56	565.248,44	110.570,78	454.677,66	572.368,60	91.609,41	480.759,19	572.368,60	91.609,41	480.759,19	-37.943,12	480.759,19	7.120,16
MARÇ	585.109,84	422.151,56	143.977,90	278.173,66	516.592,68	132.300,78	384.291,90	516.592,68	132.300,78	384.291,90	-162.958,28	384.291,90	94.441,12
ABRIL	598.729,92	397.035,12	153.079,09	243.956,03	378.126,38	117.938,46	260.187,92	378.126,38	117.938,46	260.187,92	-201.694,80	260.187,92	-18.908,74
MAIG	604.246,88	408.832,88	127.207,82	281.625,06	507.318,96	98.584,98	408.733,98	507.318,96	98.584,98	408.733,98	-195.414,00	408.733,98	98.486,08
JUNY	574.925,92	439.539,12	71.156,74	368.382,38	409.317,44	231.325,50	177.991,94	409.317,44	231.325,50	177.991,94	-135.386,80	177.991,94	-30.221,68
<b>Acum. Gen a Juny</b>	<b>3.563.408</b>	<b>2.702.295</b>	<b>635.706</b>	<b>2.073.628</b>	<b>2.762.849</b>	<b>685.773</b>	<b>2.077.076</b>	<b>2.762.849</b>	<b>685.773</b>	<b>2.077.076</b>	<b>-861.113</b>	<b>2.077.076</b>	<b>60.553,42</b>
JULIOL	587.917,88	454.166,72	168.270,56	285.896,16	443.325,04	165.499,56	277.825,48	443.325,04	165.499,56	277.825,48	-133.751,16	277.825,48	-10.841,68
AGOST	369.447,60	300.067,88	157.106,16	142.961,72	308.342,76	110.257,12	198.085,64	308.342,76	110.257,12	198.085,64	-69.379,72	198.085,64	8.274,88
SETEMBRE	438.381,32	407.949,40	115.842,50	292.106,90	407.526,68	158.782,40	248.744,28	407.526,68	158.782,40	248.744,28	-30.431,92	248.744,28	-422,72
OCTUBRE	531.076,04	513.510,64	119.048,52	394.462,12	460.836,72	170.361,74	290.474,98	460.836,72	170.361,74	290.474,98	-17.565,40	290.474,98	-52.673,92
NOV	504.434,52	464.495,08	149.485,88	315.009,20	383.845,76	162.437,24	221.408,52	383.845,76	162.437,24	221.408,52	-39.939,44	221.408,52	-80.649,32
DESEM.	501.277,78	471.075,20	144.915,12	326.160,08	447.517,16	146.438,22	301.078,94	447.517,16	146.438,22	301.078,94	-30.202,58	301.078,94	-23.558,04
<b>TOTALS</b>	<b>6.495.943,06</b>	<b>5.318.343,78</b>	<b>1.491.122,78</b>	<b>3.827.221,00</b>	<b>5.214.242,90</b>	<b>1.599.549,09</b>	<b>3.614.693,81</b>	<b>5.214.242,90</b>	<b>1.599.549,09</b>	<b>3.614.693,81</b>	<b>-1.177.599,28</b>	<b>3.614.693,81</b>	<b>-104.100,88</b>

Amb dades de liquidació de multes, aquest any 2018 l'execució del concepte de multes ha estat d'un 9% i s'ha liquidat un total de 3.614.693,81 €, amb una variació en els imports liquidats bruts de -99mil€ respecte a l'exercici 2017, tot i que les baixes han estat superiors aquest exercici 2018.

El servei gestor ha facilitat les dades del nombre de multes liquidades mensualment i la seva variació respecte al darrer exercici.

	EVOLUCIÓ MULTES DE TRANSIT											
	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES
<b>MULTAT 2018</b>	3.496	6.875	10.078	13.146	16.011	18.938	21.735	24.022	26.988	30.228	33.328	36.107
<b>MULTAT 2017</b>	3.317	6.770	9.829	12.384	15.194	18.228	21.260	23.023	26.223	29.524	32.969	35.872
<b>Var 2018/17</b>	5%	2%	3%	6%	5%	4%	2%	4%	3%	2%	1%	1%
<b>MULTAT 2016</b>	4.001	7.835	11.819	15.892	19.975	23.450	27.136	28.895	32.247	35.966	39.470	42.668
<b>MULTAT 2015</b>	4.277	8.223	12.391	16.004	19.998	23.818	27.645	29.542	33.118	37.801	41.776	45.554

Sobre les denúncies incoades, s'observa una evolució anual a l'alça respecte l'any anterior. El servei gestor ha informat que el lleuger increment del número de multes és degut, principalment, als següents factors:

- Increment del número de denúncies formulades pels agents de policia i les multes incoades a les zones blaves (increment d'un 20% respecte l'exercici anterior).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	63/179



- Aquest increment queda compensat per la reducció significativa de l número de denúncies incoades per fotovermell respecte l'exercici anterior (disminució d'un 25% ).

De l'import net reconegut a final de l'exercici (aproximadament un 65% del import liquidat inicialment), cal tenir en compte que l'import finalment recaptat no arriba al 50% i de l'import pendent de recaptar s'ha de dotar aproximadament un altre 50% en la provisió d'insolvències de l'exercici.

En quant al total d'ingressos, cal tenir en compte que un menor nombre de denúncies suposa un menor nombre d'ingressos, que també es veuen minorats en el cas que el denunciat faci efectiu el pagament dins del període de bonificació (tenen un 50% ).

Durant l'any es poden produir sobreseïments i estimacions d'al·legacions que comporten la baixa de la sanció emesa.

L'import pendent de recaptar pot correspondre a liquidacions emeses durant els darrers mesos de l'any i restant encara en període de pagament en voluntària, cosa que es produirà durant 2019

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	64/179





## 5. ALTRES INGRESSOS:

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018-17	
110000.49112.39901-Ingressos reintegrament anuals en diaris oficials	5.019,86		5.019,86	3.667,85	-1.352,01	6.659,83	-2.991,98	
300300.92046.39900-Costes judicials	5.000,00		5.000,00	10.252,39	5.252,39	10.822,13	-569,74	
310200.00011.38900-Reintegrament interessos préstec BBV15	0,00		0,00	10.400,21	10.400,21		10.400,21	
310200.00011.39300-Interessos de demora PMU RENGLE	0,00		0,00	491.894,57	491.894,57		491.894,57	
310200.00011.39901-Altres ingressos. Varis	0,00		0,00		0,00	973,96	-973,96	
310400.92061.39904-Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38		1.666,38	702,95	-963,43	1.068,02	-365,07	
310800.00011.38900-Reintegraments Subvencions	0,00		0,00	24.745,41	24.745,41	9.473,84	15.271,57	
310900.00011.38900-Reintegraments operacions de tancats	0,00		0,00	36.778,34	36.778,34	527.954,40	-491.176,06	
310900.00011.39200-Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19		80.700,19	133.747,15	53.046,96	116.752,31	16.994,84	
310900.00011.39300-Interessos de demora	188.089,42		188.089,42	321.572,90	133.483,48	309.182,56	12.390,34	
310900.00011.39900-Recursos eventuais	27.503,45		27.503,45	10.417,84	-17.085,61	27.010,34	-16.592,50	
310900.00011.39905-Prescripcions devolucions ingressos indeguts	0,00		0,00	11.564,66	11.564,66	7.967,94	3.596,72	
310900.00011.39908-Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00		0,00	2.893,25	2.893,25	2.759,16	134,09	
310903.00011.39211-Recàrrec de constrenyiment	738.134,89		738.134,89	923.500,74	185.365,85	766.740,79	156.759,95	
320000.00011.38900-Reintegraments Nomina jubilacions	0,00		0,00	7.596,51	7.596,51	730,51	6.866,00	
320000.00011.39300-Interessos de demora. Devol. Ingressos Indeguts Impostos	0,00		0,00	31,91	31,91	351,90	-319,99	
320000.00011.39901-Devolució Ingressos Indeguts TGSS	0,00		0,00	1.202,91	1.202,91	2.687,84	-1.484,93	
340100.49122.39901-Altres ingressos. Assegurances instal·lacions SITT	0,00	8.402,83	8.402,83	8.402,83	0,00		8.402,83	
410401.15222.39901-Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00		55.460,00	11.419,69	-44.040,31	32.556,69	-21.137,00	
700602.00011.39903-Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00		0,00	2.547,77	2.547,77	2.070,07	477,70	
710100.16212.39902-Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	238.467,34		238.467,34	257.400,72	18.933,38	231.231,61	26.169,11	
710100.16231.39902-Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	18.675,00		18.675,00	19.174,55	499,55	16.734,10	2.440,45	
710200.34211.39906-Altres ingressos manteniment instal·lacions	25.437,70		25.437,70	1.745,45	-23.692,25	0,00	1.745,45	
710201.32312.39901-Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	3.611,88	3.611,88	4.255,75	643,87	3.279,10	976,65	
710202.92071.39901-Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	203,17	203,17	3.629,39	3.426,22	7.552,29	-3.922,90	
830000.33211.39901-Prestec interbibliotecari	100,00		100,00	0,00	-100,00		0,00	
830000.33812.39901-Altres ingressos Santes	5.000,00		5.000,00	7.002,07	2.002,07	5.718,17	1.283,90	
830000.00011.39900-Altres ingressos Cultura	100,00		100,00	116,63	16,63	2,90	113,73	
840000.34011.39901-Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00		300,00	247,69	-52,31	128,48	119,21	
850101.32310.39210-Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	3.000,00		3.000,00	2.206,79	-793,21	2.301,69	-94,90	
850102.32330.39210-Recàrrec cobrament període executiu escola música	1.000,00		1.000,00	144,87	-855,13	157,81	-12,94	
850103.32310.39900-Altres Ingressos	0,00		0,00	1.144,88	1.144,88	1.503,30	-358,42	
850104.32410.39901-Sortides Alumnes IES M.Biada	0,00		0,00	3.404,20	3.404,20	7.648,72	-4.244,52	
	<b>1.393.654,23</b>	<b>12.217,88</b>	<b>1.405.872,11</b>	<b>2.313.812,87</b>	<b>907.940,76</b>	<b>2.102.020,46</b>	<b>211.792,41</b>	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Pàgina	65/179



- **Recàrrecs i interessos de demora:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018-17	
310200.00011.39300-Interessos de demora PMU RENGLE	0,00		0,00	491.894,57	491.894,57		491.894,57	
310900.00011.39200-Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19		80.700,19	133.747,15	53.046,96	116.752,31	16.994,84	
310900.00011.39300-Interessos de demora	188.089,42		188.089,42	321.572,90	133.483,48	309.182,56	12.390,34	
310900.00011.39908-Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00		0,00	2.893,25	2.893,25	2.759,16	134,09	
310903.00011.39211-Recàrrec de construyiment	738.134,89		738.134,89	923.500,74	185.365,85	766.740,79	156.759,95	
320000.00011.39300-Interessos de demora. Devol. Ingressos Indeguts Impostos	0,00		0,00	31,91	31,91	351,90	-319,99	
320000.00011.39901-Devolució Ingressos Indeguts TGSS	0,00		0,00	1.202,91	1.202,91	2.687,84	-1.484,93	
850101.32310.39210-Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	3.000,00		3.000,00	2.206,79	-793,21	2.301,69	-94,90	
850102.32330.39210-Recàrrec cobrament període executiu escola música	1.000,00		1.000,00	144,87	-855,13	157,81	-12,94	
	<b>1.010.924,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.010.924,50</b>	<b>1.877.195,09</b>	<b>866.270,59</b>	<b>1.200.934,06</b>	<b>676.261,03</b>	

En conjunt s'han liquidat +866mil€ més respecte a la previsió inicial, amb una execució elevada dels interessos de demora i del recàrrec per liquidacions fora de termini que ha estat superior també a l'execució del 2017. Aquesta major liquidació correspon en part al concepte d'Interessos de demora del PMU Rengle: S'ha rebut l'ingrés corresponent als +3,5M€ per la cessió de crèdit que va fer PUMSA a favor de l'Ajuntament pel deute que tenien els propietaris d'un sector del Rengle i que tenia venciment el mes de març del 2017, i pel qual els propietaris havien demanat un ajornament pel seu pagament fins al mes de març del 2018. Durant el primer trimestre ha estat liquidat la totalitat del deute i els interessos de demora corresponents a aquest pagament han estat de +491.894,57.-€. La resta de conceptes també s'han liquidat per sobre del previst.

- **Reintegres i retorn cànon deixalleries:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018-17	
310200.00011.38900-Reintegrament interessos préstec BBV15	0,00		0,00	10.400,21	10.400,21		10.400,21	
310800.00011.38900-Reintegrament's Subvencions	0,00		0,00	24.745,41	24.745,41	9.473,84	15.271,57	
310900.00011.38900-Reintegrament's operacions de tancats	0,00		0,00	36.778,34	36.778,34	527.954,40	-491.176,06	
320000.00011.38900-Reintegrament's Nomina jubilacions	0,00		0,00	7.596,51	7.596,51	730,51	6.866,00	
710100.16212.39902-Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	238.467,34		238.467,34	257.400,72	18.933,38	231.231,61	26.169,11	
710100.16231.39902-Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	18.675,00		18.675,00	19.174,55	499,55	16.734,10	2.440,45	
	<b>257.142,34</b>	<b>0,00</b>	<b>257.142,34</b>	<b>356.095,74</b>	<b>98.953,40</b>	<b>786.124,46</b>	<b>-430.028,72</b>	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Pàgina	66/179



Ingressos per retorn del cànon de depòsit ió de residus municipals pel qual es retorna part del cànon pagat als ens que justifiquin la recollida i lliurament a les plantes de tractament de les fraccions residuals i als ens titulars de les deixalleries. S'ha rebut majors ingressos per import de +19.432.-€

El detall de ls ingressos rebuts per aquest concepte son els següents:

Total bestretes exercici 2018									
	Pressup	1ª	2ª	3ª	4ª	TOTAL BESTRETES REBUDES	Liquidacio Def. Canon 2017	TOTAL REBUT EXERCICI 2018	Var
<b>Distribució retorn cànon 2018</b>									
Ingrés retorn cànon infraestructures (form)	238.467,34	43.652,34 €	43.652,34 €	43.652,34 €	43.652,34 €	174.609,36 €	82.791,36 €	257.400,72 €	18.933,38 €
Ingrés retorn cànon infraestructures (deix)	18.675,00	3.285,66 €	3.285,66 €	3.285,66 €	3.285,66 €	13.142,64 €	6.031,91 €	19.174,55 €	499,55 €
	<b>257.142,34 €</b>	<b>46.938,00 €</b>	<b>46.938,00 €</b>	<b>46.938,00 €</b>	<b>46.938,00 €</b>	<b>187.752,00 €</b>	<b>88.823,27 €</b>	<b>276.575,27 €</b>	<b>19.432,93 €</b>

• **Altres ingressos eventuais:**

ANÀLISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018									
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Var Exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018-17	Comparativa 2018-17	
110000.49112.39901-Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86		5.019,86	3.667,85	-1.352,01	6.659,83	-2.991,98		
300300.92046.39900-Costes judicials	5.000,00		5.000,00	10.252,39	5.252,39	10.822,13	-569,74		
310200.10011.39901-Altres ingressos. Variis	0,00		0,00		0,00	973,96	-973,96		
310400.92061.39904-Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38		1.666,38	702,95	-963,43	1.068,02	-365,07		
310900.10011.39900-Recursos eventuais	27.503,45		27.503,45	10.417,84	-17.085,61	27.010,34	-16.592,50		
310900.10011.39905-Prescripcions devolucions ingressos indeguts	0,00		0,00	11.564,66	11.564,66	7.967,94	3.596,72		
340100.49122.39901-Altres ingressos. Assegurances instal·lacions SITT	0,00	8.402,83	8.402,83	8.402,83	0,00		8.402,83		
410401.15222.39901-Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00		55.460,00	11.419,69	-44.040,31	32.556,69	-21.137,00		
700602.10011.39903-Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00		0,00	2.547,77	2.547,77	2.070,07	477,70		
710200.34211.39906-Altres ingressos manteniment instal·lacions	25.437,70		25.437,70	1.745,45	-23.692,25	0,00	1.745,45		
710201.32312.39901-Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	3.611,88	3.611,88	4.255,75	643,87	3.279,10	976,65		
710202.92071.39901-Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	203,17	203,17	3.629,39	3.426,22	7.552,29	-3.922,90		
830000.33211.39901-Prestec interbibliotecari	100,00		100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00		
830000.33812.39901-Altres ingressos Santes	5.000,00		5.000,00	7.002,07	2.002,07	5.718,17	1.283,90		
830000.10011.39900-Altres ingressos Cultura	100,00		100,00	116,63	16,63	2,90	113,73		
840000.34011.39901-Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00		300,00	247,69	-52,31	128,48	119,21		
	<b>125.587,39</b>	<b>12.217,88</b>	<b>137.805,27</b>	<b>75.972,96</b>	<b>-61.832,31</b>	<b>105.809,92</b>	<b>-29.836,96</b>		

En conjunt s'han rebut 75.972,96.- en concepte d'altres ingressos, amb una desviació de -61mil€ respecte al pressupost, i -29mil€ respecte a l'exercici 2017. Aquests menors ingressos respecte a l'any 2017 corresponen al concepte de recursos eventuais (-16.592.-€) i ve donat per que l'exercici anterior es varen

rebre majors ingressos despesa en electricitat dels exercicis anteriors provocats pel retard en assumir els subministraments elèctrics contractats, i també pel menor import liquidat en execucions subsidiàries (-21.137.-€)

Remarcar que en aquests conceptes es comptabilitzen aquells ingressos eventuais i excepcionals (indemnitzacions d'assegurances, altres ingressos de devolucions d'impostos, interessos de demora per devolucions, i prescripcions de devolucions d'ingressos indeguts.

<b>CSV (Codi segur de verificació)</b>	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	<b>Data i hora</b>	21/03/2019 11:12:32
<b>Normativa</b>	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
<b>Signat per</b>	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
<b>Signat per</b>	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
<b>URL de verificació</b>	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74</a>	<b>Pàgina</b>	68/179



CAPITOL IV.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS

COMPARATIVA 2018/17

CONCEPTE	PRESS INICIAL 2018	MOD. PRESS.	PRESS FINAL 2018	DR NETS 2018	Var Presup/Liq 31/12/18	% execució pressup.	DR NETS 2018	Variació DR 2018/17	% var.
De l'Estat *	26.629.877,40 €	118.385,24 €	26.748.262,64 €	26.815.949,39 €	67.686,75 €	100,25%	26.193.670,13 €	622.279,26	2,38%
D'Empres Municipals	7.900,00 €	0,00 €	7.900,00 €	0,00 €	-7.900,00 €	0,00%	7.900,00 €	-7.900,00	-100,00%
De la Generalitat	13.075.577,74 €	3.364.463,88 €	16.440.041,62 €	16.876.461,30 €	436.419,68 €	102,65%	14.613.276,43 €	2.263.184,87	15,49%
De la Diputació	1.513.816,51 €	2.126.318,13 €	3.640.134,64 €	2.689.935,24 €	-950.199,40 €	73,90%	3.986.382,98 €	-1.296.447,74	-32,52%
Altees Ens. Locals	346.000,00 €	1.031.830,49 €	1.377.830,49 €	1.044.251,85 €	-333.578,64 €	75,79%	1.421.273,51 €	-377.021,66	-26,53%
D'Aportacions Privats	36.200,00 €	4.207,00 €	40.407,00 €	47.853,33 €	7.446,33 €	118,43%	38.444,77 €	9.408,56	24,47%
De Fons Europeus	179.306,92 €	0,00 €	179.306,92 €	653,96 €	-178.652,96 €	0,36%	0,00 €	653,96	#DIV/0!
*No inclou la PIE de cap.1,2									
<b>TOTAL CAPITOL 4</b>	<b>41.788.678,57</b>	<b>6.645.204,74</b>	<b>48.433.883,31</b>	<b>47.475.105,07</b>	<b>-958.778,24</b>	<b>98,02%</b>	<b>46.260.947,82</b>	<b>1.214.157,25</b>	<b>2,62%</b>
Cessió impostos (Cap I-II)	4.977.758,26 €	0,00 €	4.977.758,26 €	5.668.344,09 €	690.585,83 €	113,87%	5.234.233,30 €	434.110,79 €	8,29%
<b>TOTAL CAPITOL 4 (Amb PIE)</b>	<b>46.766.436,83</b>	<b>6.645.204,74</b>	<b>53.411.641,57</b>	<b>53.143.449,16</b>	<b>-268.192,41</b>	<b>99,50%</b>	<b>51.495.181,12</b>	<b>1.648.268,04</b>	<b>3,20%</b>

Els ingressos rebuts en concepte de subvencions i transferències, amb tota la PIE dels capítols 1 i 2 inclosa en el capítol 4, han estat de **53.143.449,16-€**, el que suposa un +3,2% de variació respecte a l'exercici anterior. S'ha assolit el 99,5% d'execució.

Respecte a l'exercici 2017 s'han rebut +1,6M€, pel major import rebut per part de la Generalitat de Catalunya (+2,2M€) i les aportacions de l'Estat (+622mil€), que han compensat els menors imports rebuts per la Diputació de Barcelona (-1,2M€), i també per les subvencions d'altres ens locals (-377mil€)

S'han rebut 32.484.293-€ de subvencions i transferències per part de l'Estat (tenint en compte tota la cessió d'impostos de capítols I i II), amb una execució del 113% i una desviació de +758mil€ respecte al pressupost. Les entregues a compte de la cessió d'impostos i el Fons Complementari rebudes per aquest any 2018 han estat +1,4M€ respecte a la previsió inicial, pel que fa a la liquidació definitiva de l'exercici 2016 ha estat positiva en +559mil€, amb una desviació -921mil€ respecte al pressupost.

Pel que fa a les **subvencions rebudes per part de la Generalitat de Catalunya** s'han rebut 16.876.461,30-€, amb una execució del 102% del pressupost final.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	69/179



Respecte a les previsions finals del 2018, els majors ingressos s'han produït en la subvenció de l'IP M. Biada (+1,2M€), i ha permès compensar els dèficits en la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol (-678mil€) que s'ha rebut en part de la Diputació de Barcelona.

Per part de la **Diputació de Barcelona** el Pressupost final ha estat de 3.640.134.-€, amb majors import respecte al pressupost inicial de + 2,1M€, s'han comptabilitzat drets reconeguts per import de 2.689.935.-€, amb una desviació de -950mil respecte al pressupost. Aquesta desviació i menor execució ve motivada per l'aplicació del canvi de criteri en el canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets, ja que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant te reconeguda l'obligació de la subvenció. L'efecte del canvi de criteri en la comptabilització dels ingressos, farà que la diferència d'execució en els Drets reconeguts d'aquest any es regularitzarà l'any 2019 amb el reconeixement dels drets pendents

### **1.- SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES REBUDES PER PART DE L'ESTAT.**

SUBVENCIONS REBUDES PER LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA						Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Mod. Pressup	Pressupost Actual	Drets Reconeguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
Subvenció Prestec Vivendes PO		0,00	0,00	50.334,48		18.775,99	31.558,49
Fons Complementari de Finançament (PIE)	26.341.125,88	0,00	26.341.125,88	26.511.645,71	170.519,83	26.251.324,96	260.320,75
Reintegrant liq. definitiva 2008 Fons Compl. Finançament (PIE)		0,00	0,00	-72.210,12	-72.210,12	-72.210,12	0,00
Reintegrant liq. definitiva 2009 Fons Compl. Finançament (PIE)		0,00	0,00	-295.841,88	-295.841,88	-295.841,88	0,00
Transfèrència INE		0,00	0,00	1.328,75	1.328,75	1.309,42	19,33
Junta Arbitral de Consum	2.000,00	0,00	2.000,00	7.310,91	5.310,91	5.296,86	2.014,05
Subvenció Ministerio - Joventut	42.601,52	118.385,24	160.986,76	264.313,00	103.326,24	264.313,00	-6.962,00
Subvenció Erasmus+ IP Biada (SEPIE)		0,00	0,00	349.068,54	104.918,54	278.052,90	71.015,64
Transf. Transport Públic	244.150,00	0,00	244.150,00	26.815.949,39	26.571.799,39	26.193.670,13	622.279,26
<b>Total general</b>	<b>26.629.877,40</b>	<b>118.385,24</b>	<b>26.748.262,64</b>	<b>26.815.949,39</b>	<b>67.686,75</b>		

Les subvencions rebudes per part de l'Estat, a mes del Fons Complementari de Finançament (PIE), són:

- Subvenció pel transport públic urbà, amb una variació de +104.918.-€ respecte a la previsió inicial.
- Subvenció préstec vivendes PO, no prevista inicialment, per import de 50.334,48.-€

### **Fons Complementari de Finançament (PIE) i Transfèrència Participació en els tributs de l'Estat (PIE):**

El sistema de participació engloba tant la cessió de la recaptació de l'Estat en una cistella d'impostos, com la compensació per pèrdua de l'IAE i un Fons complementari de finançament. La cessió d'impostos definitiva del 2016 ha estat notificada un cop s'ha liquidat el pressupost de l'Estat, i els imports de finitius varien d'un exercici respecte a l'altre en funció de l'import de l'exercici anterior més un índex d'evolució que depèn dels ingressos tributaris de l'estat. Això suposa que el sistema de finançament estableix unes quantitats per rebre a compte (xifra consignada en els pressupostos de l'Estat), i a mitjans

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	70/179





d'exercici es rebí la liquidació definitiva de l'exercici n-2. En aquest cas, la liquidació definitiva del 2016 ha estat de +559.993,04.-€A aquests imports cal afegir, que pels exercicis 2008 i 2009 el saldo definitiu de la liquidació anual va resultar negatiu, i el reintegrament es produeix en 120 mensualitats des de l'exercici 2012.

En conjunt, durant l'exercici 2018, la transferència total rebuda per part de l'Estat en concepte de Fons Complementari i Participació en els Tributs ha estat de 31.693.891,04.-€. D'aquests, 5,2M€ corresponen a impostos cedits, el que suposa +239mil€ respecte a l'exercici 2017. Pel que fa al Fons Complementari l'import rebut ha estat de 26.476.809.-€, un import de +1,1M€ respecte als imports del 2017. Com comentàvem anteriorment, la liquidació definitiva de l'exercici 2016 ha resultat positiva en +559mil€ (-92,1mil€ respecte al pressupost).

**L'evolució del Fons Complementari de Finançament (PIE) i Transferència Participació en els tributs de l'Estat (PIE)** dels darrers anys ha estat la següent:

EVOLUCIÓ LIQUIDACIÓ PIE ANY 2012-2017 - (Entregues a compte i liquidacions definitives)									
Concepte	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Var 2017/16		
cessió tipf	1.784.306,34 €	1.790.587,08 €	1.713.789,12 €	1.781.540,04 €	1.836.485,28 €	1.913.488,02 €	77.002,74 €		
cessió lva	988.717,08 €	2.021.086,32 €	1.948.609,88 €	2.364.858,12 €	2.158.439,4 €	2.441.520,06 €	283.080,66 €		
cessió alcohol	16.173,30 €	29.349,84 €	30.166,36 €	30.768,29 €	31.894,56 €	30.728,52 €	-1.166,04 €		
prod intermedis	356,46 €	692,28 €	674,37 €	919,14 €	741,96 €	897,60 €	155,64 €		
cessió cervesa	4.985,58 €	10.131,12 €	9.538,56 €	10.781,35 €	10.864,56 €	10.107,36 €	-757,20 €		
cessió tabac	148.943,10 €	231.444,84 €	197.120,52 €	223.313,54 €	245.178,72 €	211.163,10 €	-34.015,62 €		
cessió hidrocarburs	185.378,94 €	307.951,44 €	296.911,32 €	399.511,46 €	348.610,92 €	369.853,74 €	21.242,82 €		
<b>Total impostos cedits</b>	<b>3.128.860,80 €</b>	<b>4.391.242,92 €</b>	<b>4.196.809,93 €</b>	<b>4.811.691,94 €</b>	<b>4.632.215,40 €</b>	<b>4.977.758,40 €</b>	<b>345.543,00 €</b>		
<b>Variació anual</b>	<b>-26,77%</b>	<b>40,35%</b>	<b>-4,43%</b>	<b>14,65%</b>	<b>-3,73%</b>	<b>7,46%</b>			
Fons Complementari	21.068.523,04 €	25.195.775,40 €	24.311.572,92 €	25.791.840,00 €	25.261.646,16 €	25.301.168,58 €	39.522,42 €		
<b>Total entregues a compte impostos cedits</b>	<b>24.197.383,84 €</b>	<b>29.587.018,32 €</b>	<b>28.508.382,85 €</b>	<b>30.603.531,94 €</b>	<b>29.893.861,56 €</b>	<b>30.278.926,98 €</b>	<b>385.065,42 €</b>		
<b>Variació anual</b>	<b>-6,17%</b>	<b>22,27%</b>	<b>-3,65%</b>	<b>7,35%</b>	<b>-2,32%</b>	<b>1,29%</b>			
Liquidació definitiva any N-2	3.530.598,04 €	136.228,56 €	1.235.342,07 €	-1.441.011,97 €	1.720.680,87 €	1.138.359,01 €			
Revisió Liq. Definitiva 2014						142.162,55 €			
<b>A retornar per liquidació definitiva 2008 en 5 anys (a partir exercici 2011)</b>	<b>-372.183,84 €</b>	<b>-73.105,21 €</b>	<b>-223.310,28 €</b>	<b>-91.951,32 €</b>	<b>-91.951,29 €</b>	<b>-91.951,32 €</b>			
<b>A retornar per liquidació definitiva 2009 (a partir exercici 2012) (*)</b>	<b>-1.133.316,88 €</b>	<b>-567.990,59 €</b>	<b>-849.919,91 €</b>	<b>-349.994,96 €</b>	<b>-349.994,91 €</b>	<b>-349.995,00 €</b>			
<b>Total rebut Ajuntament PIE</b>	<b>26.222.481,16 €</b>	<b>29.082.151,10 €</b>	<b>28.670.494,73 €</b>	<b>30.161.585,66 €</b>	<b>29.731.584,26 €</b>	<b>31.117.502,22 €</b>	<b>1.385.917,96 €</b>		

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	71/179



CESSIÓ IMPOSTOS ESTAT (PIE) - LIQUIDACIÓ EXERCICI 2018				
Concepte	LIQUIDACIÓ 2017	PRESSUPOST 2018	previsió LIQUIDACIÓ 2018	Desviació Pss/Liq 2018
cessió irpf	1.913.488,02 €	1.913.488,02 €	1.946.640,62 €	33.152,60
cessió iva	2.441.520,05 €	2.441.520,05 €	2.618.966,08 €	177.446,03
cessió alcohol	30.728,51 €	30.728,51 €	31.599,22 €	870,71
prod intermedis	897,59 €	897,59 €	880,24 €	-17,35
cessió cervesa	10.107,38 €	10.107,38 €	11.360,89 €	1.253,51
cessió tabac	211.163,12 €	211.163,12 €	222.883,48 €	11.720,36
cessió hidrocarburs	369.853,61 €	369.853,61 €	384.751,23 €	14.897,62
<b>Total impostos cedits (cap I-II)</b>	<b>4.977.758,28 €</b>	<b>4.977.758,28 €</b>	<b>5.217.081,76 €</b>	<b>239.323,48 €</b>
<b>Fons Complementari (cap IV)</b>	<b>25.301.168,57 €</b>	<b>25.301.168,57 €</b>	<b>26.476.809,28 €</b>	<b>1.175.640,71 €</b>
<b>TOTAL cessió impostos i Fons</b>	<b>30.278.926,85 €</b>	<b>30.278.926,85 €</b>	<b>31.693.891,04 €</b>	<b>1.414.964,19 €</b>
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-91.951,29 €	-91.951,29 €	0,00 €
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-349.994,91 €	-349.994,91 €	0,00 €
<b>Total Cessió +reintegres</b>	<b>29.836.980,65 €</b>	<b>29.836.980,65 €</b>	<b>31.251.944,84 €</b>	<b>1.414.964,19 €</b>
Revisió Liq. Definitiva 2014	142.162,55 €	0,00 €	0,00 €	
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. I Cessió Impostos	1.738.359,01 €	1.481.903,49 €	559.993,04 €	-921.910,45 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31.117.502,21 €</b>	<b>31.318.884,14 €</b>	<b>31.811.937,88 €</b>	<b>493.053,74 €</b>

**En conjunt, respecte als imports pressupostats s'han rebut +493 mil€ en concepte de cessió d'impostos i Fons Complementari, d'acord amb el següent detall:**

Per una banda, les entregues a compte de la cessió d'impostos per l'exercici 2018 han estat de 5.217.081.-€ (amb una variació de +239mil€ respecte al pressupost. Els imports rebuts a compte del Fons Complementari han estat de 26.476.809.-€, amb un import de +1.175.640€ respecte al pressupost. En conjunt, +1,4M€ respecte al previst.

Per altra banda, la liquidació definitiva del 2016 ha estat menys positiva del que s'esperava : s'havia previst rebre un import positiu de la liquidació definitiva del 2016 d'import +1,4M€, que finalment ha estat de +559.993,04.-€.

### 3.- SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES REBUDES PER PART DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA.

Les subvencions rebudes per part de la Generalitat de Catalunya s'han rebut 16.876.461,30.-€, amb una execució del 102% del pressupost final i una desviació a final de l'exercici de +435mil.-€.

Aquests majors ingressos han estat, principalment pels majors ingressos rebuts per la subvenció de l'IP M. Biada: s'han rebut +711.184.-€ en concepte de major import en la subvenció de l'exercici i per una altra banda s'han rebut +578.362.-€ en concepte de regularització d'importos pendents de la subvenció de l'exercici 2017, en conjunt +1.3M€. Aquests majors ingressos han compensat el dèficit en la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol (-678mil€) que si s'ha rebut en part de la Diputació de Barcelona,

**Classificació subvencions rebudes per la Generalitat de Catalunya i per programes de destí de la despesa:**

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	72/179





SUBVENCIONS GENERALITAT DE CATALUNYA CLASSIFICACIÓ PER DESTÍ DE DESPESA		Comparativa 2018/17		
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Final	Drets Reconeguts Nets 2018	Var DR/Pressup 2017/16
<b>0-DEUTE PÚBLIC</b>		<b>0,00</b>	<b>452,23</b>	<b>-452,23</b>
<b>1-SERVEIS PÚBLICS BÀSICS</b>	<b>44.789,57</b>	<b>44.789,57</b>	<b>31.325,27</b>	<b>-13.464,30</b>
13-Seguretat i mobilitat ciutadana	21.476,84	21.476,84	31.325,27	9.848,43
15-Habitatge i urbanisme	23.312,73	23.312,73	0,00	-23.312,73
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>4.690.359,85</b>	<b>7.570.189,93</b>	<b>7.517.360,40</b>	<b>-52.829,53</b>
<b>23-Serveis socials i promoció social</b>	<b>4.099.567,42</b>	<b>4.099.567,42</b>	<b>4.160.737,65</b>	<b>61.170,23</b>
231-Assistència social primària	4.099.567,42	4.099.567,42	4.160.737,65	61.170,23
<b>24-Foment de l'ocupació</b>	<b>590.792,43</b>	<b>3.470.622,51</b>	<b>3.356.622,75</b>	<b>-113.999,76</b>
241-Foment de l'ocupació	590.792,43	3.470.622,51	3.356.622,75	-113.999,76
<b>3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b>	<b>7.056.850,86</b>	<b>7.134.586,77</b>	<b>7.560.279,78</b>	<b>425.693,01</b>
<b>31-Sanitat</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
311-Protecció de la salubritat pública			0,00	0,00
<b>32-Educació</b>	<b>6.842.850,86</b>	<b>6.910.586,77</b>	<b>7.450.735,78</b>	<b>540.149,01</b>
323-Func centres doc d'enseny preescolar i primària	775.829,14	828.773,34	114.729,59	-714.043,75
324-Func centres doc d'enseny secundària	6.047.121,72	6.049.913,43	7.307.606,19	1.257.692,76
325-Vigilància compliment escolaritat oblig	19.900,00	31.900,00	28.400,00	-3.500,00
<b>33-Cultura</b>	<b>214.000,00</b>	<b>224.000,00</b>	<b>109.544,00</b>	<b>-114.456,00</b>
332-Biblioteques i arxius			0,00	0,00
333-Equipaments culturals i museus	194.000,00	194.000,00	107.152,80	-86.847,20
334-Promoció cultural	20.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
336-Protecció i gestió del patrimoni historic-artístic	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
338-Festes populars i celebracions		0,00	2.391,20	2.391,20
<b>4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>581.246,04</b>	<b>607.544,70</b>	<b>653.078,84</b>	<b>45.534,14</b>
<b>43-Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses</b>	<b>47.045,55</b>	<b>73.344,21</b>	<b>65.396,04</b>	<b>-7.948,17</b>
431-Comerç	27.045,55	27.045,55	21.636,44	-5.409,11
432-Informació i promoció turística	20.000,00	46.298,66	46.298,66	0,00
433-Desenvolupament empresarial		0,00	-2.539,06	-2.539,06
<b>44-Transport públic</b>	<b>534.200,49</b>	<b>534.200,49</b>	<b>587.682,80</b>	<b>53.482,31</b>
441-Transport de viatgers	534.200,49	534.200,49	587.682,80	53.482,31
<b>9-ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>50.802,71</b>	<b>431.401,94</b>	<b>520.864,04</b>	<b>89.462,10</b>
<b>92-Serveis de caràcter general</b>	<b>50.802,71</b>	<b>431.401,94</b>	<b>520.864,04</b>	<b>89.462,10</b>
920-Administració general		226.930,72	226.930,72	0,00
922-Coord i org institucionals entitats locals	25.000,00	173.668,51	163.611,25	-10.057,26
923-Informació bàsica i estadística	25.802,71	30.802,71	130.322,07	99.519,36
924-Participació ciutadana				
<b>I-Ingressos genèrics</b>	<b>651.528,71</b>	<b>651.528,71</b>	<b>599.233,72</b>	<b>-52.294,99</b>
<b>Total general</b>	<b>13.075.577,74</b>	<b>16.440.041,62</b>	<b>16.882.594,28</b>	<b>442.552,66</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	73/179



L'anàlisi de les subvencions rebudes per àmbits és el següent:

SUBVENCIONS REBUDES PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA							Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>4.099.567,42</b>	<b>4.099.567,42</b>	<b>4.160.737,65</b>	<b>74.037,56</b>	<b>101,49%</b>	<b>3.956.346,37</b>	<b>204.391,28</b>
<b>23-Serveis socials i promoció social</b>	<b>4.099.567,42</b>	<b>4.099.567,42</b>	<b>4.160.737,65</b>	<b>61.170,23</b>	<b>101,49%</b>	<b>3.956.346,37</b>	<b>204.391,28</b>
2310-Administ. gral. serveis socials i altres	1.144.977,25	1.144.977,25	1.144.977,25	0,00	100,00%	965.741,20	179.236,05
2311-Atenció a la infància	371.470,11	371.470,11	364.536,78	-6.933,33	98,13%	390.136,78	-25.600,00
2312-Atenció a la gent gran			0,00	5.000,00			5.000,00
2313-At. persones dependència i accessib. universal	2.245.595,04	2.245.595,04	2.247.732,47	2.137,43	100,10%	2.079.563,40	168.169,07
2314-Promoció social	205.100,02	205.100,02	200.977,57	-4.122,45	97,99%	191.732,10	9.245,47
2315-Atenció a joves	41.000,00	41.000,00	38.950,00	-2.050,00	95,00%	176.578,29	-137.628,29
2316-Promoció de la igualtat de gènere	46.000,00	46.000,00	58.867,33	12.867,33	127,97%	57.169,60	1.697,73
2317-Atenció nova ciutadania	45.425,00	45.425,00	99.696,25	54.271,25	219,47%	95.425,00	4.271,25

- **Atenció Nova Ciutadania:** S'han rebut els imports de les subvencions per projectes de Ciutadania i Convivència per import de 99mil€ amb una desviació de +54mil respecte a la previsió inicial, tot i que aquest major ingrés no és ja que en principi estaven comptabilitzats 50mil€ com a fons provinents de Fons Europeus, i finalment han estat atorgats via Generalitat.
- **Administració general serveis socials:** S'han rebut +1.144.977,25.-€ d'acord amb els imports previstos en el Contracte Programa, respecte al 2017 s'han rebut +179.236-€ respecte amb les aportacions previstes en el Contracte-Programa pels exercicis 2017 i 2018
- **SAD Dependència i SAD Social:** S'han comptabilitzat ingressos per import de 2.111.697,38.-€, que corresponen als ingressos pel Contracte Programa de l'exercici 2018 pels conceptes del SAD Social i SAD Dependència amb una desviació a final d'exercici de 2.137.-€ respecte a la previsió inicial per l'import rebut en concepte de liquidació definitiva de l'exercici 2017. La liquidació definitiva del Dictamen es realitza durant l'exercici següent una vegada s'ha realitzat la validació definitiva de la justificació econòmica i tècnica per part del Departament de Benestar Social, i en el cas de la liquidació definitiva del 2017 els imports s'han reconegut durant l'any 2018 i es van valorar en 200mil.-€ en funció del major nombre d'hores liquidades. Pel que fa a la liquidació definitiva del 2018, el dictamen es rebrà durant l'any 2019 i s'ha valorat que aquesta liquidació definitiva serà d'aproximadament +246mil€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	74/179



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>INGRESSOS TOTALS PRESSUPOSTATS:</b>	1.392.278,04	1.441.627,04	1.617.792,04	1.642.040,04	2.238.588,01	1.815.112,10	2.109.559,95
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,95
Ingressos dependència	986.912,00	1.036.261,00	1.212.426,00	1.236.674,00	1.833.221,97	1.409.750,00	1.652.043,00
<b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	1.392.278,04	1.506.740,37	1.504.407,49	1.874.697,98	1.787.470,10	1.943.528,31	2.111.697,38
SAD Social- Ingressos liquidats exercici	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,94	457.516,95
SAD Social- Liquidació definitiva Exercici anterior			30.402,45	40.536,60			
SAD Dependència - Ingressos liquidats exercici	986.912,00	1.036.261,00	1.068.639,00	1.236.674,00	1.382.108,00	1.409.750,00	1.452.043,00
SAD Dependència - Liquidació definitiva Exercici anterior		65.113,33		192.121,34		76.261,37	202.137,43
<b>Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos</b>		<b>65.113,33</b>	<b>-113.384,55</b>	<b>232.657,94</b>	<b>-451.117,91</b>	<b>128.416,21</b>	<b>2.137,43</b>
<b>% despesa finançada amb subvenció</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>
<b>DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS</b>	<b>2.109.512,18</b>	<b>2.282.939,95</b>	<b>2.279.405,29</b>	<b>2.840.451,48</b>	<b>2.708.288,03</b>	<b>2.944.739,86</b>	<b>3.199.541,48</b>
<b>DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)</b>	<b>1.767.324,04</b>	<b>2.043.280,32</b>	<b>2.470.097,65</b>	<b>2.534.251,03</b>	<b>2.882.660,71</b>	<b>3.358.168,54</b>	<b>3.641.864,25</b>
Despeses SAD social						905.472,01	979.264,07
Despeses SAD dependència						2.452.696,53	2.662.600,18

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	75/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA						Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>590.792,43</b>	<b>3.470.622,51</b>	<b>3.356.622,75</b>	<b>-113.999,76</b>	<b>96,72%</b>	<b>2.979.743,05</b>	<b>376.879,70</b>
<b>24-Foment de l'ocupació</b>	<b>590.792,43</b>	<b>3.470.622,51</b>	<b>3.356.622,75</b>	<b>-113.999,76</b>	<b>96,72%</b>	<b>2.979.743,05</b>	<b>376.879,70</b>
241-Foment de l'ocupació	232.000,00	443.910,00	433.661,78	-10.248,22	97,69%	398.719,50	34.942,28
2411-Formació							
2412-Formació-treball	2.005.096,08		1.958.011,38	-47.084,70	97,65%	1.421.194,83	536.816,55
2413-Formació-orientació	238.789,88	476.613,88	445.255,25	-31.358,63	93,42%	700.656,85	-255.401,60
2414-Intermediació	92.957,00	517.957,00	497.050,87	-20.906,13	95,96%	433.628,85	63.422,02
2415-Suport i cooperació	27.045,55	27.045,55	22.643,47	-4.402,08	83,72%	25.543,02	-2.899,55

**Foment de l'Ocupació:** s'han rebut subvencions per un import de 3,4M€ amb una desviació de -114mil€ a final d'exercici. Respecte al 2017 s'han rebut +377mil€.

La subvenció per a formació ocupacional per a persones desocupades s'ha vist incrementada en +35mil€.

Les subvencions per als projectes de plans d'ocupació s'han incrementat respecte l'any 2017 en 537mil€, i inclouen: les subvencions atorgades per a la contractació de joves en pràctiques (138mil€); el Programa Treball i Formació de la convocatòria 2017 amb un increment de 24 persones més a contractar (en total 107) i amb la novetat d'una nova línia denominada "Dona" amb contractacions de 12 mesos; i els plans d'ocupació del projecte Treball als barris.

En el subprograma d'Informació i orientació, les subvencions han disminuït en -255mil€ respecte el 2017, degut a que alguns programes que es van executar el 2017 no han comptat amb convocatòria per al 2018 (Joves per l'Ocupació, Integrals per a persones aturades de llarga durada i Integrals joves). S'han rebut les subvencions dels dispositius d'inserció de Treball als barris (Incorpora't i Jo també), els itineraris d'inserció per a persones destinatàries de la renda garantida de ciutadania dins del marc del Contracte Programa amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, el nou programa Ubicat, la primera anualitat de l'agent d'ocupació i desenvolupament local de l'àmbit d'ocupació jove.

En el subprograma d'Intermediació s'han rebut +63 €, i corresponen a la subvenció de la nova edició de la nova convocatòria del projecte "30 Plus" (282mil€) de les accions d'intermediació amb agències de col·locació, i la nova convocatòria del projecte "30 Plus" (282mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	76/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA							Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b>	<b>7.056.850,86</b>	<b>7.134.586,77</b>	<b>7.560.279,78</b>	<b>425.693,01</b>	<b>1,06</b>	<b>6.296.063,18</b>	<b>1.264.216,60</b>
<b>31-Sanitat</b>				<b>0,00</b>		<b>21.471,33</b>	<b>-21.471,33</b>
3111-Protecció de la salut ambiental				<b>0,00</b>		21.471,33	-21.471,33
<b>32-Educació</b>	<b>6.842.850,86</b>	<b>6.910.586,77</b>	<b>7.450.735,78</b>	<b>540.149,01</b>	<b>1,08</b>	<b>5.961.242,80</b>	<b>1.489.492,98</b>
3231-Escoles bressol	714.043,75	714.043,75	0,00	-714.043,75	0,00	0,00	0,00
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	61.785,39	114.729,59	114.729,59	0,00	1,00	61.785,39	52.944,20
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	6.047.121,72	6.049.913,43	7.307.606,19	1.257.692,76	1,21	5.873.557,41	1.434.048,78
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	19.900,00	31.900,00	28.400,00	-3.500,00	0,89	25.900,00	2.500,00
<b>33-Cultura</b>	<b>214.000,00</b>	<b>224.000,00</b>	<b>109.544,00</b>	<b>-114.456,00</b>	<b>0,49</b>	<b>313.349,05</b>	<b>-203.805,05</b>
3321-Biblioteques públiques						0,00	0,00
3331-Activitat museística	12.000,00	12.000,00	9.552,80	-2.447,20	0,80	12.012,00	-2.459,20
3332-Arts visuals i cinema	126.000,00	126.000,00	97.600,00	-28.400,00	0,77	104.500,00	-6.900,00
3333-Arts escèniques	56.000,00	56.000,00	0,00	-56.000,00	0,00	56.000,00	-56.000,00
3341-Promoció cultural		10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	115.492,81	-115.492,81
3361-Arqueologia i patrimoni	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	25.344,24	-25.344,24
3381-Cultura popular i tradicional		0,00	2.391,20	2.391,20	0,00	0,00	2.391,20
<b>Total general</b>	<b>7.056.850,86</b>	<b>7.134.586,77</b>	<b>7.560.279,78</b>	<b>425.693,01</b>	<b>105,97%</b>	<b>6.296.063,18</b>	<b>1.264.216,60</b>

- Cultura:** S'han comptabilitzat drets reconeguts import de 109mil€ amb un dèficit de -114mil€ respecte al pressupost. Els ingressos obtinguts en el programa d'arts escèniques aquest programa presenten dèficit de -56mil€ pel canvi de criteri en la comptabilització. Tot hi haver-se atorgat subvencions per import de 56mil€ aquestes no s'han comptabilitat atès que la seva justificació no es realitza fins el final de febrer de l'exercici següent un quan es presenta la memòria de tota l'activitat realitzada. En Promoció cultural resta pendent de reconèixer la subvenció del Consell Gaudí 10mil€ pel canvi de criteri en la comptabilització de les subvencions. En Arts visuals i cinema han disminuït en 13mil€ pel canvi de criteri en la comptabilització de les subvencions. Pel què fa als ingressos del programa d'Arqueologia i Patrimoni no s'ha executat la subvenció prevista atès que no ha estat acceptat el Projecte de recerca per al període 2018-2021 "La residència i evolució de la casa benestant romana a la costa central de la Laietània (Els Jaciments de Torre Llauder, Iluro i ca l'Arnau)".

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	77/179





- **Educació:** s'han rebut 7.450.735,78.-€ amb una desviació de +540mil€ a final d'exercici que correspon a la major subvenció rebuda per l'IP M. Biada per import de +1.2M€ que ha compensat el dèficit de l'import no rebut per les Escoles Bressol . S'han reconegut subvencions amb una execució del 106% amb una desviació de +502mil€ respecte a la previsió inicial i amb un major import respecte a l'exercici 2017 de +648mil€.

- Subvenció Generalitat Escola Música; hi ha hagut un dret reconegut superior respecte el 2017 de +53mil€.

- Subvenció Generalitat Institut Miquel Biada; hi ha hagut l'any 2018 una execució del 112% respecte el pressupost inicial (+711 mil€), i respecte el 2017 hi ha una execució de més de +886mil€, degut a l'increment de deu docents per la reducció d'una hora lectiva setmanal per llei entre d'altres coses.

El concepte de subvenció Biada exercicis anteriors de 578mil€ és degut a la diferència del cost de deu docents de setembre a desembre 2017 i de una part de la seguretat social empresa del 2017 que la Generalitat va pagar i imputar el 2018.

Subvenció Generalitat Programa Formació i Inserció; s'ha executat en un 69% el 2018 sobre el pressupost inicial per un canvi en la comptabilització dels ingressos.

### COMPARATIVA SUBVENCIÓ INSTITUT MIQUEL BIADA ANY 2017 I 2018

Concepte	Anv 2017 (rebut)	Anv 2017 (real)	Anv 2018 (rebut)	Anv 2018 (real)
Despeses de personal	5.405.293,76	5.405.293,76	6.410.876,09	6.410.876,09
Despeses de funcionament:	366.647,58	366.647,58	337.963,08	337.963,08
COST EXERCICIS/ Càlcul Generalitat	5.771.941,34	5.771.941,34	6.748.839,17	6.748.839,17
Total ingressos a deduir de la subvenció	-93.888,00	-93.888,00	-92.064,00	-92.064,00
<b>TOTAL SUBVENCIÓ</b>	5.678.053,34	5.678.053,34	6.656.775,17	6.656.775,17
Ajustament setembre-desembre exercici anterior	-17.100,51	201.103,15	201.103,15	0,00
Regulació quotes patronals SS 2017	0,00	311.181,08	311.181,08	0,00
Endarreriments pàga extra 2012	109.504,79	0,00	66.078,29	0,00
<b>TOTAL SUBVENCIÓ (amb ajustaments)</b>	5.770.457,61	6.190.337,56	7.235.137,68	6.656.775,17

**Diferència entre 2017 i 2018 real** **466.437,61**

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	78/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA							Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>581.246,04</b>	<b>607.544,70</b>	<b>653.078,84</b>	<b>45.534,14</b>	<b>107,49%</b>	<b>269.268,86</b>	<b>383.809,98</b>
<b>43-Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses</b>	<b>47.045,55</b>	<b>73.344,21</b>	<b>65.396,04</b>	<b>-7.948,17</b>	<b>89,16%</b>	<b>269.268,86</b>	<b>-203.872,82</b>
431-Comerç	27.045,55	27.045,55	21.636,44	-5.409,11	80,00%	27.045,55	-5.409,11
<b>4314-Comerç urbà</b>	<b>27.045,55</b>	<b>27.045,55</b>	<b>21.636,44</b>	<b>-5.409,11</b>	<b>80,00%</b>	<b>27.045,55</b>	<b>-5.409,11</b>
432-Informació i promoció turística	20.000,00	46.298,66	46.298,66	0,00	100,00%	26.196,08	20.102,58
<b>4323-Turisme</b>	<b>20.000,00</b>	<b>46.298,66</b>	<b>46.298,66</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>26.196,08</b>	<b>20.102,58</b>
433-Desenvolupament empresarial		0,00	-2.539,06	-2.539,06		216.027,23	-218.566,29
<b>4335-Cooperativisme</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.539,06</b>	<b>-2.539,06</b>		<b>216.027,23</b>	<b>-218.566,29</b>
<b>44-Transport públic</b>	<b>534.200,49</b>	<b>534.200,49</b>	<b>587.682,80</b>	<b>53.482,31</b>	<b>110,01%</b>	<b>0,00</b>	<b>587.682,80</b>
4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers	534.200,49	534.200,49	587.682,80	53.482,31	110,01%	0,00	587.682,80

- **Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes Empreses:** S'han rebut 65mil€, que suposa una reducció de -204mil€ respecte el 2017, degut a que el 2018 no s'han rebut les subvencions per projectes d'economia social (Ateneu Cooperatiu del Maresme "Cafè de Mar", i el projecte innovador FESS Mataró – Facilitem l'Economia Social i Solidària).

S'han rebut majors ingressos respecte el 2017 en la Transferència per l'Impost d'Establiments turístics (+20mil€). S'ha rebut també una subvenció del SOC per a la pròrroga de la contractació d'un AODL per projectes de dinamització del comerç urbà per import de 22mil€.

- **Transport:** S'ha comptabilitzat l'import per l'atorgament de la subvenció per la millora del transport urbà per import de 587.682.-€ i que correspon a la de l'exercici 2017 i ja que l'any anterior no es va rebre la comunicació de la subvenció.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6T SXINNUOP72FZUJJOE5ZR X74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6T SXINNUOP72FZUJJOE5ZR X74	Pàgina	79/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA						Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>9-ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>50.802,71</b>	<b>431.401,94</b>	<b>520.864,04</b>	<b>89.462,10</b>	<b>120,74%</b>	<b>326.885,64</b>	<b>193.978,40</b>
<b>92-Serveis de caràcter general</b>	<b>50.802,71</b>	<b>431.401,94</b>	<b>520.864,04</b>	<b>89.462,10</b>	<b>120,74%</b>	<b>326.885,64</b>	<b>193.978,40</b>
9204-Serveis Jurídics				0,00		54.907,00	-54.907,00
9222-Societats		226.930,72	226.930,72	0,00	100,00%	231.519,16	-4.588,44
9232-Formació, avaluació i planificació	25.000,00	173.668,51	163.611,25	-10.057,26	94,21%	35.459,48	128.151,77
9243-Suport del teixit associatiu		5.000,00	5.000,00	0,00	100,00%	5.000,00	0,00
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	25.802,71	25.802,71	125.322,07	99.519,36	485,69%	0,00	125.322,07

- **Serveis jurídics:** L'any 2017 es va rebre un import de 54.907.-€ en concepte de subvenció per al finançament de les despeses per l'organització de les eleccions al Parlament de Catalunya del passat 2016, pel que aquest any 2018 no s'ha rebut cap import.
- **Societats:** S'han rebut 226.930,72.-€ destinades a programes per finançar actuacions per promoure l'Habitatge Social, en concret per finançar les despeses de manteniment de l'oficina de l'Habitatge i per les despeses de mediació de lloguer social, aquestes tasques estan assumides actualment per PUMSA pel que l'import rebut ha estat traspassat íntegrament a PUMSA
- **Llei de Barris:** l'import comptabilitzat de 125.322,07.-€ correspon a les justificacions presentades en concepte dels diferents programes de la Llei de Barris

#### **4.- SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES REBUDES PER PART DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA**

Classificació subvencions rebudes per la Diputació de Barcelona i per programes de destí de la despesa:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	80/179





SUBVENCIONS DIPUTACIÓ DE BARCELONA CLASSIFICACIÓ PER DESTÍ DE DESPESA

Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Final	Drets Reconeguts Nets 2018	Var DR/Pressup
<b>1-SERVEIS PÚBLICS BÀSICS</b>	<b>22.800,00</b>	<b>74.163,15</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-73.163,15</b>
13-Seguretat i mobilitat ciutadana		0,00	0,00	0,00
16-Benestar comunitari		10.000,00	0,00	-10.000,00
17-Medi ambient		64.163,15	1.000,00	-63.163,15
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>775.785,98</b>	<b>1.946.585,03</b>	<b>1.356.144,16</b>	<b>-590.440,87</b>
23-Serveis socials i promoció social	613.785,98	953.881,89	331.622,37	-622.259,52
231-Assistència social primària	613.785,98	953.881,89	331.622,37	-622.259,52
24-Foment de l'ocupació	162.000,00	992.703,14	1.024.521,79	31.818,65
241-Foment de l'ocupació	162.000,00	992.703,14	1.024.521,79	31.818,65
<b>3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b>	<b>374.927,96</b>	<b>456.598,47</b>	<b>510.118,24</b>	<b>53.519,77</b>
31-Sanitat	119.661,37	187.596,70	33.526,84	-154.069,86
311-Protecció de la salubritat pública	119.661,37	187.596,70	33.526,84	-154.069,86
32-Educació	163.109,59	169.844,77	439.148,40	269.303,63
320-Administració general d'educació	107.268,81	107.268,81	391.864,97	284.596,16
323-Func centres doc d'enseny preescolar i primària	54.284,00	61.019,18	45.740,18	-15.279,00
324-Func centres doc d'enseny secundària		0,00	0,00	0,00
326-Serveis complementaris d'educació		0,00	0,00	0,00
327-Foment de la convivència ciutadana	1.556,78	1.556,78	1.543,25	-13,53
<b>33-Cultura</b>	<b>78.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>27.393,00</b>	<b>-57.607,00</b>
333-Equipaments culturals i museus	62.000,00	69.000,00	13.000,00	-56.000,00
338-Festes populars i celebracions	16.000,00	16.000,00	14.393,00	-1.607,00
34-Esport	14.157,00	14.157,00	10.050,00	-4.107,00
<b>4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>30.000,00</b>	<b>533.904,46</b>	<b>363.386,26</b>	<b>-170.518,20</b>
43-Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	15.000,00	474.529,46	363.386,26	-111.143,20
431-Comerç	15.000,00	68.500,00	20.584,00	-47.916,00
432-Informació i promoció turística		4.200,00	3.500,00	-700,00
433-Desenvolupament empresarial		401.829,46	339.302,26	-62.527,20
<b>49-Altres actuacions de caràcter econòmic</b>	<b>15.000,00</b>	<b>59.375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.375,00</b>
<b>9-ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>243.788,17</b>	<b>265.326,17</b>	<b>162.243,62</b>	<b>-103.082,55</b>
92-Serveis de caràcter general	121.250,00	142.788,00	71.675,75	-71.112,25
920-Administració general		18.000,00	0,00	-18.000,00
923-Informació bàsica i estadística	35.000,00	35.000,00	71.675,75	36.675,75
924-Participació ciutadana	86.250,00	89.788,00	0,00	-89.788,00
<b>93-Administració financera i tributària</b>	<b>122.538,17</b>	<b>122.538,17</b>	<b>90.567,87</b>	<b>-31.970,30</b>
I-Ingressos genèrics	66.514,40	363.557,36	297.042,96	-66.514,40
<b>Total general</b>	<b>1.513.816,51</b>	<b>3.640.134,64</b>	<b>2.689.935,24</b>	<b>-950.199,40</b>

Comparativa 2018/17

Drets Reconeguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
33.680,47	-32.680,47
33.680,47	-32.680,47
769.800,31	-541.632,31
769.800,31	-438.177,94
1.127.976,16	-103.454,37
1.127.976,16	-103.454,37
1.460.555,62	-950.437,38
149.661,37	-116.134,53
149.661,37	-116.134,53
1.200.535,40	-761.387,00
85.669,99	-85.669,99
932.202,99	-540.338,02
49.789,05	-4.048,87
131.310,49	-131.310,49
1.562,88	-19,63
87.458,85	-60.065,85
69.250,00	-56.250,00
18.208,85	-3.815,85
22.900,00	-12.850,00
96.730,00	266.656,26
28.916,00	334.470,26
26.416,00	-5.832,00
2.500,00	1.000,00
	339.302,26
67.814,00	-67.814,00
301.066,42	-138.822,80
206.101,60	-134.425,85
	0,00
48.819,10	22.856,65
157.282,50	-157.282,50
94.964,82	-4.396,95
196.574,00	100.468,96
3.986.382,98	-1.296.447,74

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Pàgina	81/179



Les subvencions rebudes per part de la Diputació de Barcelona aquest exercici 2018 han estat de 2.689.935.-€, amb una desviació a final de l'exercici de -950mil€. Han estat inferiors en -1.296.447.-€ respecte a l'exercici 2017. Aquesta desviació i menor execució ve motivada per l'aplicació del canvi de criteri en el canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets, ja que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens a torgant te reconeguda l'obligació de la subvenció. L'efecte del canvi de criteri en la comptabilització dels ingressos, farà que la diferència d'execució en els Drets reconeguts d'aquest any es regularitzarà l'any 2019 amb el reconeixement dels drets pendents

L'anàlisi de les subvencions rebudes per PROGRAMES és el següent:

- **Serveis Públics Basics: Benestar comunitari i Medi Ambient.** S'ha rebut subvenció de +10mil€ en concepte de Gestió de sistemes, s'ha executat però es rebrà el seu import durant l'any 2019. A l'igual que la subvenció de Platges i del projecte Agenda-21.

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
CONCEPTE	PRESSUPOST ACTUAL2018	COMPROMISOS CONCERTATS	DRETS RECONEGUTS NETS 2018	DRETS COMPTABILITZAR 2019	% EXECUTAT	DRETS RECONEGUTS NETS 2017	Var 2018/17	
<b>46-De la Diputació de Barcelona</b>	<b>74.163,15</b>	<b>48.868,16</b>	<b>1.000,00</b>	<b>48.868,16</b>	<b>1,35%</b>	<b>33.680,47</b>	<b>-33.680,47</b>	
710100.16214.46100-Subv. DIBA Gestió de tecnologies i sistemes	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00		0,00	0,00	
710102.17111.46100-Subv. DIBA MESES Millora Via Publica i Espais Pub	25.294,99		0,00		<b>0,00%</b>	0,00	0,00	
710301.17221.46100-Subvencions Diputació-Agenda 21	3.000,00	3.000,00	1.000,00	3.000,00	<b>33,33%</b>	0,00	1.000,00	
720500.17241.46100-Subv.Diputació- Platges	35.868,16	35.868,16	0,00	35.868,16	<b>0,00%</b>	33.680,47	-33.680,47	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	82/179



SUBVENCIIONS REBUDES PER DIPUTACIO DE BARCELONA						Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>162.000,00</b>	<b>992.703,14</b>	<b>1.024.521,79</b>	<b>31.818,65</b>	<b>1.127.976,16</b>	<b>-103.454,37</b>
<b>24-Foment de l'ocupació</b>	<b>162.000,00</b>	<b>992.703,14</b>	<b>1.024.521,79</b>	<b>31.818,65</b>	<b>1.127.976,16</b>	<b>-103.454,37</b>
24.1-Foment de l'ocupació	162.000,00	992.703,14	1.024.521,79	31.818,65	1.127.976,16	-103.454,37
2411-Formació	1.000,00	1.000,00	1.800,00	800,00	5.145,00	-3.345,00
2412-Formació-treball	70.000,00	784.498,14	840.796,79	56.298,65	777.742,87	63.053,92
2413-Formació-orientació	1.000,00	5.955,00	3.930,00	-2.025,00	200.093,19	-196.163,19
2414-Intermediació	90.000,00	201.250,00	177.995,00	-23.255,00	144.995,10	32.999,90

**Foment de l'Ocupació.** S'han rebut per part de la DIBA un total de 1M€ per a programes destinats al Foment de l'Ocupació, i suposa una disminució de -103mil€ respecte l'any 2017.

En el subprograma de Formació-treball, s'han liquidat 841 mil€ del Programa Complementari de Foment de l'Ocupació 17-18, corresponents a la contractació de plans d'ocupació, realització d'accions formatives i atorgament de subvencions a empreses per a la contractació de persones aturades.

En el subprograma d'Informació i orientació, es produeix una reducció de -196mil respecte l'any 2017 atès que ja havia finalitzat el projecte subvencionat en la convocatòria d'ocupació a la indústria local.

En el subprograma d'Intermediació s'ha rebut la subvenció del fons de prestació "Els serveis locals d'ocupació amb plataforma telemàtica Xaloc" (100mil€), el projecte Creant oportunitats per a persones amb diversitat funcional (38mil€) i de l'inici del projecte Insertext III.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	83/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA							Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>9-ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>243.788,17</b>	<b>265.326,17</b>	<b>162.243,62</b>	<b>-103.082,55</b>	<b>61,15%</b>	<b>301.066,42</b>	<b>-138.822,80</b>
92-Serveis de caràcter general	121.250,00	142.788,00	71.675,75	-71.112,25	50,20%	206.101,60	-134.425,85
920-Administració general		18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00%		0,00
923-Informació bàsica i estadística	35.000,00	35.000,00	71.675,75	36.675,75	204,79%	48.819,10	22.856,65
924-Participació ciutadana	86.250,00	89.788,00	0,00	-89.788,00	0,00%	157.282,50	-157.282,50
93-Administració financera i tributària	122.538,17	122.538,17	90.567,87	-31.970,30	73,91%	94.964,82	-4.396,95
<b>I-Ingressos genèrics</b>	<b>66.514,40</b>	<b>363.557,36</b>	<b>297.042,96</b>	<b>-66.514,40</b>	<b>81,70%</b>	<b>196.574,00</b>	<b>100.468,96</b>
<b>Total general</b>	<b>310.302,57</b>	<b>628.883,53</b>	<b>459.286,58</b>	<b>-169.596,95</b>	<b>73,03%</b>	<b>497.640,42</b>	<b>-38.353,84</b>

- En el programa de **serveis de caràcter general**, no s'han comptabilitzat els ingressos atorgats pel subprograma de participació i mediació ciutadana, pel canvi de criteri en la comptabilització d'ingressos.
- En el **programa d'administració financera**, consta la subvenció rebuda de l'ORGT en concepte de compensació pel personal destinat per import de 90mil€, amb una desviació de 31mil€ respecte al pressupost, amb imports rebuts molt similars respecte a l'any 2017
- En el **concepte d'ingressos genèrics**, s'ha rebut un ingrés de 297.042,96 per la subvenció rebuda en concepte de Programa de Crèdit Local per subsidiari el tipus d'interès del préstec amb el Banc de Sabadell, respecte a l'any 2017 aquesta subvenció va ser de 196.574

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	84/179



SUBVENCIIONS REBUDES PER DIPUTACIO DE BARCELONA						Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>15.000,00</b>	<b>474.529,46</b>	<b>363.386,26</b>	<b>-111.143,20</b>	<b>28.916,00</b>	<b>334.470,26</b>
<b>43-Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses</b>	<b>15.000,00</b>	<b>474.529,46</b>	<b>363.386,26</b>	<b>-111.143,20</b>	<b>28.916,00</b>	<b>334.470,26</b>
431-Comerç	15.000,00	68.500,00	20.584,00	-47.916,00	26.416,00	-5.832,00
4311-Fires		8.000,00	0,00	-8.000,00	4.000,00	-4.000,00
4312-Mercats, proveïments i llotges	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00
4313-Comerç ambulat	4.000,00	7.500,00	584,00	-6.916,00	11.416,00	-10.832,00
4314-Comerç urbà	7.500,00	49.500,00	20.000,00	-29.500,00	11.000,00	9.000,00
432-Informació i promoció turística		4.200,00	3.500,00	-700,00	2.500,00	1.000,00
4323-Turisme		4.200,00	3.500,00	-700,00	2.500,00	1.000,00
433-Desenvolupament empresarial		401.829,46	339.302,26	-62.527,20	339.302,26	339.302,26
4331-Emprenedors		379.462,92	324.813,48	-54.649,44	324.813,48	324.813,48
4337-Industrialització		22.366,54	14.488,78	-7.877,76	14.488,78	14.488,78

**Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes Empreses:** S'han rebut 363mil€ que suposa un increment de +334mil€ respecte el 2017, degut a que el 2018 s'han reclassificat les subvencions en l'àmbit de teixit productiu que s'executen des de Tecnocampus (325mil€).

S'ha rebut l'ingrés del conveni amb la Diputació per actuacions de comerç (20mil€), i també part de la subvenció del Programa complementari de modernització de polígons industrials (14mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	85/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA						Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeguts Nets 2017	Var Dr 2018/17	
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>613.785,98</b>	<b>953.881,89</b>	<b>331.622,37</b>	<b>-636.889,52</b>	<b>769.800,31</b>	<b>-438.177,94</b>	
<b>23-Serveis socials i promoció social</b>	<b>613.785,98</b>	<b>953.881,89</b>	<b>331.622,37</b>	<b>-622.259,52</b>	<b>769.800,31</b>	<b>-438.177,94</b>	
2310-Administ. gral. serveis socials i altres				0,00	286.161,51	-286.161,51	
2311-Atenció a la infància		17.392,99	0,00	-17.392,99	15.614,74	-15.614,74	
2313-At.persones dependència i accessib. universal	125.972,80	383.934,89	66.002,02	-317.932,87	178.704,58	-112.702,56	
2314-Promoció social	410.152,57	474.893,40	234.120,35	-240.773,05	175.357,33	58.763,02	
2315-Atenció a joves	15.851,61	15.851,61	0,00	-15.851,61	15.959,12	-15.959,12	
2316-Promoció de la igualtat de gènere	25.179,00	25.179,00	0,00	-25.179,00	25.179,00	-25.179,00	
2317-Atenció nova ciutadania	14.630,00	14.630,00	0,00	-14.630,00	28.824,03	-28.824,03	
2318-Cooperació internacional	22.000,00	22.000,00	31.500,00	9.500,00	44.000,00	-12.500,00	
<b>Total general</b>	<b>613.785,98</b>	<b>953.881,89</b>	<b>331.622,37</b>	<b>-622.259,52</b>	<b>769.800,31</b>	<b>-438.177,94</b>	

- **Serveis Socials i Promoció Social.** S'han rebut 331.622,37.-€, amb una variació total de -622mil€ respecte al pressupost actual i una menor execució de -438.177.-€ respecte al 2017. La baixa execució de drets reconeguts ve motivada pel canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets, ja que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant te reconeguda l'obligació de la subvenció. la diferència d'execució en els Drets reconeguts d'aquest any es regularitzarà l'any 2019 amb el reconeixement dels drets pendents

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	86/179



SUBVENCIONS REBUDES PER LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA							Comparativa 2018/17
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Actual	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Execució	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b>	<b>374.927,96</b>	<b>456.598,47</b>	<b>510.118,24</b>	<b>53.519,77</b>	<b>111,72%</b>	<b>1.460.555,62</b>	<b>-950.437,38</b>
<b>31-Sanitat</b>	<b>119.661,37</b>	<b>187.596,70</b>	<b>33.526,84</b>	<b>-154.069,86</b>	<b>17,87%</b>	<b>149.661,37</b>	<b>-116.134,53</b>
3111-Protecció de la salut ambiental	36.587,56	54.957,98	0,00	-54.957,98	0,00%	13.841,00	-13.841,00
3112-Promoció de la salut	36.801,25	65.394,19	26.113,09	-39.281,10	39,93%	89.547,81	-63.434,72
3113-Altres activitats de suport a la salut	0,00	0,00	7.413,75	7.413,75		7.413,75	
3114-Protecció de la salut alimentària	46.272,56	67.244,53	0,00	-67.244,53	0,00%	46.272,56	-46.272,56
<b>32-Educació</b>	<b>163.109,59</b>	<b>169.844,77</b>	<b>439.148,40</b>	<b>269.303,63</b>	<b>258,56%</b>	<b>1.200.535,40</b>	<b>-761.387,00</b>
3200-Planificació i administració	71.741,81	71.741,81	391.864,97	320.123,16	546,22%	85.669,99	-85.669,99
3231-Escoles bressol	35.527,00	35.527,00	0,00	-35.527,00	0,00%	896.675,99	-504.811,02
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	21.000,00	27.735,18	27.735,18	0,00	100,00%	35.527,00	-35.527,00
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	33.284,00	33.284,00	18.005,00	-15.279,00	54,10%	16.505,05	11.230,13
3242-Centres de Formació d'Adults	0,00	0,00	0,00	0,00		33.284,00	-15.279,00
3264-Ensenyament universitari	1.556,78	1.556,78	1.543,25	-13,53	99,13%	131.310,49	-131.310,49
3271-Foment de la convivència ciutadana	<b>78.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>27.393,00</b>	<b>-57.607,00</b>	<b>32,23%</b>	<b>87.458,85</b>	<b>-60.065,85</b>
<b>33-Cultura</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>11.600,00</b>	<b>-11.600,00</b>
3331-Activitat museística	45.000,00	52.000,00	7.000,00	-45.000,00	13,46%	6.650,00	-6.650,00
3332-Arts visuals i cinema	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	100,00%	45.000,00	-38.000,00
3333-Arts escèniques	16.000,00	16.000,00	14.393,00	-1.607,00	89,96%	6.000,00	0,00
3334-Patrimoni natural	<b>14.157,00</b>	<b>14.157,00</b>	<b>10.050,00</b>	<b>-4.107,00</b>	<b>70,99%</b>	<b>22.900,00</b>	<b>-12.850,00</b>
3381-Cultura popular i tradicional	2.745,00	2.745,00	0,00	-2.745,00	0,00%	4.000,00	-4.000,00
<b>34-Esport</b>	<b>9.291,00</b>	<b>9.291,00</b>	<b>5.625,00</b>	<b>-3.666,00</b>	<b>60,54%</b>	<b>8.300,00</b>	<b>-8.300,00</b>
3411-Esport de competició	2.121,00	2.121,00	4.425,00	2.304,00	208,63%	8.600,00	-2.975,00
3412-Esport escolar	374.927,96	456.598,47	510.118,24	53.519,77	111,72%	2.000,00	2.425,00
3413-Esport de lleure						<b>1.460.555,62</b>	<b>-950.437,38</b>
3422-Piscina municipal							
<b>Total general</b>							

- **Sanitat:** S'han comptabilitzat Drets Reconeuguts per import de 33.526,84.-€, s'han reduït en -116mil€ respecte el 2017. Cal indicar que en el 2018 hi ha hagut un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament. Consten 187mil€ de

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	87/179





subvencions atorgades per la Diputació destinades a la sanitat ambiental, la promoció de la salut, la zoonosis, i la seguretat alimentària que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a l'ens corresponent tot i que la despesa sí que ha estat executada.

- **Educació:** S'han rebut 439.148.-€, amb una desviació respecte del pressupost de +269mil€. Aquesta desviació ve donada per una banda per la subvenció rebuda pel funcionament de les Escoles Bressol (+678mil€) que no estaven pressupostades inicialment ja que estava previst que fossin atorgades per la Generalitat de Catalunya. El detall de les subvencions comptabilitzades son les següents:
  - Subvenció DIBA finançament escoles bressol; hi ha hagut una execució inferior el 2018 respecte el 2017 (-457mil€) degut a que durant el 2018 només ha arribat una de les dues fases que arriben normalment cada any.
  - Subvenció Programa Complementari primera infància; d'una banda, hi ha hagut una execució del 140% el 2018 respecte el pressupost inicial, i d'altra banda l'execució del 2018 respecte el 2017 és inferior en -47mil€ degut a que l'any 2017 es va comptabilitzar la subvenció de dos anys (2016 i 2017).
  - Subvenció DIBA Escola Música; l'any 2018 no s'ha rebut la subvenció del Pla de Concertació de la Xarxa de Municipis per l'Escola de Música perquè al final no es va sol·licitar ja que només es podia sol·licitar una per tot l'àmbit d'Ensenyament i es va decidir que fos la de l'Escola d'adults.
  - Subvenció DIBA escola adults; es va rebre pel 2018 un import bastant inferior al del 2017 (-15.279€), el que ha suposat una execució el 2018 del 54% respecte el pressupost inicial.
  - Subvenció DIBA Programa Formació i Inserció; el 2018 s'ha rebut més subvenció respecte el 2017 (+11,230€).
- **Cultura:** S'han comptabilitzat drets reconeguts import de 27mil€, amb un dèficit de -57mil€ respecte al pressupost. Els ingressos obtinguts en el programa d'arts escèniques presenten dèficit de -45mil€ pel canvi de criteri en la comptabilització i els d'activitat museística per import de -11mil€ també pel mateix motiu
- **Esports.** S'han reconegut subvencions l'any 2018 amb una execució del 71% amb una desviació de -4.107€ respecte a la previsió inicial i amb un menor ingrés respecte a l'exercici 2017 de -12.850€. El detall d'execució és el següent:
  - Subvenció DIBA esport escolar; l'any 2017 es va rebre una subvenció de 7.000€ pel Pla de millora per l'esport escolar que era puntual i el 2018 no s'ha rebut.
  - Subvenció DIBA actes al carrer esportius; l'any 2017 es va rebre una subvenció de 3.000€ per la Mitja Marató que el 2018 no s'ha rebut perquè s'ha canviat el calendari de la cursa (cada any es feia el mes de desembre, i aquest any s'ha canviat al maig 2019, per això no hi ha hagut cursa l'any 2018).
  - Subvenció DIBA piscina municipal; l'execució del 2018 respecte el pressupost inicial és del 197% perquè des del Pla de Concertació de la Xarxa de Municipis s'ha concedit una nova subvenció per unes beques a la Piscina en el projecte Esport per prevenir el risc d'exclusió de +3.400€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	88/179





## 5.- SUBVENCIONS REBUDES PER PART D'ALTRES ENS LOCALS

SUBVENCIONS rebudes per ens locals CLASSIFICACIÓ PER DESTÍ DE DESPESA						
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Final	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Comparativa 2018/17	
<b>1-SERVEIS PÚBLICS BÀSICS</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>Drets Reconeuguts Nets 2017</b>	<b>Var Dr 2018/17</b>
16-Benestar comunitari	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	52.399,09	-52.399,09
<b>3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFI</b>	<b>331.000,00</b>	<b>1.362.830,49</b>	<b>1.044.251,85</b>	<b>-318.578,64</b>	<b>1.368.874,42</b>	<b>-324.622,57</b>
32-Educació	320.000,00	1.321.830,49	1.014.251,85	-307.578,64	1.310.188,49	-295.936,64
326-Serveis complementaris d'educació	320.000,00	1.321.830,49	1.014.251,85	-307.578,64	1.310.188,49	-295.936,64
33-Cultura	11.000,00	41.000,00	30.000,00	-11.000,00	58.685,93	-28.685,93
333-Equipaments culturals i museus	11.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	11.664,82	-11.664,82
334-Promoció cultural		30.000,00	30.000,00	0,00	47.021,11	-17.021,11
<b>Total general</b>	<b>346.000,00</b>	<b>1.377.830,49</b>	<b>1.044.251,85</b>	<b>-333.578,64</b>	<b>1.421.273,51</b>	<b>-377.021,66</b>

S'han rebut subvencions per part d'altres ens locals per import 1.044.251,85.-€, amb una variació de -377.021,66.-€ respecte a l'exercici 2017, pel canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets, ja que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant te reconeguda l'obligació de la subvenció.

Aquest any no s'han liquidat a l'Ajuntament d'Argentera les despeses pel manteniment de la Urbanització de can Vilardell, respecte al 2017 presenta una variació de -52.399,09, any en que es van liquidar les despeses corresponents als exercicis 2015 a 2017.

Pel que fa a la Subvenció rebuda en Educació per part del Consell Comarcal per les beques de menjador escolar; l'execució del 2018 respecte el pressupost inicial ha estat del 76,7% degut al canvi de criteri en la comptabilització dels ingressos, la diferencia d'execució en els Drets reconeguts d'aquest any es regularitzarà l'any 2019 amb el reconeixement dels drets pendents

Els ingressos rebuts en el programa 334-Promoció Cultural, correspon al Consorci CXTAC a la regularització pel romanent de tresoreria positiu de l'entitat.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	89/179



## 6.- SUBVENCIIONS REBUDES DE PRIVATS.

SUBVENCIIONS rebudes PRIVATS CLASSIFICACIÓ PER DESTÍ DE DESPESA							Comparativa 2018/17	
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Final	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17		
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>		<b>4.207,00</b>	<b>4.207,00</b>	<b>0,00</b>		<b>4.207,00</b>		
23-Serveis socials i promoció social		4.207,00	4.207,00	0,00		4.207,00		
231-Assistència social primària		4.207,00	4.207,00	0,00		4.207,00		
<b>3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>39.146,33</b>	<b>2.946,33</b>		<b>33.944,77</b>		
32-Educació		0,00	200,00	200,00		1.600,00		-1.400,00
324-Func centres doc d'enseny secundària		0,00	200,00	200,00		1.600,00		-1.400,00
33-Cultura	36.200,00	36.200,00	38.946,33	2.746,33		32.344,77		6.601,56
333-Equipaments culturals i museus	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00		1.200,00		0,00
338-Festes populars i celebracions	35.000,00	35.000,00	37.746,33	2.746,33		31.144,77		6.601,56
<b>4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>		<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>		<b>4.500,00</b>		<b>0,00</b>
43-Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses		0,00	4.500,00	4.500,00		4.500,00		0,00
432-Formació i promoció turística		0,00	4.500,00	4.500,00		4.500,00		0,00
<b>Total general</b>	<b>36.200,00</b>	<b>40.407,00</b>	<b>47.853,33</b>	<b>7.446,33</b>		<b>38.444,77</b>		<b>9.408,56</b>

S'han rebut +47.853,33.-€ d'aportacions de privats, s'ha executat el 100% i respecte al 2017 s'ha liquidat amb una desviació de +9mil€ , per majors imports rebuts en projectes de Cultura i de promoció de Ciutat.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	90/179



## 7.- SUBVENCIIONS REBUDES DE FONS EUROPEUS.

SUBVENCIIONS REBUDES FONS EUROPEUS CLASSIFICACIÓ PER DESTÍ DE DESPESA						
Programa-Subprograma	Previsions Inicials d'Ingrés	Presupost Final	Drets Reconeuguts Nets 2018	Var DR/Pressup	Drets Reconeuguts Nets 2017	Var Dr 2018/17
<b>2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
23-Serveis socials i promoció social	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
231-Assistència social primària	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
<b>4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>653,96</b>	<b>653,96</b>	<b>0,00</b>	<b>653,96</b>
43-Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	0,00	0,00	653,96	653,96	0,00	653,96
432-Formació i promoció turística	0,00	0,00	653,96	653,96	0,00	653,96
<b>9-ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>129.306,92</b>	<b>129.306,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-129.306,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
92-Serveis de caràcter general	129.306,92	129.306,92	0,00	-129.306,92	0,00	0,00
923-Formació bàsica i estadística	129.306,92	129.306,92	0,00	-129.306,92	0,00	0,00
<b>Total general</b>	<b>179.306,92</b>	<b>179.306,92</b>	<b>653,96</b>	<b>-178.652,96</b>	<b>0,00</b>	<b>653,96</b>

Durant l'exercici 2018 no s'han executat les actuacions corresponents a les subvencions concedides per part d'organismes de Fons Europeus per finançar operacions de corrent. En concret, els projectes del PETC-Mataró mareme per import de 129.306,92,-€ que s'ha iniciat la seva execució de coordinació a finals del 2018 però no s'ha justificat cap import. Pel que fa a la subvenció per projectes d'atenció a la nova Ciutadania per import de 50.000,-€ s'han rebut i consten comptabilitzats per part de la Generalitat de Catalunya. S'han rebut +653,96 pel projecte BLU-Act. Es tracta d'un projecte amb Fons Europeus a executar els anys 2019 i 2020. La ciutat de Pireu (Grècia) ha establert la Blue Growth Initiative (BGI), un concurs d'innovació per a l'economia blava, per promoure idees empresarials innovadores relacionades amb el mar i els recursos aquàtics a través d'un enfocament ambiental, social i econòmic combinat per enfortir els sectors marítim i marí de l'economia a la ciutat.

Ciutats que participen en el projecte:

Líders: Pireus (Grècia), Mathosinos (Portugal), Burgas (Bulgària)

Partners: Mataró (Espanya), Galati (Romania), Szczecin (Polònia), Ostend (Bèlgica), Salerno (Itàlia)

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	91/179



## CAPITOL V - INGRESSOS PATRIMONIALS

COMPARATIVA 2018-17						
CONCEPTE	PRESS FINAL 2018	DR NETS 2018	Var Presup/Liq 2018	% execució pressup.	Variació DR 2018-17	% var.
Interessos Dipòsits	45.163,05 €	52.615,99 €	7.452,94 €	116,50%	43.263,81	462,61%
Dividends i participacions	694.000,00 €	694.000,00 €	0,00 €	100,00%	-248.000,00	-26,33%
Rendes béns immobles	22.508,04 €	18.091,86 €	-4.416,18 €	80,38%	-1.466,73	-7,50%
Concessions i aprofitaments	1.013.688,92 €	1.144.376,72 €	130.687,80 €	112,89%	171.508,44	17,63%
	<b>1.775.360,01</b>	<b>1.909.084,57</b>	<b>133.724,56</b>	<b>107,53%</b>	<b>-34.694,48 €</b>	<b>-1,78%</b>
<b>TOTAL CAPITOL 5</b>	<b>1.775.360,01</b>	<b>1.909.084,57</b>	<b>133.724,56</b>	<b>107,53%</b>	<b>-34.694,48</b>	<b>-1,78%</b>

Els ingressos liquidats en aquest capítol s'han executat en un 107% amb una major liquidació de +133.724.-€ respecte a la previsió inicial. S'han liquidat majors ingressos en els conceptes de concessions administratives per import de +130mil€ i en el concepte d'interessos per ajuts de caixa per import de +7.452€, que han compensat en part els menors ingressos rebuts en lloguers.

Respecte a l'exercici 2017 s'han liquidat -248mil€ en concepte de dividends que han estat compensats per la major liquidació de +171mil€ en concessions i de +43 en interessos.

### 1. Interessos i Dividends.

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018						
Conceptes	Pss Inicial	Mod	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	469,70	-530,30	46,97%
Interessos reintegre prestecs		44.163,05	44.163,05	44.163,05	0,00	100,00%
Interessos. Ajut de caixa	0,00	0,00	0,00	7.983,24	7.983,24	
Dividends empreses municipals	694.000,00	0,00	694.000,00	694.000,00	0,00	100,00%
	<b>695.000,00</b>	<b>44.163,05</b>	<b>739.163,05</b>	<b>746.615,99</b>	<b>7.452,94</b>	<b>101,01%</b>

Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR 2018/17
14,85	454,85
9.337,33	-1.354,09
942.000,00	-248.000,00
<b>951.352,18</b>	<b>-248.899,24</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74</a>	Pàgina	92/179



### Interessos de dipòsits i d'ajuts de caixa

S'ha liquidat +7.983,24.-€ que corresponen interessos dels ajuts de caixa concedits a les empreses municipals.

ENS	Import Interessos
Fundació TCM	262,67
EPE PARC TCM	275,22
EPE Mataró Audiovisual	52,48
AMSA	130,51
Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals	5,22
PUMSA	7.257,14
<b>TOTAL</b>	<b>7.983,24</b>

### Dividends Empreses municipals:

Correspon als dividends d'AMSA de l'exercici 2017. Aquest 2017 s'han ingressat +694.000.-€.

L'evolució de ls ingressos per aquest concepte és la següent:

Liquidació 2012	Liquidació 2013	Liquidació 2014	Liquidació 2015	Liquidació 2016	Liquidació 2017	Liquidació 2018
950.000,00 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.531.000,00 €	942.000,00 €	694.000,00 €

## 2. Rendes béns immobles.

### ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Conceptes	Pss Inicial	Mod	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec
Arrendaments finques urbanes	22.508,04	0,00	22.508,04	18.091,86	-4.416,18	80,38%
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>22.508,04</b>	<b>0,00</b>	<b>22.508,04</b>	<b>18.091,86</b>	<b>-4.416,18</b>	<b>80,38%</b>

### Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR 2018/17
18.605,31	-513,45
953,28	-953,28
<b>19.558,59</b>	<b>-1.466,73</b>

Presenta una execució amb una desviació de -4.416.-€, que correspon als ingressos d'arrendaments de locals per part de diverses entitats i que no s'han executat d'acord amb la previsió inicial. L'execució total correspon a la liquidació dels següents conceptes:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	93/179



Tercer	Concepte	DR NETS 2015	DR NETS 2016	DR NETS 2017	PRESSUPOST	DR NETS 2018
DIVERSOS	div. Immobles	140,37 €				9,00 €
DIVERSOS	c/ Sant Valenti, 19	1.645,82 €	1.671,60 €	1.678,50 €	1.683,60 €	1.702,89 €
DIVERSOS	c/Energia, 11	7.372,65 €	6.734,97 €	6.755,55 €	7.262,76 €	6.267,15 €
DIVERSOS	Plaça de la Flor, 11C			3.394,89 €	4.526,52 €	3.990,19 €
DIVERSOS	Plaça de la Flor, 11A			3.400,65 €	4.534,20 €	2.793,75 €
DIVERSOS	Plaça de la Flor, 11D			3.375,72 €	4.500,96 €	3.328,88 €
		<b>9.158,84 €</b>	<b>8.406,57 €</b>	<b>18.605,31 €</b>	<b>22.508,04 €</b>	<b>18.091,86 €</b>
FED.CAT. FUTBOL	Local Palau Josep Mora	953,30 €	953,28 €	<b>953,28 €</b>	<b>953,28 €</b>	<b>0,00 €</b>

### 3. Concessions i aprofitaments de domini públic.

#### ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018

Conceptes	Pss Inicial	Mod	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec
Concessions administratives	305.610,04	0,00	305.610,04	360.901,96	55.291,92	118,09%
Concessió servei bar Poliesportius	13.200,00	0,00	13.200,00	13.264,32	64,32	100,49%
Concessió servei bar Piscina Municipal	8.085,00	0,00	8.085,00	7.393,75	-691,25	91,45%
Concessions administratives de l'IES	2.479,32	0,00	2.479,32	1.551,52	-927,80	62,58%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	8.872,13	-2.987,56	74,81%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	143.243,32	575,32	100,40%
Altres explotacions Platges	166.682,84	0,00	166.682,84	146.663,99	-20.018,85	87,99%
Explotacions del domini públic	363.104,03	0,00	363.104,03	462.485,73	99.381,70	127,37%
	<b>1.013.688,92</b>	<b>0,00</b>	<b>1.013.688,92</b>	<b>1.144.376,72</b>	<b>130.687,80</b>	<b>112,89%</b>

#### Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR 2018/17
307.866,74	53.035,22
13.210,72	53,60
8.085,00	-691,25
1.239,66	311,86
6.453,65	2.418,48
141.610,36	1.632,96
132.941,83	13.722,16
361.460,32	101.025,41
<b>972.868,28</b>	<b>171.508,44</b>

S'ha liquidat el 112% de la previsió inicial. S'han liquidat +99mil en concepte d'explotacions del domini públic i +55mil€ en concessions administratives que han compensat els déficits en les liquidacions dels mòduls i serveis de temporada de platges (-20mil€), la resta de conceptes s'han liquidat sense gaires desviació.

Respecte a l'exercici 2017 s'han liquidat +171.508.-€

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	94/179







Respecte a les concessions del servei de bar de la Piscina Municipal i l'IES M. Bada es produeixen desviacions, poc significatives, pel nou concurs... Pel que fa a les concessions de cementiris i altres explotacions platges l'execució es la següent:

	DR2012	DR2013	DR2014	DR2015	DR2016	DR2017	DR 2018
Cànon fix anual	108.616,56 €	114.448,92 €	114.448,94 €	113.739,98 €	113.644,32 €	115.311,04 €	116.626,91 €
(import mensual)	9.268,62 €	9.537,41 €	9.537,41 €	9.470,36 €	9.470,36 €	9.621,88 €	9.727,73 €
Cànon variable	26.913,43 €	29.926,63 €	17.963,06 €	22.362,08 €	23.348,22 €	26.299,32 €	26.616,41 €
<b>Total</b>	<b>135.529,99 €</b>	<b>144.375,55 €</b>	<b>132.412,00 €</b>	<b>136.102,06 €</b>	<b>136.992,54 €</b>	<b>141.610,36 €</b>	<b>143.243,32 €</b>
Liquidacions mensuals (drets)	DR2012	DR2013	DR2014	DR2015	DR2016	DR2017	DR 2018
	9.759,35 €	9.734,28 €	8.214,95 €	7.591,06 €	8.169,39 €	6.453,65 €	8.872,13 €

### 3.3. Altres explotacions Platges:

Exercici	Liquidació	Var Ex. Ant	Var
2011	147.728,56 €	17.251,38 €	13,22%
2012	136.132,56 €	-11.596,00 €	-7,85%
2013	136.655,00 €	522,44 €	0,38%
2014	140.254,44 €	3.599,44 €	2,63%
2015	129.674,37 €	-10.580,07 €	-7,54%
2016	197.840,32 €	68.165,95 €	52,57%
2017	132.941,83 €	-64.898,49 €	-32,80%
<b>2018</b>	<b>146.663,99 €</b>	<b>13.722,16 €</b>	<b>10,32%</b>

S'han liquidat drets amb una execució del 87%, i una desviació de -20mil€ respecte a la previsió inicial i +13mil€ respecte a l'exercici 2017.

### 3.4. Explotacions de domini públic:

ANALISI LIQUIDACIÓ CONCEPTES A 31/12/2018							Comparativa 2018-17	
Conceptes	Pss Inicial	Mod	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR 2018/17
Explotacions del domini públic	363.104,03	0,00	363.104,03	462.485,73	99.381,70	127,37%	361.460,32	101.025,41
	<b>363.104,03</b>	<b>0,00</b>	<b>363.104,03</b>	<b>462.485,73</b>	<b>99.381,70</b>	<b>127,37%</b>	<b>361.460,32</b>	<b>101.025,41</b>

S'ha executat el 127% d'aquest concepte, amb majors imports liquidats respecte al previst, i per nous conceptes com es el cànon per la concessió demanial al Port de Mataró per import de +136mil€, per la resta de conceptes el detall és el següent:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	96/179





CONCEPTE	DR 2012	DR 2013	DR 2014	DR 2015	DR 2016	DR 2017	DR 2018
COTXERES BUS	58.386,36	59.961,17	60.712,05	53.267,31	62.441,74	58.969,80	59.797,64
ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	118.368,99	121.801,69	125.333,94	120.944,71	120.945,42	122.880,55	124.232,24
DRET SUPERFÍCIE PARCEL·LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	19.498,13	20.063,58	20.645,42	19.922,53	19.922,53	20.241,29	20.463,95
CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS				69.701,80	91.480,64	47.629,24	1.476,87
CANON US CLAVEGUERAM				978.080,05	0,00	0,00	
CANON ÚS CABOT I BARBA		128.417,87	113.146,91	112.188,15	111.823,32	111.739,44	114.598,53
CANON SEMPRONIANA MARKET						4.492,10	
CANON PARCEL·LA COOPERATIVA, 42						439,40	
CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA76							136.985,00
<b>TOTAL</b>	<b>196.253,48</b>	<b>330.244,31</b>	<b>319.838,33</b>	<b>1.354.104,55</b>	<b>406.613,65</b>	<b>361.460,32</b>	<b>462.485,73</b>

## INGRESSOS DE CAPITAL

### COMPARATIVA 2018-17

CONCEPTE	PRESS FINAL 2017	DR NETS 2018	Var Presup Liq 31/12/18	% execució pressup.	DR NETS 2017	Variació DR 2018/17	% var.
CAP. 6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €		12.124,81 €	-8.524,81	
CAP. 7 TRANSF CAPITAL	4.728.513,68 €	747.591,82 €	-3.980.921,86 €	15,81%	1.339.967,89 €	-592.376,07	-44,21%
CAP. 8 ACTIUS FINANCERS	15.116.072,15 €	319.628,88 €	-14.796.443,27 €	2,11%	319.673,20 €	-44,32	-0,01%
CAP. 9 PASSIUS FINANCERS	19.237.215,80 €	17.688.764,40 €	-1.548.451,40 €	91,95%	17.547.755,63 €	141.008,77	0,80%
	<b>39.081.801,63</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>-20.322.216,53</b>	<b>48,00%</b>	<b>19.219.521,53 €</b>	<b>-459.936,43 €</b>	<b>-2,39%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS DE CAPITAL</b>	<b>39.081.801,63</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>-20.322.216,53</b>	<b>48,00%</b>	<b>19.219.521,53</b>	<b>-459.936,43</b>	<b>-2,39%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74</a>	Pàgina	97/179



El total d'ingressos de capital han estat de 18.759.585,10€ amb una execució del 48% del pressupost actual. S'han comptabilitzat 747.591,82.-€ en concepte de justificacions de subvencions de capital, la majoria provinents de la Diputació de Barcelona. Respecte als passius financers, s'han contractat 17M€ de préstecs, el 91% del pressupost previst.

Respecte a l'exercici 2017 s'han liquidat -459mil€, aquesta menor execució es deu a què en l'exercici 2018 s'han comptabilitzat menors Drets Reconeuguts per justificacions de transferències de capital presentades (-592mil€), i que s'han compensat per majors ingressos d'ingressos de crèdit (+141mil€).

En el capítol VI d'alineació d'inversions, sense pressupost inicial, s'han comptabilitzat +3.600€ en concepte de venda d'elements de transport.

## CAPÍTOL VII - SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

### Anàlisi liquidació conceptes 31/12/2018

Conceptes	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Ppressup	% exec
Subvencions de l'Estat	0,00	0,00	0,00	
Subvencions Generalitat i altres OA i Com Autònoma	224.447,76	560.178,02	335.730,26	249,58%
Subvencions de capital Diputació de Barcelona	4.120.130,16	93.185,89	-4.026.944,27	2,26%
Trsf. cap. D'empreses, de famílies i inst. sense afany lucre	100.000,00	94.228,00	-5.772,00	94,23%
Transf. Capital FEDER	283.935,76	-0,09	-283.935,85	0,00%
<b>Total subvencions de capital</b>	<b>4.728.513,68</b>	<b>747.591,82</b>	<b>-3.980.921,86</b>	<b>15,81%</b>

### Comparativa 2018-17

DR NETS 2017	VAR 2018/17	% VAR
15.000,00	15.000,00	
131.733,32	-428.444,70	-325,24%
1.097.869,17	-1.004.683,28	0,00%
95.365,40	-1.137,40	-1,19%
0,00	-0,09	
<b>1.339.967,89</b>	<b>-1.419.265,47</b>	<b>-105,92%</b>

En total el pressupost final ha estat de 4.728.513,68.-€, dels quals s'han reconegut drets per import de +747mil€ que corresponen a justificacions de subvencions de la Generalitat de Catalunya per import de +560mil€ i, en menor quantia a subvencions de la Diputació de Barcelona per import de 93mil€, i privats per import de +94mil€.

Per la qual cosa la total de subvencions i transferències de capital rebudes, el detall és el següent:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	98/179



**CAPITOL VII - SUBVENCIIONS I TRANSFERENCIES DE CAPITAL**

Conceptes	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR 2017/16
Plan MOVEA 2017. Ministerio de Industria			0,00		15.000,00	-15.000,00
<b>subvencions Esat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
Transf. Generalitat Llei de Barris			0,00		0,00	0,00
Subvenció Generalitat Biblioteques	27.000,00	21.600,00	-5.400,00	80,00%	36.000,00	-14.400,00
Subv. Generalitat - MAC	17.200,00	17.200,00				17.200,00
Subv. Generalitat equipaments c/, Euskadi	21.582,00	21.582,00		100,00%	20.554,00	1.028,00
Subv. Generalitat Institut Català de l'Energia	30.000,00			0,00%		0,00
Subv. Generalitat Llei de Barris	420.070,25	420.070,25				420.070,25
Transf. Invicat Inv. Equipaments Esportius	67.355,11		-67.355,11	0,00%		0,00
Transf. Organismes autònoms comercials financers	78.510,65	79.725,77	1.215,12	101,55%	75.179,32	4.546,45
<b>Subvencions Capital Generalitat i altres ens Generalitat</b>	<b>224.447,76</b>	<b>560.178,02</b>	<b>335.730,26</b>	<b>249,58%</b>	<b>131.753,32</b>	<b>428.444,70</b>
Subv. DIBA Conveni Projectes UA El Sorral	2.103,29	2.103,29			467.896,71	-465.793,42
Subvenció DIBA. Equipaments Biblioteques	50.000,00		-50.000,00	0,00%		0,00
Subvenció DIBA. Pla d'Habitatge	1.000.000,00	30.000,00	-970.000,00	3,00%	30.000,00	0,00
Subv. DIBA MESES - El Café Nou	125.000,00		-125.000,00	0,00%	0,00	0,00
Subv. Diputació Enllumenat	28.239,83	28.239,83				28.239,83
Subv. DIBA Mercats Línia suport 6	100.000,00		-100.000,00	0,00%		0,00
Subv. Diputació nau Vapor Gordiis	31.011,92	31.011,92				31.011,92
Subv. DIBA adquisició dispositius	15.000,00		-15.000,00	0,00%		0,00
Subv. DIBA Programa Suport a la inversió local		0,00			400.797,37	-400.797,37
Subv. DIBA. Programa Suport a la inversió local		0,00			103.796,75	-103.796,75
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Públic	134.169,52		-134.169,52	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA MESES Millora Via Pública i Espais Públics	1.209.855,34		-1.209.855,34	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	236.033,83		-236.033,83	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA Millora material esportiu	2.441,13	1.830,85	-610,28	75,00%		1.830,85
Subv. DIBA Inv CMF Camí del Mig			0,00		85.623,06	-85.623,06
Foment de l'Accessibilitat	50.000,00		-50.000,00	0,00%	7.015,15	-7.015,15
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Usos Cívics	274.505,18		-274.505,18	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA Aportació Edificis Acció Social		0,00			2.740,13	-2.740,13
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Espai Jove	19.084,01		-19.084,01	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA MESES Inv. Equipaments Educatius	519.160,22		-519.160,22	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	84.282,34		-84.282,34	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Administratius	59.833,68		-59.833,68	0,00%	0,00	0,00
Subv. DIBA Municipis Cardiprotègits	3.300,00		-3.300,00	0,00%		0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Cívics	237.464,91		-237.464,91	0,00%	0,00	0,00
<b>Transf. capital de la Diputació</b>	<b>4.120.130,16</b>	<b>93.185,89</b>	<b>-4.026.944,27</b>	<b>2,26%</b>	<b>1.097.869,17</b>	<b>-1.004.683,28</b>
Assegurances Indemnitzacions			0,00		1.137,40	-1.137,40
Aportacions Privats	100.000,00	94.228,00	-5.772,00	94,23%	94.228,00	0,00
<b>Trsf. cap. D'empreses, de famílies i inst. sense afany lucre</b>	<b>100.000,00</b>	<b>94.228,00</b>	<b>-5.772,00</b>	<b>94,23%</b>	<b>95.365,40</b>	<b>-1.137,40</b>
Subv. Feder PETC Mataró-Maresme	100.281,03		-100.281,03	0,00%	0,00	0,00
Subv. FEDER - El Café Nou	183.654,73	0,00	-183.654,73	0,00%	0,00	0,00
<b>Transf. capital FEDER</b>	<b>283.935,76</b>	<b>-0,09</b>	<b>-283.935,85</b>		<b>0,00</b>	<b>-0,09</b>
<b>Total Subvencions i Transf. De Capital</b>	<b>4.728.513,66</b>	<b>747.591,82</b>	<b>-3.980.921,86</b>	<b>15,81%</b>	<b>1.339.967,89</b>	<b>-592.376,07</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRXT4	Pàgina	99/179



## CAPÍTOL VIII ACTIUS FINANCERS

Anàlisi liquidació conceptes 31/12/2018						Comparativa 2018-17		
Conceptes	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018/17	% VAR	
Romanent de Tresoreria	13.270.740,30		-13.270.740,30	0,00%	0,00	0,00		
Reintegre Préstec Nau Minguell	228.496,43	228.496,43	0,00	100,00%	228.496,43	0,00	0,00%	
Romanent per a amortitzar préstecs	1.397.810,12		-1.397.810,12	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
Bestretes del personal	219.025,30	54.481,88	-164.543,42	24,87%	55.436,27	-954,39	-1,72%	
Reintegrament Fons foment a la rehabilitació		1.300,59	1.300,59		1.300,59			
Avançaments de nòmina	35.349,98	35.349,98			35.740,50	-390,52	-1,09%	
<b>Total Actius Financers</b>	<b>15.116.072,15</b>	<b>319.628,88</b>	<b>-14.796.443,27</b>	<b>2,11%</b>	<b>319.673,20</b>	<b>-44,32</b>	<b>-0,01%</b>	

S'han liquidat al voltant de +90mil€ en concepte d'ajuts al personal: 54.482.-€ que corresponen a les bestretes i 35.349.-€ als avançaments de nòmina concedits al personal. També s'ha comptabilitzat 228.496€ pel reintegra pel préstec de la Nau Minguell, pel mateix import que l'any 2017. En conjunt pràcticament no es produeix variació respecte a l'any 2017

## CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS

Anàlisi liquidació conceptes 31/12/2018						Comparativa 2018-17		
Conceptes	Pressup actual	DR NETS 2018	Var DR/Pressup	% exec	DR NETS 2017	VAR DR 2018-17	% VAR	
Préstecs de la Caixa de Credit Local		175.000,00	175.000,00		175.000,00	0,00	0,00	
Préstecs d'ens de fora del sector públic	19.237.215,80	17.513.764,40	-1.723.451,40	91,04%	17.372.755,63	141.008,77	0,81%	
	<b>19.237.215,80</b>	<b>17.688.764,40</b>	<b>-1.548.451,40</b>	<b>91,95%</b>	<b>17.547.755,63</b>	<b>141.008,77</b>	<b>0,80%</b>	

Els préstecs disposats durant aquest exercici han estat 17.688.764,40.- €, el detall del qual és el següent: 7,2ME del Programa de Credit Local; 5,5ME del refinançament de préstecs; 3,8 ME préstecs pel finançament de div inversions, 900mil de la FIE2017 i 175mil DIBA

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	100/179



**ANNEX 4**

**ANÀLISI COMPARATIVA PER PROGRAMES. VARIACIONS LIQUIDACIÓ 2018 RESPECTE A LA LIQUIDACIÓ 2017**

Per iniciar aquesta anàlisi, mostrem uns quadres amb l'execució del pressupost 2017 i 2018 i el pressupost aprovat inicialment per al 2019 per classificació econòmica, així com els gràfics d'evolució.

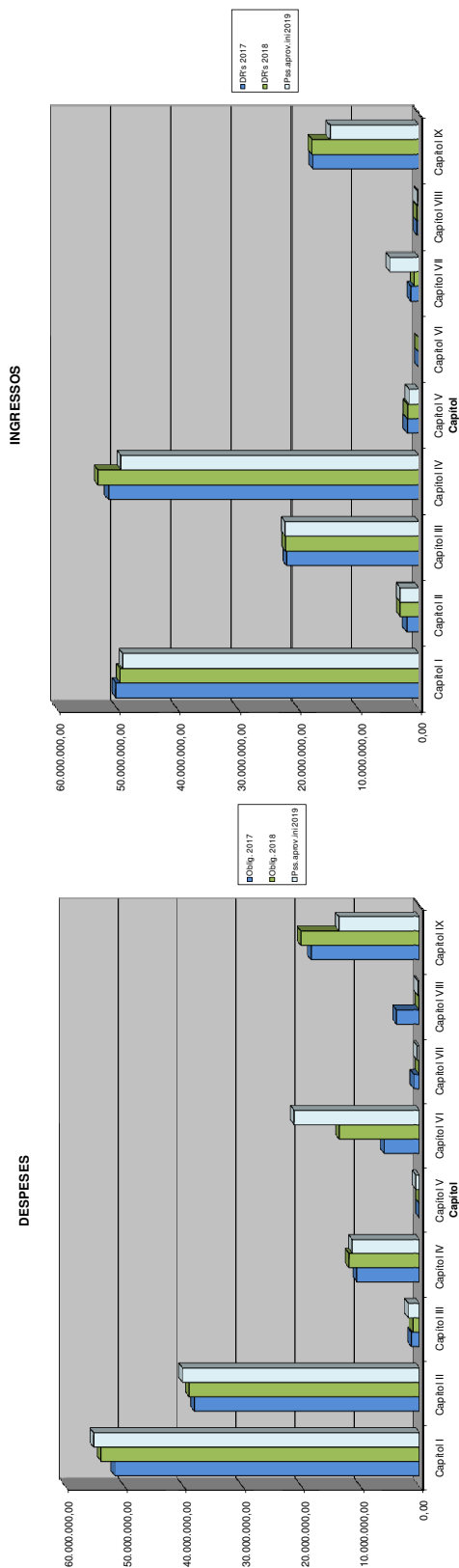
**COMPARATIU PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA**

	Liquidat 2017		Liquidat 2018		Pss. Aprovat inicial 2019		% Variació 2017-2018	
	Despeses	Ingressos	Despeses	Ingressos	Despeses	Ingressos	Despeses	Ingressos
Capítol I (*)	51.650.955,93	50.241.216,13	53.966.214,81	49.513.286,22	55.248.233,89	49.102.786,48	4,48%	-1,45%
Capítol II (*)	38.174.921,67	2.016.026,49	39.046.316,65	2.987.853,03	40.169.440,90	3.000.000,00	2,28%	48,21%
Capítol III	1.388.283,77	21.861.690,01	1.165.806,40	22.030.485,14	1.880.265,58	22.105.106,24	-16,03%	0,77%
Capítol IV (*)	10.610.271,08	51.495.181,12	11.969.108,32	53.143.449,16	11.394.643,87	49.391.818,79	12,81%	3,20%
Capítol V	0,00	1.943.779,05	0,00	1.909.084,57	631.319,21	1.643.855,68		-1,78%
<b>Total corrent</b>	<b>101.824.432,45</b>	<b>127.557.892,80</b>	<b>106.147.446,18</b>	<b>129.584.158,12</b>	<b>109.323.903,45</b>	<b>125.243.567,19</b>		<b>4,25%</b>
Capítol VI	5.983.524,96	12.124,81	13.605.639,66	3.600,00	21.230.311,27		127,39%	
Capítol VII	955.130,92	1.339.967,89	75.559,99	747.591,82	435.000,00	4.756.887,31	-92,09%	-44,21%
Capítol VIII	3.905.387,76	319.673,20	98.892,16	319.628,88	305.025,30	219.025,30	-97,47%	-0,01%
Capítol IX	18.391.643,27	17.547.755,63	20.110.995,33	17.688.764,40	13.660.251,34	14.735.011,56	9,35%	0,80%
<b>Total capital</b>	<b>29.235.686,91</b>	<b>19.219.521,53</b>	<b>33.891.087,14</b>	<b>18.759.585,10</b>	<b>35.630.587,91</b>	<b>19.710.924,17</b>		<b>15,92%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>144.954.491,36</b>	<b>144.954.491,36</b>		<b>6,85%</b>
Diferència	15.717.294,97		8.305.209,90		0,00			

(\*) amb tota la PIE inclosa en el capítol IV

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	101/179





Dels quadres anteriors observem quines han estat les variacions més significatives de l'execució del 2018 respecte el 2017:

**DESPESSES:**

En conjunt han estat superiors en 9M€ respecte el 2017 i s'hi han destinat 140M€.

**Despeses corrents:** del total del pressupost de despeses, 106M€ corresponen a despeses corrents, que s'han incrementat 4,3M€ degut a les majors despeses de personal que han estat superiors en 2,3M€, l'increment de les despeses en béns i serveis que han estat superiors en 0,9M€ i en les despeses de transferències corrents que s'han incrementat 1,3M€ mentre que les despeses financeres han disminuït en -0,2M€.

**Les despeses de personal (capítol D):** s'han incrementat +2,3M€ respecte el 2017 i s'hi han destinat 54M€. En el 2018 s'ha aplicat l'increment retributiu de l'1,5% des de gener més un 0,25% addicional a partir de juliol, d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat que ha representat un increment de 0,8M€. S'han incrementat 0,7M€ les despeses destinades al Foment de l'Ocupació per al personal de plans d'ocupació en el marc de les convocatòries del programa Treball i Formació del SOC, el Programa Enfeina't del SOC i dels Plans d'Ocupació de la Diputació de Barcelona. També s'han produït increments de 0,4M€ per l'acord d'increment plusos polítiques així com increments als professors de l'Institut Miquel Biada en 0,3M€ per la reducció d'una hora lectiva setmanal per Llei que ha suposat 6 docents més respecte l'any anterior, variacions de plantilla, de la relació de llocs de treball, pla de carrera i antiguitats.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74</a>	Pàgina	102/179



Les despeses en béns i serveis (capítol II): en conjunt s'han incrementat +0,9M€. Els augments més importants corresponen a la despesa del Consorci de Tractament de Brossa en +341mil€, el servei d'atenció domiciliària en +284mil€ i la prestació de serveis de recaptació en +173mil€.

Les despeses en transferències i subvencions corrents (capítol IV): s'han incrementat en +1,4M€ i s'hi han destinat 12M€. Respecte a les aportacions a la EPE Tecnocampus, consta un increment de +0,9M€ en el capítol 4, cal tenir en compte que en el 2017 es van comptabilitzar 0,9M€ amb càrrec al capítol 8 destinats a la restitució dels fons propis de l'entitat. Considerant aquestes despeses de capítol 8, l'aportació a l'EPE Tecnocampus no ha variat respecte el 2017. També s'han produït increments significatius en el transport públic per import de +0,3M€ en l'aportació destinada al Mataró Bus i en el Comerç, Turisme i Empresa per import de +0,3M€ degut principalment a la reclasseficació de les transferències a Tecnocampus relatives a les accions subvencionades del teixit productiu.

**Despeses de capital:** s'hi han destinat 33,9M€, suposa un increment per import de 4,7M€. S'han incrementat les despeses d'inversions en 7,6M€, dels quals 6,2M€ en concepte d'aportació a Pumsa instrumentalitzada amb la compra d'actius corresponents a l'exercici 2017 (en el 2017 no es va comptabilitzar aportació) i 1,4M€ per l'augment en projectes d'inversió.

També han estat superiors les despeses d'amortitzacions de préstecs en 1,7M€ pel refinançament contractat durant l'any per import de 5,6M€ a fi de reduir el cost financer de l'endeutament bancari (el refinançament contractat el 2017 va ser de 4,5M€).

Han estat inferiors en -3,8M€ les despeses d'actius financers perquè en el 2017 es va concedir un préstec a la Fundació hospital per liquidar un deute amb l'Agència Tributària per import de 2,5M€, a Mataró Audiovisual pel finançament de les inversions de l'exercici per import de 0,4M€, i una aportació al Parc Tecnocampus destinats a la restitució dels fons propis per import de 0,9M€.

S'han reduït les aportacions de capital en -0,8M€, en el 2017 es va executar una aportació a PUMSA per import de 468mil€ per la transformació de la carretera C1415 en via urbana pel projecte d'urbanització d'El Sorrall i la rehabilitació d'habitatges de la Llei de Barris de Rocafonda per import de 460mil€.

**Despeses financeres:** en l'exercici 2018 s'han refinancat operacions d'endeutament a llarg termini per import de 5,6M€ a fi de reduir el seu cost financer. Al 2017 l'import refinancat va ser de 4,5M€. Sense considerar el refinançament, la càrrega financera ha estat de 15,7M€ el 2018 i 15,3M€ el 2017. L'augment net de la despesa financera de +0,5M€ prové d'un increment (+0,7M€) en l'import destinat a amortitzar préstecs, perquè s'ha iniciat l'amortització de préstecs en carència i un decrement en els interessos (-0,2M€) perquè el tipus mig ponderat ha passat de l'1,45% en el 2017 a l'1,24% en el 2018.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	103/179





### INGRESSOS:

El volum d'ingressos liquidats del exercici 2018 ha estat de **148.349.876,20.-€** amb una execució del 89%.

D'aquests, **els ingressos corrents liquidats** han estat de **129.590.291,10€**, s'ha liquidat el 101,55% del total del pressupost amb una desviació final de +1.982.922,36.-€. Aquesta desviació s'ha produït principalment en els imports liquidats dels impostos directes (+911mil€) i ICIO (+987mil€)

Els impostos directes, s'han executat el 101% de la previsió inicial sense dèficit final. S'han liquidat +130mil€ en l'IBI, +257mil€ en plusvàlues, 349mil€ en IAE i +167mil€ en l'impost de vehicles.

Pel que fa a l'Impost de Construccions, s'ha executat un 150% amb una desviació final de +987mil€ respecte al pressupost, i una variació de +971mil.-€ respecte a la liquidació del 2017.

El capítol III de taxes, preus públics i altres ingressos s'han executat al 100%, en conjunt s'han liquidat +212mil.-€ respecte al pressupost final. Amb dèficits en taxes per -115mil€, amb imports executats similars a l'exercici anterior, i dèficit en preus públics per -168mil€.

En els conceptes de multes i sancions s'han liquidat -532mil€ respecte a la previsió inicial. Tots aquests dèficits s'han compensat per les majors liquidacions en vendes a empreses de reciclatge (+137mil€) i altres ingressos (+907mil€) entre les que destaquen els majors imports rebuts per interessos de demora (+837mil€)

Pel que fa al capítol IV, els ingressos rebuts en concepte de subvencions i transferències amb tota la PIE dels capítols I i 2 inclosa en el capítol 4, han estat de **53.143.449,16-€**, el que suposa un +3,2% de variació respecte a l'exercici anterior. S'ha assolit el 99,5% d'execució.

S'han rebut 32.484.293-€ de subvencions i transferències per part de l'Estat (tenint en compte tota la cessió d'Impostos de capítols I i II), amb una execució del 113% i una desviació de +758mil.-€ respecte al pressupost. Les entregues a compte de la cessió d'impostos i el Fons Complementari rebudes per aquest any 2018 han estat +1,4M€ respecte a la previsió inicial, pel que fa a la liquidació definitiva de l'exercici 2016 ha estat positiva en +559mil€, (desviació de -921mil€ respecte al pressupostat).

Pel que fa a les **subvencions rebudes per part de la Generalitat de Catalunya** s'han rebut 16.876.461,30.-€, amb una execució del 102% del pressupost final. Els majors ingressos s'han produït en la subvenció de l'IP M. Biada (+1,2M€), i ha permès compensar els dèficits en la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol (-678mil€) que s'ha rebut en part de la Diputació de Barcelona.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	104/179





Per part de la Diputació de Barcelona el Pressupost final ha estat de 3.640.134.-€, amb majors import respecte al pressupost inicial de + 2,1M€, s'han comptabilitzat drets reconeguts per import de 2.689.935.-€, amb una desviació de -950mil respecte al pressupost. Aquesta desviació i menor execució ve motivada per l'aplicació del canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets, ja que s'han comptabilitzat en funció de si l'ens atorgant té reconeguda l'obligació de la subvenció. L'efecte del canvi de criteri en la comptabilització dels ingressos, farà que la diferència d'execució en els Drets reconeguts d'aquest any es regularitzarà l'any 2019 amb el reconeixement dels drets pendents

Els ingressos liquidats en aquest capítol s'han executat en un 107% amb una major liquidació de +133mil€ respecte a la previsió inicial. S'han liquidat majors ingressos en els concepte de concessions administratives per import de +130mil€

**Els ingressos de capital** han estat de **18.759.585,10.-€**, dels quals 747mil€ corresponen a subvencions i 17,6M€ a operacions de préstec.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	105/179



## CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

En els següents quadres es mostra la quantia executada a cada destí, així com la variació respecte a l'any anterior i l'import consignat en el pressupost aprovat inicialment per al 2019.

### QUADRE COMPARATIU PER AGRUPACIONS FUNCIONALS (TOTS ELS CAPÍTOLS):

	Liquidat 2017			Liquidat 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% variació liquidat 2017-2018		
	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despeses	Ingressos	Net
Deute públic	19.753.418,78	315.040,76	-19.438.378,02	21.249.604,97	322.689,67	-20.926.915,30	15.497.358,36	0,00	-15.497.358,36	7,57%	2,43%	-7,66%
Ensenyament	19.373.249,64	10.640.242,26	-8.733.007,38	20.342.058,40	11.120.041,11	-9.222.017,29	19.567.201,83	10.602.766,49	-8.964.435,34	5,00%	4,51%	-5,60%
Protecció i promoció social	14.185.951,27	4.754.507,27	-9.431.444,00	12.593.152,65	4.778.971,88	-7.814.180,77	13.567.448,00	4.831.044,24	-8.736.403,76	-11,23%	0,51%	17,15%
Seguretat i protecció civil	10.767.057,91	1.028.811,84	-9.738.246,07	11.804.319,89	727.262,10	-11.077.057,79	13.044.623,93	1.050.793,24	-11.993.830,69	9,63%	-29,31%	-13,75%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.858.792,26	8.496.689,34	-2.362.102,92	11.198.667,44	8.468.839,79	-2.729.827,65	11.586.037,69	8.490.305,72	-3.095.731,97	3,13%	-0,33%	-15,57%
Administració general	7.489.719,72	165.795,91	-7.323.923,81	8.290.638,93	98.283,61	-8.192.355,32	9.406.353,28	246.691,68	-9.159.661,60	10,69%	-40,72%	-11,86%
Cultura	7.386.068,72	916.970,26	-6.469.098,46	7.398.168,41	635.336,42	-6.762.831,99	10.028.974,87	1.982.402,73	-8.046.572,14	0,16%	-30,71%	-4,54%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.292.022,69	1.424.103,25	-5.867.919,44	6.731.328,54	413.317,25	-6.318.011,29	9.401.870,17	835.201,40	-8.566.668,77	-7,69%	-70,98%	-7,67%
Aportació Punsas	0,00	0,00	0,00	6.269.268,00	0,00	-6.269.268,00	4.387.083,00	0,00	-4.387.083,00			
Foment de l'ocupació	5.416.434,92	4.107.719,21	-1.308.715,71	5.752.891,98	4.381.144,54	-1.371.747,44	3.152.991,83	878.227,08	-2.274.764,75	6,21%	6,66%	-4,82%
Administració financera i tributària	3.855.495,65	94.964,82	-3.760.530,83	3.992.143,82	121.579,79	-3.870.564,03	4.168.966,18	84.492,53	-4.084.473,65	3,54%	28,03%	-2,93%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.146.615,03	496.304,79	-2.650.310,24	3.722.297,61	466.879,02	-3.255.418,59	4.180.427,60	841.277,34	-3.339.150,26	18,30%	-5,93%	-22,83%
Esport	4.111.290,52	773.055,44	-3.338.235,08	3.663.442,99	655.873,44	-3.007.569,55	5.462.296,63	1.157.721,34	-4.304.575,29	-10,89%	-15,16%	9,91%
Transport públic	3.057.987,20	278.052,90	-2.779.934,30	3.361.992,07	936.751,34	-2.425.240,73	3.897.535,63	945.735,60	-2.951.800,03	9,94%	236,90%	12,76%
Participació ciutadana	2.634.290,51	178.740,46	-2.455.550,05	2.441.444,49	580.654,95	-1.860.789,54	1.778.935,49	266.052,71	-1.512.882,78	-7,32%	224,86%	24,22%
Aportació Tecno campus	1.986.353,67	869.565,51	-1.116.788,16	1.986.188,82	1.010.902,94	-875.285,88	1.956.582,43	0,00	-1.956.582,43	-0,01%	0,01%	0,01%
Comerc, turisme i empresa	1.803.121,39	52.399,09	-1.750.722,30	1.835.579,37	1.621.618,12	-173.961,25	2.850.876,34	1.563.379,09	-1.287.497,25	1,80%	16,25%	11,66%
Enllumenat públic	1.789.354,57	52.399,09	-1.736.955,48	1.621.618,12	28.239,83	-1.593.378,29	2.591.985,02	21.100,00	-2.570.885,02	-9,37%	-46,11%	8,27%
Òrgans de govern	1.819.285,37	1.819.285,37	0,00	1.551.618,88	1.551.618,88	0,00	1.682.477,40	0,00	-1.682.477,40	-14,71%	0,00%	14,71%
Comunicació	1.583.149,15	6.659,83	-1.576.489,32	1.233.495,32	12.070,68	-1.224.424,64	1.215.414,19	5.019,86	-1.210.394,33	-22,09%	81,25%	22,52%
Atenció als ciutadans	1.072.499,73	7.494,48	-1.065.005,25	1.156.451,23	3.407,93	-1.152.043,30	1.917.816,05	700.000,00	-1.217.816,05	7,83%	-54,53%	-8,27%
Salut pública	1.167.125,46	171.132,70	-995.992,76	1.049.602,34	33.526,84	-1.016.075,50	2.072.923,19	162.596,70	-1.910.326,49	-10,07%	-80,41%	-2,02%
Altres	510.835,20	305.453,45	-205.381,75	792.559,05	394.713,36	-397.845,69	906.993,04	324.457,65	-582.535,39	55,15%	29,22%	-93,71%
Fons de Contingència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631.319,21	0,00	-631.319,21			
Ingressos genèrics	0,00	111.693.710,76	111.693.710,76	0,00	113.153.256,73	113.153.256,73	0,00	109.963.225,96	109.963.225,96		1,31%	1,31%
<b>TOTAL</b>	<b>131.060.119,36</b>	<b>146.777.414,33</b>	<b>15.717.294,97</b>	<b>140.038.533,32</b>	<b>148.343.743,22</b>	<b>8.305.209,90</b>	<b>144.954.491,36</b>	<b>144.954.491,36</b>	<b>0,00</b>	<b>6,85%</b>	<b>1,07%</b>	<b>-47,16%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	106/179



QUADRE COMPARATIU PER AGRUPACIONS FUNCIONALS (CAPÍTOLS 1 a 5 i 19):

	Liquidat 2017			Liquidat 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% variació liquidat 2017-2018		
	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despesa	Ingrés	Net	Despeses	Ingressos	Net
Deute públic	19.753.418,78	11.365,01	-19.742.053,77	21.249.604,97	14.467,47	-21.235.137,50	15.497.338,36	0,00	-15.497.338,36	7,57%	27,30%	-7,56%
Ensenyament	18.857.061,90	10.640.242,26	-8.216.819,64	19.404.731,97	11.120.041,11	-8.284.690,86	19.016.641,84	10.301.766,49	-8.714.875,35	2,90%	4,51%	-0,83%
Protecció i promoció social	11.588.028,96	4.744.751,99	-6.843.276,97	12.122.062,96	4.778.971,88	-7.343.091,08	13.132.448,00	4.831.044,24	-8.301.403,76	4,61%	0,72%	-7,30%
Seguretat i protecció civil	10.411.385,06	1.012.674,44	-9.398.710,62	11.191.119,76	727.262,10	-10.463.857,66	12.494.623,93	1.050.793,24	-11.443.830,69	7,49%	-28,18%	-11,33%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	9.806.902,44	8.392.892,59	-1.414.009,85	10.132.083,37	8.468.839,79	-1.663.243,58	10.203.555,38	8.490.305,72	-1.713.249,66	3,32%	0,90%	-17,63%
Administració general	7.205.012,11	74.619,14	-7.130.392,97	7.402.867,11	8.451,75	-7.394.415,36	8.431.498,84	6.666,38	-8.424.832,46	2,75%	-88,67%	-3,70%
Cultura	6.759.066,16	880.970,26	-5.878.095,90	6.981.698,65	596.536,42	-6.385.162,23	7.341.108,08	767.136,70	-6.573.971,38	3,29%	-32,29%	-8,63%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.922.571,53	525.409,17	-5.397.162,36	5.766.971,25	377.613,96	-5.389.357,29	5.979.870,17	149.201,40	-5.830.668,77	-2,63%	-28,13%	0,14%
Foment de l'ocupació	5.391.580,60	4.107.719,21	-1.283.861,39	5.741.093,24	4.381.144,54	-1.359.948,70	3.152.991,83	878.227,08	-2.274.764,75	6,48%	6,66%	-5,93%
Administració financera i tributària	3.787.692,49	94.964,82	-3.692.727,67	3.988.755,82	90.567,87	-3.898.187,95	4.168.966,18	84.494,53	-4.084.473,65	5,31%	-4,63%	-5,56%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.012.935,98	402.076,79	-2.610.859,19	3.097.605,22	372.651,02	-2.724.954,20	3.003.669,00	511.277,34	-2.492.391,66	2,81%	-7,32%	-4,37%
Esport	3.019.735,23	666.878,38	-2.352.856,85	3.046.059,26	632.460,59	-2.413.598,67	3.385.497,63	709.139,34	-2.676.358,29	0,87%	-5,16%	-2,58%
Transport públic	3.057.987,20	278.052,90	-2.779.934,30	3.361.992,07	936.751,34	-2.425.240,73	3.897.535,63	945.735,60	-2.951.800,03	9,94%	236,90%	12,76%
Participació ciutadana	1.743.460,58	178.740,46	-1.564.720,12	1.806.274,32	159.284,11	-1.646.990,21	1.606.935,49	144.052,71	-1.462.882,78	3,60%	-10,89%	-5,26%
Aportació Tecnocampus	1.086.646,67		-1.086.646,67	1.986.188,82		-1.986.188,82	1.956.582,43	0,00	-1.956.582,43	82,78%		-82,78%
Comerç, turisme i empresa	1.671.787,22	857.440,70	-814.346,52	1.788.528,46	1.010.903,03	-777.625,43	1.437.837,06	632.339,81	-805.497,25	6,98%	17,90%	4,51%
Enllumenat públic	1.508.737,07	52.399,09	-1.456.337,98	1.424.143,66		-1.424.143,66	1.511.034,36	21.100,00	-1.489.934,36	-5,61%	-100,00%	2,21%
Òrgans de govern	1.819.285,37		-1.819.285,37	1.551.618,88		-1.551.618,88	1.682.477,40	0,00	-1.682.477,40	-14,71%		14,71%
Comunicació	1.167.149,15	6.659,83	-1.160.489,32	1.217.215,44	12.070,68	-1.205.144,76	1.215.414,19	5.019,86	-1.210.394,33	4,29%	81,25%	-3,85%
Atenció als ciutadans	1.072.499,73	7.494,48	-1.065.005,25	1.156.451,23	3.407,93	-1.153.043,30	1.217.816,05	0,00	-1.217.816,05	7,83%	-54,53%	-8,27%
Salubritat pública	1.062.296,29	171.132,70	-891.163,59	1.049.602,34	33.526,84	-1.016.075,50	1.111.980,69	162.596,70	-9.49.383,99	-1,19%	-80,41%	-14,02%
Altres	510.835,20	305.453,45	-205.381,75	791.772,71	394.713,36	-397.059,35	906.993,04	324.457,65	-582.535,39	55,00%	29,22%	-93,33%
Fons de Contingència			0,00			0,00	631.319,21	0,00	-631.319,21			
Ingressos genèrics		111.693.710,76	111.693.710,76	0,00	113.153.256,73	113.153.256,73	109.963.225,96	109.963.225,96	109.963.225,96		1,31%	1,31%
TOTAL	120.216.075,72	145.105.648,43	24.889.572,71	126.258.441,51	147.272.922,52	21.014.481,01	122.984.154,79	139.978.578,75	16.994.423,96	5,03%	1,49%	-15,57%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	107/179



Les variacions més significatives en les **despeses corrents més el capítol 9** s'han produït per a les següents finalitats:

**Incrementis:**

- **Deute públic: s'hi han destinat 21,2M€,** suposa un increment de les despeses en +1,5M€. En l'exercici 2018 s'han refinançat operacions d'endeutament a llarg termini per import de 5,6M€ a fi de reduir el seu cost financer. Al 2017 l'import refinançat va ser de 4,5M€. Sense considerar el refinançament, la càrrega financera ha estat de 15,7M€ el 2018 i 15,3M€ el 2017. **L'augment net de la despesa financera de +0,5M€** prové d'un increment (+0,7M€) en l'import destinat a amortitzar préstecs, perquè s'ha iniciat l'amortització de préstecs en carència i un decrement en els interessos (-0,2M€) perquè el tipus mitjà ponderat ha passat de l'1,45% en el 2017 a l'1,24% en el 2018.
- **Seguretat i protecció civil, s'hi han destinat 11,2M€, suposa un increment de les despeses en +780mil€.** Les despeses de personal han estat superiors en 725mil€ respecte el 2017. S'ha incrementat l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat així com un increment de 0,4M€ per l'acord d'increment plusos policies. S'analitzen en conjunt a l'apartat de capítol 1. La resta de despeses corrents han estat superiors en 55mil€ per diversos conceptes.
- **Ensenyament, s'hi han destinat 19,4M€, suposa un increment de les despeses en +548mil€.** Les despeses de personal han estat superiors en 498mil€ respecte el 2017. Es deu principalment a l'increment de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat així com a l'increment de professors de l'Institut Miquel Biada en 0,3M€ per la reducció d'una hora lectiva setmana per Llei que ha suposat 6 docents més respecte l'any anterior. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Les despeses en béns i serveis i subvencions corrents s'han incrementat en 50mil€ degut principalment a l'increment de les despeses de manteniment d'edificis escolars d'infantil i primària.
- **Protecció i promoció social, s'hi han destinat 12,1M€, suposa un increment de les despeses en +534mil€** en les despeses en béns i serveis i transferències corrents. L'augment més significatiu correspon al Servei d'Atenció Domiciliària amb un increment de 284mil€. En el 2017 es va adjudicar un nou contracte per aquest servei que va entrar en vigor el mes de maig i que suposa un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior. En el 2018 els preus del nou contracte tenen efectes tot l'any. D'altra banda, hi ha un augment del nombre d'hores que està directament relacionat amb l'envelliment progressiu de la població de la ciutat.
- **Foment de l'ocupació, s'hi han destinat 5,7M€, suposa un increment de les despeses en +350mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat 636mil€. S'han destinat a despeses de personal 5,2M€, dels quals 2,7M€ corresponen a personal de plans d'ocupació en el marc de les convocatòries del programa Treball i Formació del SOC, el Programa Enfeina't i dels Plans d'Ocupació de la Diputació de Barcelona, que suposen un increment de 0,7M€ respecte el 2017. Pel que fa a la resta de despeses corrents, s'han reduït -286mil€ respecte el 2017 per la reducció de les prestacions de serveis en -90mil€ principalment en orientació professional i ocupació jove i també per la reducció de les transferències corrents en -196mil€ en subvencions a la contractació així com beques i incentius als usuaris participants en els programes, es deu a la finalització de programes subvencionats d'altres administracions.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	108/179



- **Recollida, tractament brossa i neteja viària, s'hi han destinat 10,1M€, suposa un increment de les despeses en +325mil€.** Si incloem les despeses d'amortització del contracte de neteja i recollides (1,1M), el concepte de neteja de platges que està pressupostat a la classificació de medi ambient, jardins i sanejament (204mil€) i les despeses d'inversions en repetidors i sensors a contenidors de recollida selectiva de vidre, les despeses en conjunt s'han incrementat 334mil€ respecte el 2017. L'augment més significatiu es produeix en les despeses del Consorci de brossa (brossa convencional, orgànica, voluminosos i transferència de recollides selectives), que han estat superiors en 341mil€ respecte el 2017 degut principalment a l'increment dels preus del Consorci, l'augment del volum de tones tractades, la nova forma de càlcul de la gestió d'impropis i l'augment del cànon d'incineració.
- Les despeses del contracte de neteja i recollida de brossa han estat de 7,7M€, inferiors en -95mil€ respecte el 2017. Es deu principalment a què en el 2017 es va liquidar una factura de neteja viària de 50mil€ que havia quedat pendent del 2016 i a la penalització aplicada en el 2018 a l'empresa adjudicatària pel no assoliment dels objectius fixats en el plec de condicions del contracte per import de 135mil€, superior en 60mil€ respecte la que es va aplicar el 2017 (75mil€). Respecte a les amortitzacions dels vehicles, la despesa pràcticament s'ha mantingut sense variació però cal tenir en compte que en el 2017 es van comprar 2 vehicles de neteja viària que es van pagar íntegrament en aquell exercici i en el 2018 s'ha renovat la flota de vehicles.
- S'han destinat 20mil€ a una auditoria del nivell de compliment del contracte de neteja i recollida i un informe d'impacte reputacional a xarxes sobre Mataró Neta.
- **Transport públic: s'hi han destinat 3,4M€, això suposa un increment de les despeses en +304mil€** respecte el cost pressupostari de l'exercici 2017. Aquest increment prové de que la consignació pressupostària de l'exercici 2017 va ser de 304 mil € menys que la de l'exercici anterior, repercutint això en la liquidació final de l'exercici 2017 a imputar pressupostàriament en l'exercici 2018. Independentment d'això el cost final del Servei del Mataró Bus és preveu que disminueixi en 49.084,58€ respecte l'exercici anterior, bàsicament com a conseqüència de la millora en el nombre de passatgers.
- **Altres, s'hi han destinat 792mil€, suposa un increment de les despeses en +281mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat en 147mil€, destinades principalment a personal del Servei d'Estratègia i Governança. Les despeses en béns i serveis corrents s'han incrementat en 135mil€, principalment destinades a prestacions de serveis de planificació estratègica i d'estratègies de desenvolupament local. S'observa un increment dels ingressos per subvencions de la Generalitat i la Diputació per import de 151mil€ per al finançament de les majors despeses d'aquest programa.
- **Cultura, s'hi han destinat 7M€, suposa un increment de les despeses en +223mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat en 170mil€ respecte el 2017. Inclou l'augment salarial de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat. La resta de despeses corrents s'han incrementat 53mil€. Bàsicament han augmentat les despeses de biblioteques pel conveni de col·laboració amb la Fundació Iluro mentre que han disminuït les despeses de promoció cultural per la finalització de les activitats de la Comemoració de l'any Puig i Cadafalch.
- **Administració financera i tributària, s'hi han destinat 4M€, suposa un increment de les despeses en +201mil€.** Les despeses de personal s'han reduït en -40mil€, s'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Pel que fa a les despeses en béns i serveis corrents, en conjunt s'han incrementat en 240mil, principalment les despeses de prestació de serveis de recaptació han estat superiors en 173mil€ degut a l'augment dels ingressos recaptats. També s'han produït alguns increments en el manteniment d'aplicacions informàtiques de Gestió Econòmica, en prestacions de serveis d'Intervenció i Gestió Econòmica i a despeses diverses de Patrimoni per reordenació d'espais municipals.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	109/179



- **Administració general, s'hi han destinat 7,4M€, suposa un increment de les despeses en +198mil€.** Les despeses de personal s'han incrementat 175mil€, bàsicament degut a l'augment salarial de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat. La resta de despeses corrents en conjunt s'han incrementat 23mil€ respecte el 2017.
  - **Comerc, turisme i empresa, s'hi han destinat 1,8M€, suposa un increment de les despeses en +117mil€.** Les despeses de personal han estat inferiors en -137mil€ degut principalment a la reducció de personal en el programa de cooperativisme una vegada finalitzats els programes subvencionats executats el 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de capítol 1. La resta de despeses corrents s'han incrementat 254mil€ degut principalment a la reclassificació de les transferències a Tecnocampus relatives a les accions subvencionades de teixit productiu, a la menor execució de les despeses relacionades amb els projectes subvencionats d'economia social i solidària i a l'ajust en el pressupost inicial de la dotació en aquest àmbit.
- Reduccions:**
- **Aportació Tecnocampus, s'han destinat 2M€ a l'aportació al grup Tecnocampus,** suposa una reducció en -0,9M€. Cal tenir en compte que en el 2017 es van comptabilitzar 0,9M€ amb càrrec al capítol 8 destinats a la restitució dels fons propis de l'entitat. Per tant, si tenim en compte també l'import que en el 2017 es va aplicar a capítol 8, l'aportació al Tecnocampus s'ha mantingut sense variació respecte el 2017.
  - **Òrgans de Govern: s'hi han destinat 1,6M€, suposa una reducció de les despeses en -268mil€** que es produeixen en les despeses de capítol 1 que inclouen les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretària d'alcaldia. S'ha produït estalvi degut principalment a la finalització del Pacte de Govern i perquè la plaça de secretària del Defensor del Ciutadà en el 2018 s'ha reclassificat al programa d'atenció ciutadana.
  - **Habitatge, urbanisme i vies públiques, s'hi han destinat 5,8M€, suposa una reducció de les despeses en -156mil€.** Les despeses de personal han augmentat en 148mil€, per l'increment salarial de l'1,75% així com el lloc de Director d'Urbanisme que es va cobrir en el mes de novembre del 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Pel que fa a la resta de despeses corrents, les despeses s'han reduït en -303mil€. En el 2017 es van imputar dues anualitats del lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals (-386mil€). D'altra banda han augmentat les despeses d'estudis i treballs tècnics d'urbanisme i despeses jurídiques d'urbanisme i han estat inferiors les despeses d'execucions subsidiàries de llicències.

Tot seguit passem a analitzar les variacions més significatives en les despeses corrents per a cadascun dels destins indicats en el quadre anterior:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	110/179



## DEUTE PÚBLIC

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017		Liquidat pss. 2018		Pss. aprovat inicial 2019		% Variació 2018-2017	
Programa - Deute Públic	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net
0111-Planificació financera	19.753.418,78	2.027,66	21.249.604,97	452,23	15.497.358,36	-15.497.358,36	7,57%	-77,70%
9222-Societats	9.337,33	9.337,33	14.015,24	14.015,24	0,00	0,00	50,10%	50,10%
<b>TOTAL</b>	<b>19.753.418,78</b>	<b>11.365,01</b>	<b>21.249.604,97</b>	<b>14.467,47</b>	<b>15.497.358,36</b>	<b>0,00</b>	<b>7,57%</b>	<b>27,30%</b>

La càrrega financera del programa Deute Públic ascendeix a 21.249.141,75€ el que comporta un increment de +1.496.186,19€ respecte a la de l'exercici 2017. En l'exercici 2018 s'han refinançat operacions d'endeutament a llarg termini per import de 5,6M€ a fi de reduir el seu cost financer. Al 2017 l'import refinançat va ser de 4,5M€. Sense considerar el refinançament, la càrrega financera ha estat de 15,7M€ el 2018 i 15,3M€ el 2017. **L'augment net de la despesa financera de +0,5M€** prové d'un increment (+0,7M€) en l'import destinat a amortitzar préstecs, perquè s'ha iniciat l'amortització de préstecs en carència i un decrement en els interessos (-0,2M€) perquè el tipus mig ponderat ha passat de l'1,45% en el 2017 a l'1,24% en el 2018.

La càrrega financera total està constituïda per la despesa financera del capítol III i el retorn dels passius financers del capítol IX. En el quadre adjunt es mostra el detall per conceptes:

	O's	O's	Variació	% Variació
	Liquidació 2017	Liquidació 2018	2018/2017	2018/2017
Interessos préstecs interiors	1.302.149,94	1.037.748,10	-264.401,84	-20,31%
Interessos per operacions de tresoreria	25.832,51	17.812,18	-8.020,33	-31,05%
Interessos legals compra tiques	13.105,93	13.105,93	0,00	0,00%
Interessos legals Jutjat Contencions Administratiu	59.114,20	59.114,20	0,00	0,00%
Interessos de demora	33.793,06	10.829,23	-22.963,83	-67,95%
<b>Cap. III Despeses Financeres</b>	<b>1.361.775,51</b>	<b>1.138.609,64</b>	<b>-223.165,87</b>	<b>-16,39%</b>
<b>Cap. IX Passius Financers</b>	<b>18.391.643,27</b>	<b>20.110.995,33</b>	<b>1.719.352,06</b>	<b>9,35%</b>
<b>Total Programa 0111- Planificació Financera</b>	<b>19.753.418,78</b>	<b>21.249.604,97</b>	<b>1.496.186,19</b>	<b>7,57%</b>
Cancel·lació i formalització operacions	4.800,00	5.579,24	779,24	16,23%
Altres despeses financeres	21.708,26	21.617,52	-90,74	-0,42%
<b>Cap. III Despeses Financeres</b>	<b>26.508,26</b>	<b>27.196,76</b>	<b>688,50</b>	<b>2,60%</b>
<b>Total Programa 93411- Tresoreria</b>	<b>26.508,26</b>	<b>27.196,76</b>	<b>688,50</b>	<b>2,60%</b>
<b>CAP. III DEPESES FINANCIERES</b>	<b>1.388.283,77</b>	<b>1.165.806,40</b>	<b>-222.477,37</b>	<b>-16,03%</b>
<b>CAP. IX PASSIUS FINANCIERES</b>	<b>18.391.643,27</b>	<b>20.110.995,33</b>	<b>1.719.352,06</b>	<b>9,35%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	111/179





El capítol III de despeses financeres s'ha liquidat amb un import de 1.165.806,40€, aquest cost ha disminuït en un -16,03% respecte a la liquidació de l'exercici 2017. La disminució d'import -222mil€ prové del següent detall:

- Una disminució de -264mil€ en els interessos dels préstecs a llarg termini, com a conseqüència de la millora de les condicions derivades dels refinancaments realitzats durant el 2017 i en l'exercici 2018, amb un estalvi estimat per l'exercici 2018 de 97mil€ i 51,6mil€ respectivament, de la disminució del deute viu de l'Ajuntament de Mataró que ha passat de 80,8M€ a 31 de desembre de 2017 a 78,3M€ a 31 de desembre de 2018 i la disminució del tipus mig ponderat que ha passat a ser del 1,45% al 2017 a 1,24% al 2018 per la concertació dels nous préstecs als criteris de prudència financera.
- Una disminució de -8mil€ per una menor concertació de les pólisses de crèdit que han passat de 24M€ a 16M€ i amb una disposició promig durant l'exercici 2018 molt baixa.
- Un augment dels interessos legals de +72mil€, fruit de la compra de finques corresponents a l'operació de l'Edifici del Pati del Cafè Nou (13mil€) i per donar compliment de la Sentència núm. 52/2015 del Tretzè Tribunal Contenciós Administratiu número 5 de Barcelona per el pagament a Construccions Rubau SA en concepte de liquidació de les obres del Projecte executiu del CEIP Montserrat Solà (59mil€)
- Una disminució de -23mil€ corresponent a una disminució dels interessos de demora i altres despeses financeres.

Pel que fa a la liquidació del capítol IX (Passius financers), d'import 20.110.995,33€, augmenta en 1.719.352,06€ respecte a l'amortització realitzada durant l'exercici 2017. Aquest increment es deu bàsicament a què durant el 2017 es van refinanciar operacions de préstecs per import de 4,5M€ i en el 2018 s'han refinanciat operacions per import de 5,6M€ i la resta correspon a la variació neta entre aquells préstecs que es deixen d'amortitzar per haver finalitzat i l'amortització de nous préstecs o d'aquells que es trobaven en carència.

Pel que fa als préstecs concertats durant aquest exercici 2018, han ascendit a 17.688.764,40 €, el detall del qual és el següent:

Codi Préstec	Entitat concessionària	Descripció	Vida	Tipus d'Interès	Data de Formalització	Import concertat
BP18	Banco Popular	Plan de Impulso Económico 2018	10,00	Fix a 0,838 %	12/03/2018	902.371,50
DIPU18	Diputació Barcelona	Caixa de Crèdit Local	5,00	Fix a 0 %	10/09/2018	175.000,00
BSB18_PCL	Banc Sabadell	Programa de Crèdit Local	10,00	Euribor 03 M + 0,739%	19/11/2018	7.212.000,00
BBVA18	BBVA	Finançament d'Inversions	10,00	Fix a 0,97 %	21/12/2018	3.820.150,78
<b>TOTAL PRÉSTEC</b>						<b>12.109.522,28</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	112/179



### REFINANÇAMENTS

Codi Préstec	Organismo prestamista	Descripció	Vida	Tipus d'interès	Data de Formalització	Import concertat
CJM18A	Cajamar	Refinançament préstec BS12	9,25	1r. Any: Tipus Fixa a 1,75 % A partir de l'any: Eur12m+1,75%	23/04/2018	2.475.479,09
CJM18B	Cajamar	Refinançament préstec BNK14	6,00	1r. Any: Tipus Fixa a 1,75 % A partir de l'any: Eur12m+1,75%	23/04/2018	791.263,03
CJM18C	Cajamar	Refinançament préstec BBV12	9,25	1r. Any: Tipus Fixa a 1,75 % A partir de l'any: Eur12m+1,75%	23/04/2018	2.312.500,00
<b>TOTAL PRÉSTEC</b>						<b>5.579.242,12</b>

### ENSENYAMENT

Classificació per programes	Liquidad pss. 2017			Liquidad pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
Programa - Ensenyament												
3200-Planificació i administració	855.260,26	85.669,99	-769.590,27	845.376,63		-845.376,63	927.316,70		-927.316,70	-1,16%	-100,00%	-9,85%
3221-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	11.211,21		-11.211,21			0,00			0,00			100,00%
3231-Escoles bressol	4.200.196,93	2.482.299,92	-1.717.897,01	4.315.909,29	1.995.787,43	-2.320.121,86	4.303.126,21	2.458.907,27	-1.844.218,94	2,75%	-19,60%	-35,06%
3232-Escoles infantils i primària	3.182.036,75		-3.182.036,75	3.343.168,82		-3.343.168,82	3.429.049,96		-3.429.049,96	5,06%		-5,06%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	735.196,22	360.155,95	-375.040,27	776.349,74	401.010,16	-375.339,58	790.702,47	425.534,59	-365.167,88	5,60%	11,34%	-0,08%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	6.889.118,28	6.121.118,90	-767.999,38	7.288.843,15	7.570.966,68	282.123,53	7.518.533,57	6.954.876,38	-563.657,19	5,80%	23,69%	136,73%
3242-Centres de Formació d'Adults	824.780,49	55.359,64	-769.420,85	789.766,07	36.997,74	-752.768,33	830.775,17	42.005,00	-788.770,17	-4,25%	-33,17%	2,16%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	188.163,83	25.900,00	-162.263,83	229.057,38	28.400,00	-200.657,38	220.728,87	21.900,00	-198.828,87	21,73%	9,65%	-23,66%
3261-Educació al llarg de la vida	222.626,07	66.676,00	-155.950,07	265.267,21	71.084,00	-194.183,21	279.382,53	77.000,00	-202.382,53	19,15%	6,61%	-24,52%
3262-Transferències i subvencions	1.555.575,81	1.310.188,49	-245.387,32	1.485.625,56	1.014.251,85	-471.373,71	649.339,00	320.000,00	-329.339,00	-4,50%	-22,59%	-92,09%
3263-Convenis de pràctiques	9.661,32		-9.661,32	7.556,39		-7.556,39	23.871,86		-23.871,86	-21,79%		21,79%
3264-Ensenyament Universitari	146.750,49	131.310,49	-15.440,00	15.440,00	0,00	-15.440,00			0,00			0,00%
3271-Foment de la convivència ciutadana	36.484,24	1.562,88	-34.921,36	42.371,73	1.543,25	-40.828,48	43.815,50	1.543,25	-42.272,25	16,14%	-1,26%	-16,92%
<b>TOTAL</b>	<b>18.857.061,90</b>	<b>10.640.242,26</b>	<b>-8.216.819,64</b>	<b>19.404.731,97</b>	<b>11.120.041,11</b>	<b>-8.284.690,86</b>	<b>19.016.641,84</b>	<b>10.301.766,49</b>	<b>-8.714.875,35</b>	<b>2,90%</b>	<b>4,51%</b>	<b>-0,83%</b>

En el 2018 s'han destinat 19,4M€ a Ensenyament. En conjunt han augmentat en 548mil€ respecte a l'import executat en el 2017, degut principalment a l'increment de les despeses en personal de l'Institut Miquel Biada (+410mil€). Els ingressos han estat de 11,1M€, suposa un increment d'uns +480mil€, degut principalment a la subvenció de la Generalitat de Catalunya per l'Institut Miquel Biada que en l'exercici 2018 s'ha incrementat en 1,5M€, dels quals 578mil€ corresponen a conceptes del 2017.

A despeses de personal s'hi han destinat 12,4M€, s'han augmentat en 498mil€ respecte el 2017, principalment per l'increment de les despeses de personal de l'Institut Miquel Biada (+410mil€) per l'augment retributiu i per la reducció d'una hora lectiva setmanal per Llei que ha suposat 6 docents més que l'any anterior. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6T SXINNUOP72FZUJJOE5ZR X74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6T SXINNUOP72FZUJJOE5ZR X74	Pàgina	113/179



Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents d'Ensenyament amb el desglossament a nivell de subprograma:

ENSENYAMENT	Liquidació 2017			Liquidació 2018			Pressupost aprovat inicial 2019		
	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos
Subprograma									
32000-Despeses generals	855.260,26	10,02%	85.669,99	845.376,63			927.316,70		
<b>Total 3200-Planificació i administració</b>	<b>855.260,26</b>	<b>10,02%</b>	<b>85.669,99</b>	<b>845.376,63</b>		<b>0,00</b>	<b>927.316,70</b>		<b>0,00</b>
32213-Altres desp. creació centres docents secundària	11.211,21								
<b>Total 3221-Educ. secundària obligatòria i postobligatòria</b>	<b>11.211,21</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
32310-Servei escolar	3.249.744,15	58,91%	1.914.345,37	3.312.782,57	44,04%	1.458.931,32	3.253.128,06	59,77%	1.944.455,17
32311-Activitats complementàries	455.331,97	123,54%	562.505,45	482.941,28	109,79%	530.215,36	490.092,80	104,52%	512.252,10
32312-Edificis, instal. i elements de suport	495.120,81	0,66%	3.279,10	520.185,44	0,82%	4.255,75	559.215,35		
32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada			2.170,00			2.385,00	690,00	318,84%	2.200,00
<b>Total 3231-Escoles bressol</b>	<b>4.200.196,93</b>	<b>59,10%</b>	<b>2.482.299,92</b>	<b>4.315.909,29</b>	<b>46,24%</b>	<b>1.995.787,43</b>	<b>4.303.126,21</b>	<b>57,14%</b>	<b>2.458.907,27</b>
32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.182.036,75			3.343.168,82			3.429.049,96		
<b>Total 3232-Escoles infantil i primària</b>	<b>3.182.036,75</b>		<b>0,00</b>	<b>3.343.168,82</b>		<b>0,00</b>	<b>3.429.049,96</b>		<b>0,00</b>
32330-Escola Municipal de Música de Mataró	735.196,22	48,99%	360.155,95	776.349,74	51,65%	401.010,16	790.702,47	53,82%	425.534,59
<b>Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró</b>	<b>735.196,22</b>	<b>48,99%</b>	<b>360.155,95</b>	<b>776.349,74</b>	<b>51,65%</b>	<b>401.010,16</b>	<b>790.702,47</b>	<b>53,82%</b>	<b>425.534,59</b>
32410-Institut Miquel Biada	6.553.521,19	91,62%	6.004.459,85	6.926.287,43	107,90%	7.473.554,73	7.147.616,37	95,53%	6.828.180,26
32411-Programes de Qualificació Professional Inicial	329.953,32	35,36%	116.659,05	342.152,04	28,47%	97.411,95	346.620,20	36,55%	126.696,12
32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	5.643,77			20.403,68			24.297,00		
<b>Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria</b>	<b>6.889.118,28</b>	<b>88,85%</b>	<b>6.121.118,90</b>	<b>7.288.843,15</b>	<b>103,87%</b>	<b>7.570.966,68</b>	<b>7.518.533,57</b>	<b>92,50%</b>	<b>6.954.876,38</b>
32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	630.926,13	8,77%	55.359,64	593.970,57	6,23%	36.997,74	620.104,15	6,77%	42.005,00
32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	87.285,89			86.913,96			101.171,02		
32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	106.568,47			108.881,54			109.500,00		
<b>Total 3242-Centres de Formació d'Adults</b>	<b>824.780,49</b>	<b>6,71%</b>	<b>55.359,64</b>	<b>789.766,07</b>	<b>4,68%</b>	<b>36.997,74</b>	<b>830.775,17</b>	<b>5,06%</b>	<b>42.005,00</b>
32500-Escolarització	4.942,61			4.233,73			5.000,00		
32501-Suport educatiu	183.221,22	14,14%	25.900,00	224.823,65	12,63%	28.400,00	215.728,87	10,15%	21.900,00
<b>Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria</b>	<b>188.163,83</b>	<b>13,76%</b>	<b>25.900,00</b>	<b>229.057,38</b>	<b>12,40%</b>	<b>28.400,00</b>	<b>220.728,87</b>	<b>9,92%</b>	<b>21.900,00</b>
32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	222.626,07	29,95%	66.676,00	265.267,21	26,80%	71.084,00	279.382,53	27,56%	77.000,00
<b>Total 3261-Educació al llarg de la vida</b>	<b>222.626,07</b>	<b>29,95%</b>	<b>66.676,00</b>	<b>265.267,21</b>	<b>26,80%</b>	<b>71.084,00</b>	<b>279.382,53</b>	<b>27,56%</b>	<b>77.000,00</b>
32620-Transferències i subvencions	1.555.575,81	84,23%	1.310.188,49	1.485.625,56	68,27%	1.014.251,85	649.339,00	49,28%	320.000,00
<b>Total 3262-Transferències i subvencions</b>	<b>1.555.575,81</b>	<b>84,23%</b>	<b>1.310.188,49</b>	<b>1.485.625,56</b>	<b>68,27%</b>	<b>1.014.251,85</b>	<b>649.339,00</b>	<b>49,28%</b>	<b>320.000,00</b>
32631-Convenis de pràctiques	9.661,32			7.556,39			23.871,86		
<b>Total 3263-Convenis de pràctiques</b>	<b>9.661,32</b>		<b>0,00</b>	<b>7.556,39</b>		<b>0,00</b>	<b>23.871,86</b>		<b>0,00</b>
32641-Despeses de personal	146.750,49	89,48%	131.310,49	15.440,00					
32642-Ensenyament universitari	146.750,49	89,48%	131.310,49	15.440,00					
<b>Total 3264-Ensenyament universitari</b>	<b>146.750,49</b>	<b>89,48%</b>	<b>131.310,49</b>	<b>15.440,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
32710-Activitats educatives complementàries	36.484,24	4,28%	1.562,88	42.371,73	3,64%	1.543,25	43.815,50	3,52%	1.543,25
<b>Total 3271-Foment de la convivència ciutadana</b>	<b>36.484,24</b>	<b>4,28%</b>	<b>1.562,88</b>	<b>42.371,73</b>	<b>3,64%</b>	<b>1.543,25</b>	<b>43.815,50</b>	<b>3,52%</b>	<b>1.543,25</b>
<b>Total general</b>	<b>18.857.061,90</b>	<b>56,43%</b>	<b>10.640.242,26</b>	<b>19.404.731,97</b>	<b>57,31%</b>	<b>11.120.041,11</b>	<b>19.016.641,84</b>	<b>54,17%</b>	<b>10.301.766,49</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	114/179



Sense tenir en compte les despeses de personal, a la resta de despeses corrents s'hi han destinat 7,0M€, suposa un increment d'uns 50mil€ respecte a l'exercici 2017 principalment per l'increment de les despeses pel manteniment d'edificis escolars d'infantil i primària.

Les variacions més significatives per programes són les següents:

**Escoles bressol:** s'han destinat 1,1M€ a despeses en béns i serveis i subvencions corrents, suposa un increment d'uns 55mil€ respecte a l'exercici 2017. Els increments es produeixen en les despeses dels contractes de servei d'atenció als infants i d'alimentació (+34mil€) per l'augment de la demanda dels serveis de menjador i d'estiu, en les despeses de neteja de les escoles bressol (+25mil€) i en les despeses del subministrament de gas (+13mil€), que es compensen parcialment amb reduccions de les despeses dels altres subministraments (-6mil€) i amb la reducció del manteniment de les escoles bressol (-6mil€).

En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:

- El del servei d'atenció als infants de les escoles bressol (personal pel servei de vacances d'estiu, Nadal, Setmana Santa, servei de menjador i de permanències) adjudicat a la Fundació Catalana de l'Esplai pels cursos 2018-19 i 2019-20 per un import global de 686.231€.
- El de servei d'alimentació de les escoles bressol (personal i menjar pels serveis de menjador i estiu) adjudicat a Adara Seniors Service, SL pels cursos 2016-17 i 2017-18, i prorrogat pel curs 2018-2019 per un import de 175.000€ per aquest últim curs.

Durant l'any 2018 no es van obrir els serveis de Nadal i de Setmana Santa perquè no va haver prou demanda per part dels usuaris.

S'està oferint el servei d'infants i família a diverses escoles bressol municipals, que té un èxit important, per crear un espai comú on compartir experiències entre els infants, els pares i mares i les educadores.

Pel que fa als ingressos, han estat inferiors en uns 487mil€ degut a la reducció de la subvenció de la Diputació per funcionament de les escoles bressol (-457mil€) perquè només s'ha rebut una de les dues fases que es rep anualment: l'any 2018 només s'ha rebut 291 mil€ de la segona fase del curs 2016-2017, i la primera fase del curs 2017-2018 que també s'hauria d'haver rebut l'any 2018 es rebrà finalment l'any 2019 per un import de 425mil€ aproximadament.

També hi ha hagut una reducció de la subvenció per suport a l'escolarització en primera infància (-48mil€) perquè l'any 2017 es va rebre la subvenció de dos anys (2016 i 2017); tot això ha estat compensat parcialment per l'increment dels ingressos per preus públics de les escoles bressol (+18mil€) degut a l'augment d'usuaris i de la demanda al servei de menjador.

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes a les escoles bressol:

**NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A LES ESCOLES BRESSOL:**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Jornada completa		723	714	692	659	638	614
Mitja jornada		126	124	124	103	78	73
Jornada intensiva		27	29	41	81	127	166
<b>TOTAL</b>	<b>926</b>	<b>876</b>	<b>867</b>	<b>857</b>	<b>843</b>	<b>843</b>	<b>853</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	115/179



En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei d'escoles bressol, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

<b>COBERTURA ESCOLES BRESSOL:</b>		2014	2015	2016	2017	2018	2018*
<b>Despeses directes imputades al programa:</b>		4.124.410,48	4.118.413,47	4.204.631,71	4.200.196,93	4.315.909,29	4.315.909,29
		100%	100%	100%	100%	100%	100%
<b>Ingressos directes imputats al programa:</b>		2.467.869,34	2.197.511,10	2.204.307,71	2.482.299,92	1.990.386,80	2.415.826,80
	Preus públics	1.571.590,40	1.537.437,08	1.514.399,01	1.578.539,84	1.596.315,04	1.596.315,04
	Subvenció Diputació	891.954,64	653.848,33	686.013,40	896.675,99	391.864,97	817.304,97
	Altres ingressos	4.324,30	6.225,69	3.895,30	7.084,09	2.206,79	2.206,79
		0,1%	0,2%	0,1%	0,2%	0,1%	0,1%
<b>Diferència - aportació municipal</b>		1.656.541,14	1.920.902,37	2.000.324,00	1.717.897,01	2.325.522,49	1.900.082,49
		40,2%	46,6%	47,6%	40,9%	53,9%	44,0%

(\*) en aquesta columna hi ha els ingressos de la Diputació que s'haurien d'haver ingressat el 2018, però finalment una part es reconeixrà i cobrarà l'any 2019.

**Escoles infantil i primària:** s'han destinat 2,6M€ a despeses en béns i serveis corrents, suposa un increment d'uns +147mil€ respecte l'exercici 2017. S'han incrementat en 39mil€ les despeses de manteniment d'edificis escolars, en 113mil€ les despeses de neteja dels centres escolars i en 8mil€ les despeses en consums. D'altra banda han estat inferiors en -7mil€ les despeses de subministrament de material als centres docents i en -6mil€ de treballs realitzats per altres empreses.

Les despeses d'aquest programa són del manteniment dels centres escolars d'infantil i primària, tant els consums i neteja, com el personal responsable dels centres (auxiliars de serveis i/o conserges).

Respecte als ingressos del programa, ni l'any 2017 ni l'any 2018 hi ha hagut ingressos.

**Escola Municipal de Música:** s'han destinat 776mil€ a despeses en béns i serveis, suposa un increment d'uns 41mil€ respecte el 2017 degut a l'increment de les despeses del contracte de docència de l'Escola de Música, principalment per l'increment del nombre de cursos i l'augment del sou dels docents. Pel que fa als ingressos, hi ha hagut un augment de +41mil€ respecte a l'any 2017, degut a l'augment de la subvenció de la Generalitat (+53mil€) i l'augment dels ingressos per preus públics dels usuaris (+23mil€) per un augment dels alumnes de l'EMMM, tot això compensat parcialment per la no arribada de la subvenció per l'EMMM de la Diputació de Barcelona en el marc del Pla de Concertació de la Xarxa (-36mil€) per la limitació en el nombre de sol·licituds permeses en l'àmbit d'Ensenyament.

En aquest programa hi ha un contracte pel servei públic de direcció, docència i vigilància de l'Escola Municipal de Música de Mataró, adjudicat a Musicop, SCCL, pels cursos 2017-2018 i 2018-2019 per un import global de 1.530.438€ (l'any 2018 s'han executat 760.314€).

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes de l'Escola de Música:

**NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A L'ESCOLA DE MÚSICA:**

2013	2014	2015	2016	2017	2018
754	774	836	764	750	780

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	116/179





En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei d'escola de música, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

**COBERTURA ESCOLA DE MÚSICA:**

	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Despeses directes imputades al programa:</b>	<b>519.673,27</b>	<b>588.080,43</b>	<b>665.273,48</b>	<b>735.196,22</b>	<b>776.349,74</b>
	100%	100%	100%	100%	100%
<b>Ingressos directes imputats al programa:</b>	<b>295.209,54</b>	<b>380.357,26</b>	<b>301.034,61</b>	<b>360.155,95</b>	<b>401.010,16</b>
	56,8%	64,7%	45,2%	49,0%	51,7%
Preus públics	260.604,82	269.337,89	265.224,52	262.685,75	286.135,70
	50,1%	45,8%	39,9%	35,7%	36,9%
Subvenció Generalitat	0,0%	78.096,59	0,0%	61.785,39	114.729,59
	0,0%	13,3%	0,0%	8,4%	14,8%
Subvenció Diputació	33.745,00	32.264,00	35.419,00	35.527,00	0,0%
	6,5%	5,5%	5,3%	4,8%	0,0%
Altres ingressos	859,72	658,78	391,09	157,81	144,87
	0,2%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%
<b>Diferència - aportació municipal</b>	<b>224.463,73</b>	<b>207.723,17</b>	<b>364.238,87</b>	<b>375.040,27</b>	<b>375.339,58</b>
	43,2%	35,3%	54,8%	51,0%	48,3%

Educació secundària obligatòria i postobligatòria: s'han destinat 624mil€ a despeses en béns i serveis corrents, amb un decrement de -25mil€ respecte l'exercici 2017. D'una banda s'han reduït en -9mil€ les despeses de subministrament de material de Biada, en uns -9mil€ les despeses en sortides dels alumnes de Biada, en -11mil€ les despeses en intercanvis i projectes europeus, en uns -5mil€ les despeses d'altres treballs empreses Biada, en -3mil€ les despeses en manteniment informàtic del Biada, en -5mil€ el lloguer de maquinària de Biada i en -2mil€ les despeses de funcionament de PEI. D'altra banda, s'han augmentat en +15mil€ les despeses de la Secretaria Tècnica per la Formació Professional i en +5mil€ les despeses de neteja de l'Institut Miquel Biada.

Els ingressos han estat de 7,6M€, suposa un augment d'uns +1,5M€ respecte el 2017 principalment per l'increment de la subvenció de funcionament de l'Institut Miquel Biada degut a l'increment de docents per la reducció d'una hora lectiva setmanal per llei i per la part corresponent a 2017 que s'ha imputat al 2018 (diferència setembre-desembre 2017 per l'augment de docents i diferència de la seguretat social no pagada del 2017).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	117/179



En resum i comparativament amb 2017, segons l'import rebut cada any i segons l'import que tocaria realment cada any, quedaria de la següent manera:

### COMPARATIVA SUBVENCIÓ INSTITUT MIQUEL BIADA ANY 2017 I 2018

Concepte	Anys 2017 (rebut)	Anys 2017 (real)	Anys 2018 (rebut)	Anys 2018 (real)
Despeses de personal	5.405.293,76	5.405.293,76	6.410.876,09	6.410.876,09
Despeses de funcionament:	366.647,58	366.647,58	337.963,08	337.963,08
<b>COST EXERCICI s/ Càlcul Generalitat</b>	<b>5.771.941,34</b>	<b>5.771.941,34</b>	<b>6.748.839,17</b>	<b>6.748.839,17</b>
Total ingressos a deduir de la subvenció	-93.888,00	-93.888,00	-92.064,00	-92.064,00
<b>TOTAL SUBVENCIÓ</b>	<b>5.678.053,34</b>	<b>5.678.053,34</b>	<b>6.656.775,17</b>	<b>6.656.775,17</b>
Ajustament setembre-desembre exercici anterior	-17.100,51	201.103,15	201.103,15	0,00
Regulació quotes patronals SS 2017	0,00	311.181,08	311.181,08	0,00
Endarreriments paga extra 2012	109.504,79	0,00	66.078,29	0,00
<b>TOTAL SUBVENCIÓ (amb ajustaments)</b>	<b>5.770.457,61</b>	<b>6.190.337,56</b>	<b>7.235.137,68</b>	<b>6.656.775,17</b>
<b>Diferència entre 2017 i 2018 real</b>				<b>466.437,61</b>

També destaquen l'increment en ingressos per preus públics de Biada en +13mil€ per la pujada dels preus a les OOFF, la reducció de les subvencions per PFI en -19mil€ (per un canvi en la comptabilització dels ingressos), i la reducció de les subvencions per Biada (Erasmus) en -7mil€.

Tot seguit es mostra l'evolució dels alumnes de l'Institut Miquel Biada dels darrers cursos:

### NOMBRE PROMIG D'ALUMNES INSTITUT MIQUEL BIADA:

Curs 2011-2012	Curs 2012-2013	Curs 2013-2014	Curs 2014-2015	Curs 2015-2016	Curs 2016-2017	Curs 2017-2018	Curs 2018-2019
1.207	1.290	1.365	1.345	1.366	1.385	1.360	1.315

En el curs 2018-2019 hi ha 386 alumnes de ESO, 177 alumnes de Batxillerat, 364 alumnes de cicles formatius mitjos, 304 alumnes de cicles formatius superiors, 26 alumnes del curs d'incorporació a cicles formatius de grau superior i 58 alumnes dels Programes de Formació i Inserció.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	118/179





En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura de l'Institut Miquel Biada, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA INSTITUT MIQUEL BIADA:		2014		2015		2016		2017		2017 (*)		2018		2018 (*)	
Despeses directes imputades al programa:		6.025.401,20	100%	5.989.991,45	100%	6.307.033,62	100%	6.553.521,19	100%	6.553.521,19	100%	6.923.287,43	100%	6.923.287,43	100%
Ingressos directes imputats al programa:		5.201.796,89	86,3%	6.098.778,75	101,8%	5.971.965,64	94,7%	6.004.459,85	91,6%	6.582.822,37	100,4%	7.473.554,37	107,9%	6.895.191,85	99,6%
Preus públics		188.423,08	3,1%	186.636,24	3,1%	204.061,35	3,2%	213.606,06	3,3%	213.606,06	3,3%	230.469,59	3,3%	230.469,59	3,3%
Subvenció Generalitat		5.009.788,34	83,1%	5.906.620,31	98,6%	5.742.044,72	91,0%	5.773.403,41	88,1%	6.351.765,93	96,9%	7.237.929,06 (*)	104,5%	6.659.566,54	96,2%
Subvenció Europea		0,00	0,0%	0,00	0,0%	20.050,00	0,3%	6.962,00	0,1%	6.962,00	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Altres Ingressos		3.585,47	0,1%	5.522,20	0,1%	5.809,57	0,1%	10.488,38	0,2%	10.488,38	0,2%	5.155,72	0,1%	5.155,72	0,1%
Diferència - aportació municipal		823.604,31	13,7%	-108.787,30	-1,8%	335.067,98	5,3%	549.061,34	8,4%	-29.301,18	-0,4%	-550.266,94	-7,9%	28.095,58	0,4%

(\*) Al 2018 s'ha rebut en concepte de Subvenció de la Generalitat d'exercicis anteriors un import de 578.362,52€. En les columnes (\*) és mostrat els % aplicant els ingressos rebuts al 2018 a l'exercici 2017.

**Centres de formació d'adults:** s'han destinat 111 mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, suposa un increment d'uns +2.6mil€ respecte el 2017. Aquest increment ha estat degut a un augment de les despeses de neteja de les escoles d'adults (+2mil€). Els ingressos del CFA Can Noè s'han reduït en uns -18mil€, degut a la reducció dels ingressos dels usuaris per preus públics en -3mil€ pel descens del número d'usuaris i la reducció de la subvenció de la DIBA per l'escola d'adults en -15mil€.

A la ciutat de Mataró hi ha quatre escoles d'adults: una municipal (Can Noè) i tres que pertanyen a la Generalitat (Can Marfà, Els Tarongers i Alarona). Les despeses assumides per l'Ajuntament de Mataró en l'escola municipal és la totalitat de despeses (manteniment escola, professorat, conserges, administratius, etc.); en canvi, de les escoles que pertanyen a la Generalitat només s'assumeix la despesa del conserge de cadascuna d'elles.

**Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** s'han destinat 170mil€ a despeses en béns i serveis, suposa un augment d'uns 39mil€ respecte el 2017 de les despeses dels Plans Educatius d'Entorn i de l'OME. Dins de les actuacions del Pla Educatiu d'Entorn a Mataró destaquen: reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres. Pel que fa als ingressos, hi ha hagut un increment de la subvenció de la Generalitat de 2mil€ pels Plans d'Estudis d'Entorn.

**Educació al llarg de la vida:** s'han destinat 93mil€ a despeses en béns i serveis, suposa una reducció d'uns -1mil€ respecte el 2017. Aquesta reducció es deu principalment al decrement de les despeses de la difusió del CFP Tres Roques. Pel que fa als ingressos, s'han augmentat els ingressos per preus públics dels alumnes del CFP Tres Roques (+4mil€) per un increment del nombre d'usuaris del centre.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	119/179



Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes del Centre Tres Roques:

**NOMBRE PROMIG D'ALUMNES AL CENTRE TRES ROQUES:**

2013	2014	2015	2016	2017	2018
529	507	516	492	480	518

Transferències i subvencions: s'han destinat 1,5M€ a transferències corrents, suposa una reducció d'uns -70mil€ respecte el 2017. La reducció es deu principalment pel decrement dels ajuts de menjador del Consell Comarcal del Maresme en -101mil€ i de la subvenció de manteniment menjador escolar -6mil€, compensat parcialment per l'increment dels ajuts individualitzats d'escoles bressol en +6mil€ i per un increment de les subvencions nominatives en +30mil€ (degut a les dues noves nominatives concedides a dues AMPAs pel projecte Educa+ de foment de les activitats extraescolars a les escoles). Pel què fa als ingressos, s'ha reduït en -296mil€ la subvenció del Consell Comarcal destinada als menjadors per un canvi en el criteri de comptabilització dels ingressos. En el següent quadre es mostra el detall de les transferències i subvencions atorgades.

**DETALL TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS ENSENYAMENT:**

Concepte	DESPESES		% variació 2017-2018	INGRESSOS RELACIONATS
	2017	2018		
Ajuts socials escoles bressol	95.818,76	101.957,09	6,41%	100.272,71
Ajuts socials menjadors escolars	1.356.830,10	1.255.476,43	-7,47%	1.014.251,85
Subvencions per casals d'estiu	70.999,95	70.999,74	0,00%	
Subvencions manteniment menjadors escolars	15.000,00	9.000,00	-40,00%	
Subvencions alumnes per transport escolar	1.122,00	2.620,10	133,52%	
Subvencions nominatives educació	14.640,00	44.407,20	203,33%	
Aportacions a entitats diverses educació	1.165,00	1.165,00	0,00%	
Ajuts alumnes Institut Biada (Erasmus Plus)	2.539,90			
<b>TOTAL</b>	<b>1.558.115,71</b>	<b>1.485.625,56</b>	<b>-4,65%</b>	<b>1.114.524,56</b>

S'ha de tenir en compte que els ingressos i les despeses dels ajuts socials d'escoles bressol no estan en el mateix programa. En aquests ajuts les despeses estan en el programa "Transferències i subvencions", mentre que els ingressos dels ajuts d'escoles bressol estan en el programa "Escoles bressol".

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	120/179



Ensenyament universitari: la despesa executada correspon a l'aportació a la Fundació Tecnocampus per import de 56mil€, la qual ha estat inferior en 118mil€ respecte el 2017.

En el següent quadre es mostra la variació de les aportacions corrents destinades al Tecnocampus, incloent tant la Fundació com l'EPE:

	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Assignat pss 2019	Var. 2016-2017
Fundació Tecnocampus	173.356,00	55.677,00		-117.679,00
Fundació Tecnocampus ( Sub. Diputació) (**)	146.750,49	340.253,48		193.502,99
EPE Tecnocampus (*)	1.812.997,67	1.930.511,82		117.514,15
<b>TOTAL</b>	<b>2.133.104,16</b>	<b>2.326.442,30</b>	<b>0,00</b>	<b>193.338,14</b>

(\*) de l'import liquidat en el 2017 0,9M€ s'han aplicat amb càrrec al capítol 8

(\*\*) Al 2018 s'ha fet un canvi d'imputació de les aportacions concedides en base a la subvenció rebuda per la Diputació del pla de "Xarxa de Governos Locals 2016-2019".

- Al 2017 es trobava en el subprograma 3264 "Ensenyament universitari" per import 147mil€

- Al 2018 hem imputat 15mil€ al programa 3264 "Ensenyament universitari" i 325mil€ al programa 4331 "Emprenedors". La subvenció rebuda per la Diputació ha estat major.

## PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Protecció i promoció social</b>	2.005.798,19	1.251.902,71	-753.895,48	2.075.397,80	1.144.977,25	-930.420,55	2.360.538,02	1.242.368,66	-1.118.169,36	3,47%	-8,54%	-23,42%
2310-Administ. Gral. Serveis socials i prom.social	1.183.472,52	405.751,52	-777.721,00	1.155.327,89	364.536,78	-790.791,11	1.384.392,93	360.476,78	-1.023.916,15	-2,38%	-10,16%	-1,68%
2311-Atenció a la infància	441.703,71		-441.703,71	449.175,16	5.000,00	-444.175,16	471.527,98		-471.527,98	1,69%		-0,56%
2312-Atenció a la gent gran	5.287.306,87	2.258.267,98	-3.029.038,89	5.603.461,34	2.317.941,49	-3.285.519,85	5.473.384,79	2.449.166,69	-3.024.218,10	5,98%	2,64%	-8,47%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	1.359.817,75	385.694,74	-974.123,01	1.445.877,77	453.189,78	-992.687,99	1.474.471,33	476.344,98	-998.126,35	6,33%	17,50%	-1,91%
2314-Promoció social	482.326,12	192.537,41	-289.788,71	500.431,82	303.263,00	-197.168,82	510.566,29	99.453,13	-411.113,16	3,75%	57,51%	31,96%
2315-Atenció a joves	130.933,80	82.348,60	-48.585,20	167.756,53	58.867,33	-108.889,20	270.115,13	71.179,00	-198.936,13	28,12%	-28,51%	-124,12%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	402.350,08	124.249,03	-278.101,05	430.226,13	99.696,25	-330.529,88	801.512,65	110.055,00	-691.457,65	6,93%	-19,76%	-18,85%
2317-Atenció nova ciutadania	294.319,92	44.000,00	-250.319,92	294.408,52	31.500,00	-262.908,52	385.938,88	22.000,00	-363.938,88	0,03%	-28,41%	-5,03%
2318-Cooperació internacional												
<b>TOTAL</b>	<b>11.588.028,96</b>	<b>4.744.751,99</b>	<b>-6.843.276,97</b>	<b>12.122.062,96</b>	<b>4.778.971,88</b>	<b>-7.343.091,08</b>	<b>13.132.448,00</b>	<b>4.831.044,24</b>	<b>-8.301.403,76</b>	<b>4,61%</b>	<b>0,72%</b>	<b>-7,30%</b>

En el 2018 s'han destinat 12,1M€ a la Protecció Promoció Social, suposa un increment de 534mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 4,9M€ corresponen a despeses de personal, que s'han mantingut pràcticament sense variació respecte el 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 7,3M€, suposa un increment de 532mil€ respecte el 2017. L'increment més significatiu s'ha produït principalment en les despeses del Servei d'Atenció Domiciliària que han estat superiors en 284mil€ respecte el 2017. En el 2017 es va adjudicar un nou contracte per aquest servei que va entrar en vigor en el mes de maig i que suposa un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior. D'altra banda el nombre d'hores augmenta degut a l'envelliment progressiu de la població de la ciutat.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	121/179



També s'ha incrementat l'aportació per al sosteniment de la Residència de Sant Josep, les despeses de casals i altres despeses d'atenció a la gent gran, les despeses de l'agència d'atenció a persones amb dependència, d'atenció als joves, de promoció a la igualtat de gènere, de suport a la promoció social, del centre d'acollida, del servei de menjador social i de neteja de l'edifici de Benestar Social.

Els ingressos, han estat de 4,8M€, superiors al 2017 en uns 34mil€. Cal indicar que en el 2018 hi ha hagut un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament, consten 580mil€ en subvencions atorgades que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a l'ens corresponent tot i que la despesa sí que ha estat executada.

El subprograma més important d'aquesta classificació és el **d'atenció a persones amb dependència**. Tot seguit es mostra el quadre d'evolució de les despeses i ingressos d'aquest subprograma per conceptes:

#### **SUBPROGRAMA ATENCIÓ PERSONES AMB DEPENDÈNCIA**

Projecte	Liquidació 2017		Liquidació 2018		Pss. aprovat inicial 2019	
	O's	DR's	O's	DR's	Pss despeses	Pss ingressos
2313115-001-Despeses de personal	1.125.186,44	42.875,20	1.076.180,95	42.875,20	930.172,21	42.875,20
2313115-002-Telealarma	127.451,45		128.667,62		160.586,26	
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95	93.159,89	163.713,95	93.159,89	163.677,95	93.159,89
2313115-006-Altres desp. Agència d'atenció persones dependència	169.916,40	125.972,80	204.613,45	66.002,02	174.162,61	128.312,80
2313115-007-Menjador	45.444,72		44.919,24	4.207,00	61.310,49	
2313115-008.Residència Sant Josep	90.000,00		130.000,00		90.000,00	
2313115-009-Servei manteniment llar	7.297,71		14.555,57		10.880,00	
2313117-001-Servei at.Domiciliària - dependència	2.452.696,53	1.486.011,37	2.662.600,18	1.654.180,43	2.712.274,78	1.727.301,85
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	905.472,01	457.516,94	979.264,07	457.516,95	989.433,12	457.516,95
<b>Total</b>	<b>5.087.143,21</b>	<b>2.205.536,20</b>	<b>5.404.515,03</b>	<b>2.317.941,49</b>	<b>5.292.497,42</b>	<b>2.449.166,69</b>

El servei més significatiu en el marc dels programes d'atenció a les persones amb dependències són els serveis d'ajuda a domicili (SAD): el social fixat en la llei de serveis socials i el de dependències d'acord amb les prescripcions obligatòries derivades de l'aplicació de la Llei de dependència. En el 2018 la despesa ha estat de 3,6M€, suposa un increment de 284mil€ respecte el 2017.

En el 2017 es va adjudicar un nou contracte per aquest servei que va entrar en vigor en el mes de maig i que va suposar un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior tal i com es mostra tot seguit:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	122/179



### VARIACIÓ DE PREUS/HORA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:

	CONTRACTE ANTERIOR		NOU CONTRACTE		% VARIACIÓ		
	Import base	% IVA	Import total	Import base		% IVA	Import total
Treballadora familiar - dependència	15,72	4,00%	16,35	17,04	4,00%	17,72	8,40%
Treballadora familiar - social	15,72	10,00%	17,29	17,04	10,00%	18,74	8,40%
Auxiliar de la llar - dependència	13,33	4,00%	13,86	14,32	4,00%	14,89	7,43%
Auxiliar de la llar - social	13,33	10,00%	14,66	14,32	10,00%	15,75	7,43%

D'acord amb les indicacions del servei gestor, en el 2018 l'índex d'envelliment de la ciutat (relació entre la població de 65 anys i més i la menor de 15 anys), puja 0,02 punts i se situa en l'1,04. Aquest índex és el més alt des que es fan estudis de població, l'any 1981. L'índex de sobre envelliment (relació entre població de 85 anys i més i la major de 65 anys) ha estat del 0,16, el mateix que l'any anterior. Hi ha un envelliment progressiu de la població de la ciutat i aquest està directament relacionat amb l'augment de les hores del servei d'atenció domiciliària.

En el següent quadre es mostra l'evolució d'hores prestades del SAD dependència i del SAD social:

### EVOLUCIÓ HORES PRESTADES SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:

	2015	2016	2017	2018	% VAR.17-18
Dependència	117.099,00	134.043,20	150.222,50	158.462,00	5,48%
Social	49.193,75	53.146,05	55.058,25	58.387,75	6,05%
<b>TOTAL HORES PRESTADES</b>	<b>166.292,75</b>	<b>187.189,25</b>	<b>205.280,75</b>	<b>216.849,75</b>	<b>5,64%</b>

Tot seguit es mostra el quadre comparatiu de les hores prestades d'aquest servei amb o sense copagament:

### HORES SAD AMB O SENSE COPAGAMENT

Concepte	2014	% var	2015	% var	2016	% var	2017	% var	2018
Hores prestades SAD amb copagament del 33% per part de l'usuari	13.090,00	-9,80%	11.806,75	-10,95%	10.513,50	-15,25%	8.909,75	2,29%	9.113,50
Hores prestades SAD sense copagament	150.022,25	2,98%	154.486,00	4,36%	176.675,75	11,15%	196.371,00	5,79%	207.736,25
<b>TOTAL HORES PRESTADES SAD</b>	<b>163.112,25</b>	<b>1,95%</b>	<b>166.292,75</b>	<b>12,57%</b>	<b>187.189,25</b>	<b>9,66%</b>	<b>205.280,75</b>	<b>5,64%</b>	<b>216.849,75</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	123/179





Dels quadres anteriors es desprèn que el número d'hores prestades s'ha incrementat un 5,6%. Les hores prestades amb copagament del 33% per part de l'usuari han augmentat un 2,3%, aquestes representen una petita part del total d'hores prestades; les que es presten sense copagament, que són la majoria, s'han incrementat un 5,8%.

En el següent quadre es mostra el detall del contracte programa signat entre l'Ajuntament de Mataró i la Generalitat:

**CONTRACTE PROGRAMA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>INGRESSOS TOTALS PRESSUPOSTATS:</b>	<b>1.392.278,04</b>	<b>1.441.627,04</b>	<b>1.617.792,04</b>	<b>1.642.040,04</b>	<b>2.238.588,01</b>	<b>1.815.112,10</b>	<b>2.109.559,95</b>	<b>2.184.818,80</b>
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,95	457.516,95
Ingressos dependència	986.912,00	1.036.261,00	1.212.426,00	1.236.674,00	1.833.221,97	1.409.750,00	1.652.043,00	1.727.301,85
<b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	<b>1.392.278,04</b>	<b>1.506.740,37</b>	<b>1.504.407,49</b>	<b>1.874.697,98</b>	<b>1.787.470,10</b>	<b>1.943.528,31</b>	<b>2.111.697,38</b>	<b>2.184.818,80</b>
SAD Social- Ingressos liquidats exercici	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,94	457.516,95	457.516,95
SAD Social- Liquidació definitiva Exercici anterior			30.402,45	40.536,60				
SAD Dependència - Ingressos liquidats exercici	986.912,00	1.036.261,00	1.068.639,00	1.236.674,00	1.382.108,00	1.409.750,00	1.452.043,00	1.481.084,00
SAD Dependència - Liquidació definitiva Exercici anterior		65.113,33		192.121,34		76.261,37	202.137,43	246.217,85
<b>Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos</b>	<b>65.113,33</b>	<b>-113.384,55</b>	<b>232.657,94</b>	<b>-451.117,91</b>	<b>451.117,91</b>	<b>128.416,21</b>	<b>2.137,43</b>	<b>0,00</b>
<b>% despesa finançada amb subvenció</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>
<b>DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	<b>2.109.512,18</b>	<b>2.282.939,95</b>	<b>2.279.405,29</b>	<b>2.840.451,48</b>	<b>2.708.288,03</b>	<b>2.944.739,86</b>	<b>3.199.541,48</b>	<b>3.310.331,52</b>
<b>DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)</b>	<b>1.767.324,04</b>	<b>2.043.280,32</b>	<b>2.470.097,65</b>	<b>2.534.251,03</b>	<b>2.882.660,71</b>	<b>3.358.166,54</b>	<b>3.641.864,25</b>	<b>3.701.707,90</b>
Despeses SAD social						905.472,01	979.264,07	989.433,12
Despeses SAD dependència						2.452.696,53	2.662.600,18	2.712.274,78

D'acord amb la Llei de Serveis Socials, s'estableix una aportació mínima de la Generalitat de Catalunya del 66% dels serveis socials bàsics en base als mòduls fixats per la Generalitat de Catalunya i correspon a l'Ajuntament aportar el 34% restant.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	124/179



En el següent quadre es mostren les despeses i els ingressos liquidats o previstos per al SAD social i per al SAD dependència:

**DETALL INGRESSOS I DESPESES 2018 CONTRACTE PROGRAMA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA**

	DESPESA. LIQUIDADA 2018	66% DESPESA	INGRESSOS LIQUIDATS 2018	A COBRAR 2019
SAD social	979.264,07	646.314,29	457.516,94	0,00
SAD dependència	2.662.600,18	1.757.316,12	1.452.043,00	305.273,12
SAD dependència (ingressos exercici anterior)			202.137,43	
	<b>3.641.864,25</b>	<b>2.403.630,41</b>	<b>2.111.697,37</b>	<b>305.273,12</b>

En el SAD social, tot i que la despesa ha estat d'1M€, l'aportació de la Generalitat és inferior al 66%, correspon a un import fix d'acord amb el contracte programa.

En el SAD dependència, en el 2018 s'ha realitzat major despesa respecte al què s'havia pressupostat per import de 147mil€. Quan es realitzi la justificació del 2018 i la Generalitat emeti el dictamen definitiu del contracte programa, es preveu que la Generalitat reconeixerà la major despesa de l'exercici 2018 i que en el 2019 abonarà majors ingressos del 2018 per import de 0,3M€. Aquests ingressos ja han estat pressupostats en el 2019.

**Respecte a d'altres conceptes inclosos en el subprograma d'atenció a persones amb dependència:**

Aportació Residència Sant Josep: l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme per al sosteniment de la Residència de Sant Josep en el 2018 ha estat de 130mil€, superior en 40mil€ respecte el 2017. Tot i que en el 2017 es va signar un protocol adicional al conveni de col·laboració amb el Consorci que estableix que les aportacions per als exercicis 2017 a 2020 seran per import anual màxim de 90mil€, excepcionalment per compensació de desequilibri del balanç el conveni preveu que pot arribar als 130.000€.

Subvenció interessos préstecs Fundació Hospital: en el 2018 s'ha atorgat una subvenció a la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena per import de 38mil€ pels interessos del préstec a llarg termini de 2M€ concedit el 2017.

**Tot seguit s'analitzen les principals variacions d'altres programes en els capítols 2 i 4:**

Administració general de serveis socials: s'han destinat a despeses en béns i serveis 145mil€ per als consums, neteja i manteniments informàtics de Benestar Social. Les despeses han estat superiors respecte el 2017 en 16mil€ degut a l'augment de les despeses de neteja de l'edifici de Benestar Social.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	125/179





Atenció a la infància: s'han destinat a despeses en béns i serveis i transferències 315mil€ per als centres oberts, activitats de lleure infantil i juvenil, EAJA i altres activitats de suport a infància i família. S'han incrementat 18mil€ respecte el 2017, principalment destinats als ajuts socials (+10mil€). També han estat superiors les despeses de subvencions i convenis d'infància (+3mil€) i subvencions, contractacions i convenis dels centres oberts (+6mil€).

Atenció a la gent gran: s'han destinat a despeses en béns i serveis i transferències 449mil€, suposa un increment de 51mil€ respecte el 2017. Correspon a les despeses dels casals de gent gran (405mil€ per als consums, neteja i lloguer d'edificis i prestació de serveis per als casals); la resta, uns 44mil€, s'han destinat a altres projectes adreçats a la gent gran, dels quals 17mil€ per a subvencions i convenis, 17mil€ per a prestació de serveis i 8mil€ a difusió.

L'augment de la despesa es deu principalment a les prestacions de serveis dels casals de gent gran que s'han incrementat en 54mil€ perquè en el mes de maig del 2017 es va modificar el disseny del model de gestió de la xarxa dels casals de gent gran amb un increment de les activitats d'animació i dinamització i en el 2018 aquest nou model ha tingut efectes tot l'any. D'altra banda amb aquest nou contracte hi ha hagut un canvi en la gestió d'aquest servei, en el sentit que el règim econòmic de la gestió dels bars i menjadors dels casals és a risc i ventura de l'adjudicatari, que passa a substituir la subvenció al déficit de l' explotació, vigent fins el maig del 2017 (16mil€ en el 2017 no executats el 2018).

També s'han incrementat en 11mil€ les despeses de prestacions de serveis adreçats a la gent gran perquè s'ha portat a terme el Pla Ciutat Amiga de la Gent Gran, el Festival artístic de la gent gran, el Cantagran i algunes xerrades adreçades a gent gran.

Accessibilitat universal: s'han destinat 199mil€ a despeses de subvencions, convenis i altres despeses d'accessibilitat universal pràcticament sense variació respecte el 2017.

Promoció social: s'han destinat 794mil€ a despeses en béns i serveis i transferències, suposa un increment de 27mil€ respecte el 2017. Correspon a les despeses del centre d'acollida, habitatges socials, servei de menjador, el centre de promoció social, consums i neteja edificis de promoció social, ajuts socials i convenis i altres.

S'han produït increments en el contracte de prestació de serveis al centre d'acollida en 11mil€. A partir del maig 2017 va entrar en vigor un nou contracte de gestió amb un cost més elevat perquè contempla una actualització de les condicions laborals del personal i del funcionament del servei amb la modalitat de cycle continuat. També s'han incrementat 27mil€ les despeses d'ajuts socials de promoció social i 31mil€ les subvencions i convenis del servei de menjador i del centre de promoció social. D'altra banda han estat inferiors en -35mil€ les despeses d'habitatges socials (en el 2017 es van produir despeses de rehabilitació d'un habitatge al C. Rosselló) i en -8mil€ els ajuts socials IBI i altres tributs.

Atenció a joves: s'han destinat 500mil€ a despeses en béns i serveis, suposa un increment de 18mil€ respecte el 2017. S'han destinat a despeses de contractació de serveis de dinamització i participació juvenil (376mil€), les quals han estat superiors en 17mil€ respecte el 2017; contractació del servei d'informació juvenil (34mil€), els consums, neteja i lloguer dels espais de joves (89mil€) i altres.

Promoció de la igualtat de gènere: s'han destinat 168mil€ a despeses en béns i serveis i transferències, suposa un increment de 37mil€ respecte el 2017. Aquestes despeses s'han destinat a prestacions de serveis de dona (72mil€), que s'han incrementat en 21mil€; convenis i subvencions de dona (26mil€), el lloguer i neteja del local del C. Churrucà on hi ha el Centre d'Informació i Recursos per a Dones (43mil€), amb un increment de 2mil€ en les despeses de lloguer; publicitat i propaganda del Centre d'Informació i Recursos per a Dones (23mil€), amb un increment de 12mil€ i altres.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	126/179



Atenció a la nova ciutadania: s'han destinat 122mil€ a despeses en béns i serveis i transferències, suposa un increment de 2mil€ respecte el 2017. Correspon a subvencions i convenis d'acollida (37mil€), subvencions i convenis de convivència i sensibilització (54mil€), prestacions de serveis (27mil€), superiors en 2mil€ respecte el 2017 i altres.

Cooperació internacional: s'hi han destinat 247mil€, suposa una reducció de -3mil€ respecte el 2017. D'aquest import 206mil€ s'han destinat a l'aportació al Fons Català de Cooperació per a projectes destinats a països subdesenvolupats, 22 mil€ a prestacions de serveis de cooperació internacional, 15mil€ a aportacions a entitats sense ànim de lucre i 4mil€ a altres despeses.

### SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
1301-Adm. Gral. de la seguretat	2.888.088,67	42.736,66	-2.845.352,01	3.186.117,23	21.775,07	-3.164.342,16	3.520.523,59	21.476,84	-3.499.046,75	10,32%	-49,05%	-11,21%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	3.561.465,64	183.512,25	-3.377.953,39	3.753.748,62	154.988,09	-3.598.760,53	4.342.732,37	285.558,46	-4.057.173,91	5,40%	-15,54%	-6,54%
1331-Seguretat viària	3.042.011,22	758.447,85	-2.283.563,37	3.159.260,53	541.693,97	-2.617.566,56	3.541.503,41	717.250,33	-2.824.253,08	3,85%	-28,58%	-14,63%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	731.918,88	1.470,07	-730.448,81	874.228,73	874.228,73	-874.228,73	830.850,04		-830.850,04	19,44%	-100,00%	-19,68%
1351-Protecció civil	183.842,43		-183.842,43	213.305,78		-213.305,78	254.514,52		-254.514,52	16,03%		-16,03%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.058,22	26.507,61	22.449,39	4.458,97	8.804,97	4.346,00	4.500,00	26.507,61	22.007,61	9,88%	-66,78%	-80,64%
<b>TOTAL</b>	<b>10.411.385,06</b>	<b>1.012.674,44</b>	<b>-9.398.710,62</b>	<b>11.191.119,86</b>	<b>727.262,10</b>	<b>-10.463.857,76</b>	<b>12.494.623,93</b>	<b>1.050.793,24</b>	<b>-11.443.830,69</b>	<b>7,49%</b>	<b>-28,18%</b>	<b>-11,33%</b>

En el 2018 s'han destinat 11,2M€ a la Seguretat i Protecció Civil, suposa un increment de 780mil€ respecte l'exercici 2017. D'aquest import 9,3M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat en 725mil€ respecte el 2017. S'ha aplicat l'increment de l'1,75% d'acord amb la Llei de Pressupostos de l'Estat així com un increment de 0,4M€ per l'acord d'increment plusos policies. S'analitzen en conjunt a l'apartat de capítol 1. La resta de despeses corrents, 1,9M€, en conjunt han estat superiors en 55mil€, principalment per l'augment de les despeses de manteniment de mobilitat, estudis i projectes de mobilitat, servei d'agents mediadors i lloguer de vehicles de la Policia que ha quedat compensat parcialment amb menors despeses de vestuari de Policia, de manteniment de maquinària, vehicles i altres de Policia i del servei de grua.

Pel què fa als ingressos, han estat de 727mil€, inferiors en -286mil€ respecte el 2017. Es deu principalment als menors ingressos en concepte de taxa de retirada de vehicles de la via pública en -216mil€. També han estat inferiors en -29mil€ les sancions del Servei Jurídica de Via Pública, en -21mil€ la transferència de la Generalitat pel Dipòsit de detinguts i en -17mil€ els preus públics de les franges de prevenció d'incendis de les urbanitzacions.

Sense tenir en compte les despeses de personal, les variacions més significatives per programes son les següents:

Administració Gral. de la Seguretat: s'han destinat 174mil€ a despeses en béns i serveis que corresponen a despeses de consums i neteja de l'edifici de la Policia que s'han incrementat en 4mil€, el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat i assegurances dels vehicles de la Policia pràcticament sense variació respecte el 2017.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	127/179



Seguretat ciutadana i civisme: s'han destinat a despeses en béns i serveis 186mil€, suposa una reducció de -89mil€ respecte el 2017 degut principalment a la reducció de les despeses de vestuari de la Policia en -90mil€. També han estat inferiors en -33mil€ les despeses de manteniment de maquinària, vehicles i altres i en canvi s'han destinat 26mil€ al servei d'agents mediadors, despesa no executada en el 2017. Les despeses d'aquest programa corresponen a despeses diverses de la Policia (vestuari, manteniment de vehicles i maquinària, defensa jurídica, servei d'agents mediadors, estudis i projectes de l'àrea i altres). Els estudis que s'han portat a terme en el 2018 per import de 43mil€ han estat els següents:

- o Redacció de 6 projectes d'energia solar fotovoltaica per autoconsum en diferents equipaments municipals (16mil€)
- o Treballs de preparació de memòria tècnica dins el marc de la convocatòria Catalana del programa operatiu FEDER (12mil€)
- o Pla per a la mitigació i adaptació al canvi climàtic de Mataró, revisió de continguts, disseny de l'estratègia i coordinació de redacció (14mil€).
- o Formació en diversitat sexual i diversitat de gènere a l'edifici de Policia Local (1mil€)

Seguretat Viària: s'han destinat 904mil€ a despeses en béns i serveis, en conjunt sense variació respecte el 2017. Corresponen a la gestió del servei de grua (887mil€), que s'ha reduït en -15mil€ respecte el 2017, despeses de lloguer de vehicles de Policia (12mil€ no executats en el 2017), de serveis d'educació viària (3mil€) i de material per l'escola de Policia (3mil€ no executats en el 2017). El concepte més important d'aquest programa és el servei de grua. Tot seguit es mostra el quadre d'evolució d'aquest servei:

#### EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos	Despeses	Diferència	% s/Ingressos
2006	797.759,51	670.944,11	126.815,40	15,90%
2007	663.436,20	849.049,86	-185.613,66	-27,98%
2008	729.521,49	1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%
2009	1.092.874,47	903.225,86	189.648,61	17,35%
2010	833.882,36	892.380,93	-58.498,57	-7,02%
2011	749.822,22	841.375,86	-91.553,64	-12,21%
2012	540.321,46	991.375,86	-451.054,40	-83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83	1.150.003,00	-156.895,17	-15,80% (inclou uns 135.000€ endarrer.2011 - resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	843.175,77	956.199,13	-113.023,36	-13,40% (inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)
2015	772.734,83	876.949,71	-104.214,88	-13,49% (inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)
2016	738.428,04	893.596,16	-155.168,12	-21,01%
2017	754.527,05	902.041,96	-147.514,91	-19,55%
2018	539.142,07	887.062,20	-347.920,13	-64,53% 27,6% si considerem els ingressos del 4t-2018 (156.011,79€) es comptabilitzaran el 2019
2019	712.847,88	757.730,50	-44.882,62	-6,30% (pressupost 2019 aprovat inicialment)

Del quadre anterior es desprèn que les despeses s'han reduït -15mil€ respecte el 2017 i que els ingressos han estat inferiors -216mil€. Els ingressos del 4t trimestre del 2018 (156mil€) es comptabilitzaran en el 2019. El marge directe del servei ha passat del -19,6% en el 2017 al -65,5% en el 2018. No obstant, si tenim en compte els ingressos corresponents al 4t trimestre del 2018 no comptabilitzats en el 2018, el marge directe del servei en el 2018 és del -27,6%.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	128/179



En el 2014 es va adjudicar un contracte per a la gestió del servei de grua. Amb aquest contracte, la despesa va passar a ser gestionada des de l'Ajuntament a través d'un contracte de prestació de serveis i es liquida a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer.

La despesa del contracte amb l'industrial Estacionamientos y Servicios SA ha estat per import de 556 mil€.

Cal tenir en compte que en el 2018 s'ha aplicat una penalització a l'industrial corresponent a l'exercici 2017 per import de 15mil€, donat que el nombre d'arrossegaments amb ingressos al dipòsit va estar per sota dels 6.000 vehicles (segons clàusula cinquena del conveni) durant el període d'abril 2016 a març 2017 (5.381 arrossegaments). Resta pendent d'aplicar la penalització corresponent a l'exercici 2018 per import de 15mil€ que es preveu descomptar en el 2019. Indicar que no s'ha liquidat a l'industrial la part variable del contracte per import de 5 mil€ que correspondria només en cas que el nombre d'arrossegaments amb ingressos al dipòsit augmentés per sobre dels 6.700 vehicles, import que tampoc va ser liquidat en el 2017.

Les despeses abonades a PUMSA en concepte de dipòsits, personal, lloguer per l'exercici 2018 han estat per import de 331 mil€.

Pel que fa als ingressos, d'acord amb el servei gestor, en el 2018 la tendència va ser la realització de menys serveis amb tarifa d'ingrés i taxa d'enganyament i per tant els ingressos en total han estat inferiors a final d'exercici.

Serveis retirada de vehicles grua	2015	2016	2017	2018	% var.
Serveis amb ingrés tarifa i taxa	6.196	5.937	6.023	5.610	-6,86%
Serveis sense ingrés	6.743	7.013	7.200	7.915	9,93%

Tot seguit es mostra el quadre d'evolució dels enganyaments i arrossegaments per serveis amb tarifa d'ingrés i taxa d'enganyament.

Gener	ENGANYAMENTS I ARROSSEGAMENTS GRUA AMB TARIFA D'INGRÉS												TOTAL	
	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre			
2008	347	200	712	897	910	891	851	633	941	961	935	911	918	9.189
2009	916	972	1.078	892	949	879	993	658	931	1.023	992	756	756	11.039
2010	639	500	562	740	808	753	802	457	827	877	847	737	737	8.549
2011	764	745	726	679	707	622	571	520	719	673	612	544	544	7.882
2012	598	568	530	423	505	578	541	240	326	398	402	251	251	5.360
2013	489	613	740	683	636	581	558	506	549	600	641	596	596	7.192
2014	568	562	573	503	553	491	467	277	512	548	535	498	498	6.087
2015	551	508	512	553	582	575	543	166	504	571	568	563	563	6.196
2016	538	541	495	564	525	469	446	246	437	573	553	550	550	5.937
2017	545	490	572	494	515	524	521	273	515	505	518	551	551	6.023
2018	520	475	520	544	501	552	456	274	423	488	436	421	421	5.610

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Pàgina	129/179



Mobilitat urbana i sostenible: s'han destinat 559mil€ a despeses de manteniment dels semàfors i la senyalització viària per import de 468mil€ que s'han incrementat en 87mil€ respecte el 2017 perquè s'ha aprovat una ampliació del contracte de manteniment, conservació i millora de les instal·lacions semafòriques per l'any 2018 per import de 87mil€. Aquest programa també inclou les despeses de consum elèctric de semàfors per import de 38mil€ (35mil€ en el 2017) així com estudis i projectes e mobilitat per import de 51mil€ que en el 2017 es van aplicar al programa de seguretat ciutadana i civisme. Els estudis que s'han portat a terme en el 2018 han estat els següents:

- o Suport tècnic per a la tramitació del Pla de Mobilitat Urbana i Sostenible de Mataró (18mil€)
- o Estudis de costos del servei urbà de transport (13mil€)
- o Assessorament en la presentació de la sol·licitud i altres documents de la subvenció marc PO FEDER vies ciclistes (8mil€)
- o Redacció projecte de camí escolar del CEIP Germanes Bertomeu i EB Rocafonda (7mil€)
- o Peritatge i certificat del sistema de captació d'imatges "Foto-Vermell" instal·lat al municipi (2mil€)

Protecció civil: s'han destinat 60mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, import molt similar respecte el 2017. D'aquest import, s'han destinat 30mil€ per la tramitació d'un conveni de prevenció en protecció civil amb la Creu Roja; 8mil€ per al manteniment de maquinària de protecció civil; 7mil€ a estudis i projectes de prevenció i planificació en seguretat; 5mil€ a mesures de protecció per a actes públics; 2mil€ a formació en autoprotecció i 8mil€ a altres despeses de protecció civil.

## RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA

Classificació per programes	Liqudat pss. 2017			Liqudat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Programa - Recollida, tract. brossa i neteja viària	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos
1620-Adm.gral. recollida, gestió i tract. Residus	37.626,60	7.362.174,18	7.324.547,58	37.441,43	7.338.805,38	7.301.363,95	40.468,11	7.466.974,45	7.426.506,34	-0,49%	-0,32%	-0,32%
1621-Recollida de residus	2.738.678,23	1.013.984,31	-1.724.693,92	2.737.664,41	1.110.859,86	-1.626.804,55	2.816.907,75	1.003.414,08	-1.813.493,67	-0,04%	9,55%	5,68%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	320.878,25		-320.878,25	344.410,26		-344.410,26	384.253,50		-384.253,50	7,33%		-7,33%
1623-Tractament de residus	2.867.937,41	16.734,10	-2.851.203,31	3.237.943,59	19.174,55	-3.218.769,04	3.130.241,21	19.917,19	-3.110.324,02	12,90%	14,58%	-12,89%
1631-Neteja viària	3.841.781,95		-3.841.781,95	3.774.623,68		-3.774.623,68	3.831.684,81		-3.831.684,81	-1,75%		1,75%
<b>TOTAL</b>	<b>9.806.902,44</b>	<b>8.392.892,59</b>	<b>-1.414.009,85</b>	<b>10.132.083,37</b>	<b>8.468.839,79</b>	<b>-1.663.243,58</b>	<b>10.203.555,38</b>	<b>8.490.305,72</b>	<b>-1.713.249,66</b>	<b>3,32%</b>	<b>0,90%</b>	<b>-17,63%</b>

En el 2018 s'han destinat 11,4M€ a la Recollida, Tractament de brossa i Neteja viària, incloent les despeses d'amortització del contracte de neteja i recollides (1,1M€), el concepte de neteja de platges que està pressupostat a la classificació de medi ambient, jardins i sanejament (204mil€) i les despeses d'inversions en repetidors i sensors a contenidors de recollida selectiva de vidre (15mil€). En conjunt les despeses s'han incrementat en 334mil€ respecte a l'execució del 2017 i els ingressos han estat superiors en 76mil€.

D'aquest import, 47mil€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han mantingut sense variació respecte el 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de capítol I. Pel que fa a la resta, al final d'aquest apartat es mostra el quadre de l'evolució de les despeses i ingressos d'aquest programa. Les variacions més significatives per conceptes són les següents:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	130/179





Contracte de neteja i recollides: s'hi han destinat 7,7M€, en conjunt s'ha reduït en -95mil€ respecte el 2017. El contracte actual amb l'empresa FCC es va iniciar en el mes de setembre del 2014 amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. D'acord amb les indicacions del servei gestor, l'empresa FCC va presentar una baixa aproximada de l'11,5%. En el mes de novembre del 2016 el Ple va aprovar la modificació del contracte per a tota la seva vigència per poder atendre l'ampliació dels serveis de neteja viària, el servei de recollida orgànica i el servei de neteja de platges.

En les recollides, sense tenir en compte l'amortització dels vehicles, les despeses en el 2018 han estat inferiors en -20mil€ respecte el 2017. El servei gestor informa que aquesta reducció es deu d'una banda a la major penalització a l'empresa FCC pel no assoliment dels nivells de recollides establerts en el plec de condicions del contracte. En el 2018 ha estat de 122mil€ (67mil en el 2017). També a què en el 2017 es van realitzar serveis extres que en 2018 no s'han realitzat, per exemple, es va ampliar la freqüència del servei de recollida orgànica en els mesos d'estiu i es compensa amb majors despeses per un canvi de criteri en la imputació d'alguns serveis que abans es consideraven neteja i ara es consideren recollida.

Pel què fa a la neteja viària, les despeses en el 2018 han estat inferiors en -67mil€ respecte el 2017. El servei gestor informa que es deu a que en el 2017 es va liquidar una factura que va quedar pendent de 50mil€ en concepte de control de qualitat de neteja viària del 2n trimestre 2016 i a la penalització aplicada el 2018 a l'empresa adjudicatària pel no assoliment dels objectius fixats en el plec de condicions del contracte que ha estat de 13mil€ (8mil€ el 2017).

Respecte a les despeses d'amortitzacions, les despeses en el 2018 s'han mantingut pràcticament sense variació respecte el 2017 amb un increment no significatiu per import de 2mil€ respecte el 2017. En el 2017 es van comprar 2 vehicles de neteja viària que es van pagar íntegrament en aquell exercici i per als quals en el 2018 ja no s'ha pagat amortització. Aquesta reducció ha quedat compensada perquè en el 2018 s'ha renovat la flota de vehicles en 5 vehicles per la recollida, 16 vehicles per la neteja, un vehicle per la platja i 6 vehicles per inspecció.

Control de qualitat del contracte de neteja i recollides: s'hi han destinat 41mil€. Suposa un increment de les despeses de 8mil€. Aquest control de qualitat el realitza una empresa externa per controlar el compliment de les estipulacions del contracte de neteja i recollides. En l'exercici 2018 s'ha aprovat una ampliació del contracte per reforçar servei i incrementar les freqüències d'inspecció que ha comportat aquest augment de la despesa respecte l'exercici 2017.

Altres despeses de recollides: en el 2018 s'han executat 30mil€ en prestacions de serveis de recollides, dels quals 18mil€ corresponen a una auditoria del nivell de compliment del contracte de neteja i recollida; 10mil€ al desenvolupament per a la integració a la plataforma Senitlo dels sensors de contenidors de fracció de vidre finançada amb subvenció de la Diputació i 2mil€ a un informe d'impacte reputacional a xarxes sobre Mataró Neta. També s'han executat 15mil€ en inversions en repetidors i sensors a contenidors de recollida selectiva de vidre. Aquestes despeses no es van produir en el 2017

Gestió de les deixalleries: s'hi han destinat 237mil€, lleugerament inferiors respecte el 2017 (-4mil€). El contracte anterior va finalitzar en el mes de maig del 2018 i a partir del mes de juny ha entrat en vigor un nou contracte que inclou nous serveis respecte el contracte anterior (espai d'auto reparació, recollida d'olis, roba i petits aparells electrònics i espais de preparació per la reutilització), ja contemplats en el pressupost.

El contracte anterior incloïa la gestió de la deixalleria, el tractament de residus de la deixalleria i els ingressos de valorització d'alguns residus recollits. El nou contracte només inclou la gestió de la deixalleria, amb una part fixa i una variable. La despesa variable ha estat inferior degut a la disminució dels quilòmetres (entre la deixalleria i les plantes gestores de residus) realitzats respecte els previstos.

Per tant, les despeses imputades a cadascun dels exercicis no són comparables pels motius exposats.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	131/179



Tractament de brossa del Consorci: s'hi han destinat 2,5M€, suposa un increment de 180mil€ respecte el 2017. Tot seguit es mostra el quadre amb la variació de preus a partir de l'entrada en funcionament de la planta de tractament resta:

**VARIACIÓ DE PREUS A PARTIR DE L'ENTRADA EN FUNCIONAMENT PLANTA DE TRACTAMENT RESTA (any 2012)**

CONSORCI BROSSA	2012	Var. 12-13	2013	Var. 13-14	2014	Var. 14-15	2015	Var. 15-16	2016	Var. 16-17	2017	Var. 17-18	2018
<b>Preu Tn. Cost fixe</b>	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08
<b>Preu Tn. Cost variable</b>	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44
<b>Cànon incineració</b>	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	<b>3,85</b>	27,27%	<b>4,90</b>

**Preu del cànon d'incineració en el 2018:**

**Des del dia 01/01/2018:** el preu del cànon de l'ARC és de 17,80€/t, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 8,09€/t i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 4,90€/tona incinerada.

- El cànon fix es calcula tenint en compte el volum de tones reals de l'any anterior. La despesa s'ha incrementat respecte el 2017 perquè les tones en el 2017 (37.443 Tn d'octubre-2016 a octubre-2017) van ser superiors al 2016 (36.463 Tn d'octubre 2015 a octubre 2016) i el preu per tona s'ha incrementat un 2,07% respecte el 2017.
- El cànon variable es calcula en base a les tones reals tractades. La despesa ha estat superior perquè el preu per tona s'ha incrementat un 3,63% i les tones recollides en el 2018 (38.617 Tn) han estat superiors a les del 2017 (37.414 Tn).

Tractament de matèria orgànica: s'hi han destinat 492mil€, suposa un increment de 120mil€ respecte el 2017. S'han recollit 5.250 tones (5.220 tones en el 2017) i el preu per tona s'ha incrementat un 2% en concepte de transferència i un 30% en concepte de tractament respecte el 2017. Això suposa un augment de 50mil€. En el 2018 s'ha produït un canvi en el càlcul del la gestió d'impropis per part del Consorci que ha provocat un increment de la despesa per import de 70mil€. La nova fórmula del càlcul dels impropis és: % impropis x 1,5+27,43 (en el 2017 la fórmula era % impropis x 1,1+8).

Tractament de voluminosos: s'hi han destinat 220mil€, suposa un increment de 31mil€ respecte el 2017. Es deu a l'increment del volum de tones tractades que ha passat de 3.679Tn en el 2017 a 4.056Tn en el 2018.

Transferència recollides selectives: s'hi han destinat 83mil€, suposa un increment de 10mil€ respecte el 2017. Es deu a l'increment del volum de tones transferides que ha passat de 3.623Tn en el 2017 a 4.007 Tn en el 2018.

Tractament de residus de les deixalleries: s'hi han destinat 39mil€. En l'exercici 2017 aquesta despesa estava inclosa dintre del contracte de la gestió de la deixalleria. Amb el nou contracte de gestió de les deixalleries, el tractament de residus el realitzen diferents empreses en funció del tipus de residu a tractar.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	132/179





COMPARATIU DE NETEJA VARIJA, RECOLLIDA I TRACTAMENT DE BROSSA														
1. DESPESSES: neteja, recollida, i tractament brossa	2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018	
	Obligacions totals 2012	Var. Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Var. Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var. Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var. Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var. Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Obligacions totals 2018	Pes. aprov. Pressupost 2019	Var. oblig. 18-19 s/ pass. 2019
Neteja (*)	3.112.284,63	5,06%	3.269.627,23	6,26%	3.474.191,13	4,87%	3.643.382,01	-1,21%	3.599.341,20	7,95%	3.863.874,15	3.854.453,49	3.858.966,29	-1,75%
Neteja vària + neteja mercats	185.147,81	-61,93%	173.797,75	-5,26%	164.057,03	-23,76%	203.811,74	3,20%	210.327,82	1,28%	213.022,89	204.616,39	205.987,24	-4,10%
Neteja platges	338.292,80	-17,99%	332.253,10	-18,43%	271.018,31	-15,46%	229.119,45	-0,65%	227.625,40	38,07%	314.288,40	400.531,80	454.719,08	-8,43%
Capítol VI (part amortització)	3.635.754,02	3,85%	3.759.576,03	3,35%	3.939.866,87	4,76%	4.076.293,20	-0,96%	4.037.254,42	8,77%	4.391.186,54	4.359.601,63	4.518.774,61	-2,83%
<b>Total Neteja</b>	<b>7.956.325,19</b>	<b>-0,12%</b>	<b>7.946.536,02</b>	<b>-0,17%</b>	<b>7.614.973,71</b>	<b>0,47%</b>	<b>7.650.964,65</b>	<b>-4,56%</b>	<b>7.302.068,11</b>	<b>6,48%</b>	<b>7.782.716,51</b>	<b>7.907.058,94</b>	<b>8.169.076,32</b>	<b>-1,21%</b>
Recollides (*)	2.573.707,67	-3,90%	2.473.216,36	-10,31%	2.218.180,53	-10,72%	1.980.283,87	-9,96%	1.782.608,55	7,25%	1.911.845,76	1.966.568,96	1.940.656,85	-1,64%
Recollida de brossa convencional-orgànica+voluminosos	37.500,00	-33,18%	25.056,00	-100,00%										3,20%
Assistència tècnica recollida brossa (fins 2013)	906.461,68	1,55%	914.403,11	-12,02%	804.490,09	1,84%	819.266,90	-8,72%	747.825,41	-2,26%	730.896,06	785.600,16	764.951,53	1,53%
Recollides selectives (Inclou transferència rec.selectives fins 2013)	808.930,40	-6,27%	795.182,47	-10,07%	682.336,62	13,60%	775.120,68	-5,26%	794.339,73	1,97%	748.789,26	795.288,14	998.880,60	3,84%
Capítol VI (part amortització)	7.956.325,19	-0,12%	7.946.536,02	-0,17%	7.614.973,71	0,47%	7.650.964,65	-4,56%	7.302.068,11	6,48%	7.782.716,51	7.907.058,94	8.169.076,32	-1,21%
Subtotal contracte neteja i recollida, (nou contracte a partir set. 2014)	369.091,14	-20,13%	394.800,84	-17,93%	241.950,74	1,22%	244.901,02	-2,36%	239.119,56	0,76%	240.934,43	292.594,45	299.860,90	-1,77%
Dixalleries					61.722,14	1,22%	66.754,59	8,11%	71.823,81	2,81%	73.844,21	77.000,00	84.015,89	13,03%
Transferència recollides selectives					25.566,60		35.182,33		43.229,89	-23,22%	33.193,20	34.471,08	41.364,40	24,62%
Assistència tècnica recollida brossa														0,00%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà, auditoria, informes i altres	44.312,34	12,03%	49.644,37	11,06%	104.780,51	64,65%	37.034,06	0,00%	37.034,06	1,60%	37.626,60	47.489,43	40.468,11	78,49%
Inversions recollides (repetidors i sensors a contenidors de recollida selectiva de fracció vària)														-100,00%
<b>Total recollides</b>	<b>4734.003,23</b>	<b>-4,62%</b>	<b>4.915.303,15</b>	<b>-8,33%</b>	<b>4.199.027,28</b>	<b>-4,36%</b>	<b>3.958.543,85</b>	<b>-7,64%</b>	<b>3.685.974,86</b>	<b>3,31%</b>	<b>3.777.126,57</b>	<b>4.014.012,22</b>	<b>4.034.128,74</b>	<b>1,76%</b>
Tractament (*)	1.795.866,54	1,81%	1.828.397,85	11,70%	2.042.380,94	3,47%	2.113.289,84	2,66%	2.189.205,98	6,95%	2.307.050,39	2.486.340,25	2.447.757,48	7,81%
Tractament brossa Consorci cap. II														-1,59%
Tractament residus de les dixalleries	386.659,81	-2,01%	380.854,09	-2,09%	372.893,34	-1,36%	367.806,69	0,38%	369.166,82	0,85%	372.337,50	37.500,00	38.893,92	48,37%
Tractament matèria orgànica	44.373,10	2,36%	45.034,42	24,18%	34.939,84	306,17%	141.223,02	14,96%	162.576,11	16,12%	186.649,51	440.146,88	491.963,98	32,13%
Tractament residus voluminosos	2.225.693,49	11,6%	2.254.656,63	1,3%	2.443.974,76	7,04%	2.622.291,62	2,5%	27.000,91	61,9%	2.897.937,94	158.053,59	219.670,07	16,61%
<b>Total Tractament</b>	<b>10.598.228,12</b>	<b>-0,50%</b>	<b>10.245.877,29</b>	<b>-0,45%</b>	<b>10.498.767,82</b>	<b>1,51%</b>	<b>10.657.128,40</b>	<b>-2,47%</b>	<b>10.394.040,13</b>	<b>6,18%</b>	<b>11.036.252,41</b>	<b>11.495.654,62</b>	<b>11.634.080,41</b>	<b>3,02%</b>
<b>2. INGRESSOS</b>	<b>DR's 2012</b>	<b>var. DR's 12-13</b>	<b>DR's 2013</b>	<b>var. DR's 13-14</b>	<b>DR's 2014</b>	<b>var. DR's 14-15</b>	<b>DR's 2015</b>	<b>var. DR's 15-16</b>	<b>DR's 2016</b>	<b>var. DR's 16-17</b>	<b>DR's 2017</b>	<b>DR's 2018</b>	<b>Pes. aprov. Pressupost 2019</b>	<b>Var. DR's 18-19 s/ pass. 2019</b>
Taxa domiciliària	5.369.347,53	4,30%	5.600.039,24	-0,25%	5.586.093,46	-0,04%	5.653.960,88	-2,72%	5.432.148,91	0,12%	5.438.693,95	5.427.625,89	5.427.625,89	0,07%
Preu públic recollida comercial	2.058.743,39	8,15%	2.226.555,31	-7,03%	2.069.991,59	-6,54%	1.934.632,28	2,90%	1.990.682,39	-3,37%	1.923.590,23	2.050.427,00	2.039.348,56	-0,44%
Retorn cànon	316.500,87	9,51%	346.606,41	-51,07%	169.602,00	-44,09%	94.832,25	405,66%	479.551,20	-48,29%	247.965,71	257.142,34	276.575,27	11,54%
Ingressos rec. selectiva i dixalleries	651.153,47	-38,94%	397.597,40	80,12%	716.143,96	-38,57%	438.910,75	106,70%	909.286,34	-13,92%	782.752,70	716.458,00	853.059,14	9,03%
l'na, venda excedents brossa Consorci	205.318,44	-100,00%												-14,47%
Ingressos per subvencions														
<b>Total Ingressos corrents</b>	<b>8.601.063,70</b>	<b>-0,35%</b>	<b>8.570.798,35</b>	<b>-0,34%</b>	<b>8.541.931,01</b>	<b>-5,72%</b>	<b>8.055.395,16</b>	<b>9,42%</b>	<b>8.811.570,84</b>	<b>-4,75%</b>	<b>9.392.899,58</b>	<b>8.461.658,23</b>	<b>8.468.639,79</b>	<b>0,90%</b>
Pràctic, alienació d'inversions i subvencions														
<b>Total Ingressos de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>666.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.601.063,70</b>	<b>-0,35%</b>	<b>8.570.798,35</b>	<b>-0,35%</b>	<b>9.207.931,01</b>	<b>-12,54%</b>	<b>8.055.395,16</b>	<b>9,42%</b>	<b>8.811.570,84</b>	<b>-4,75%</b>	<b>9.392.899,58</b>	<b>8.476.658,23</b>	<b>8.488.639,79</b>	<b>0,90%</b>
<b>Var. Ingressos-despeses del servei</b>	<b>-1.997.642,42</b>		<b>-1.975.078,38</b>		<b>-1.280.336,81</b>		<b>-2.603.782,24</b>		<b>-1.582.368,28</b>		<b>-3.019.001,39</b>	<b>-2.643.359,38</b>	<b>-3.267.827,78</b>	<b>12,94%</b>



## ADMINISTRACIÓ GENERAL

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Administració general</b>												
9200-Administració general	1.035.259,15	-1.035.259,15	-1.148.647,90	1.148.647,90	-1.148.647,90	-994.541,75	994.541,75	-994.541,75	10,95%		-10,95%	
9202-Gestió dels recursos humans	2.719.657,66	-2.719.657,66	-2.856.074,71	2.856.074,71	-2.856.074,71	-3.383.877,22	3.383.877,22	-3.383.877,22	5,02%		-5,02%	
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.288.888,34	-1.288.888,34	-1.310.271,63	1.310.271,63	-1.310.271,63	-1.374.664,21	1.374.664,21	-1.374.664,21	1,66%		-1,66%	
9204-Serveis jurídics	487.289,27	65.729,13	-421.560,14	480.779,83	4.119,41	-476.660,42	512.088,63	5.000,00	-1,34%	-93,73%	-13,07%	
9206-Despeses i ingressos generals	700.997,49	1.068,02	-689.929,47	684.858,63	702,95	-684.155,68	969.166,48	1.666,38	-2,30%	-34,18%	2,25%	
9207-Edificis, instal. i elements de suport	845.344,55	7.552,29	-837.792,26	824.677,22	3.629,39	-821.047,83	962.211,08	962.211,08	-2,44%	-51,94%	2,00%	
9208-Protocol	12.221,61	269,70	-11.951,91	27.023,04	-27.023,04	-8.600,00	8.600,00	-8.600,00	121,11%	-100,00%	-126,10%	
9209-Gestió i Coordinació	115.354,04	-115.354,04	70.534,15	70.534,15	-70.534,15	-226.349,47	226.349,47	-226.349,47	-38,85%		38,85%	
<b>TOTAL</b>	<b>7.205.012,11</b>	<b>-7.205.012,11</b>	<b>74.619,14</b>	<b>74.619,14</b>	<b>-74.619,14</b>	<b>-8.451,75</b>	<b>8.451,75</b>	<b>-8.451,75</b>	<b>2,75%</b>		<b>-3,70%</b>	

En el 2018 s'han destinat 7,4M€ a Administració General, suposa un increment de les despeses de 0,2M€ respecte el 2017. D'aquest import, 5,1M€ corresponen a despeses de personal, que s'han incrementat 175mil€ respecte el 2017. S'ha incrementat l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos de l'Estat, la diferència de 5 places A2 a A1, la diferència de 3 places de C1 a A2, la diferència de 2 places de AP a C2 i una plaça de conserge. També s'ha recllassificat en aquest programa una plaça d'administratiu que en el 2017 estava al programa d'atenció als ciutadans. D'altra banda s'ha minorat una plaça de coordinador de projectes que en el 2017 estava al programa d'administració general i s'ha recllassificat a l'agrupació altres perquè ha passat al Servei d'Estratègia i Avaluació. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

La resta de despeses corrents han estat de 2,3M€, s'han incrementat en 23mil€ respecte el 2017.

Els ingressos d'aquest programa han estat de 8mil€, inferiors en -66mil€ respecte el 2017 degut als menors ingressos de la Generalitat de processos electorals i menors ingressos d'assegurances d'Edificis Municipals.

Sense tenir en compte les despeses de personal, les variacions més significatives per programes son les següents:

Administració general: s'han destinat 41mil€ a treballs tècnics de serveis d'administració general, suposa un increment de 14mil€ respecte el 2017. Els treballs que s'han portat a terme en el 2018 han estat els següents:

- Diagnosi organitzativa i propostes de millora de Cultura (10mil€)
- Assessorament jurídic en relació a la transició de l'Ajuntament vers l'administració electrònica (7mil€)
- Assessorament en l'adquisició d'eina de gestió d'expedients electrònics (7mil€)
- Informe procés d'integració Biblioteca Popular dependent de la Fundació Iluro a l'Ajuntament i a la xarxa de biblioteques de la Diputació (5mil€)
- Suport per a l'elaboració del mapa de processos i per manteniment del quadre de classificació (5mil€)
- Jornada participativa material Lego Serious Play (4mil€)
- Campaña publicitària pla de transformació de l'Ajuntament (2mil€)
- Xerrada motivacional a l'auditori del Tecnocampus (1mil€)

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	134/179



Gestió de recursos humans: s'han destinat a 101mil€ a despeses en béns i serveis, suposa un increment de 25mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 44mil€ s'han destinat a despeses de gestió dels Recursos Humans (suport jurídic extern, despeses derivades de processos de selecció, manteniment d'aplicacions informàtiques de Recursos Humans, prestacions de serveis de Recursos Humans i altres), les quals en conjunt s'han incrementat 19mil€ respecte el 2017; 12mil€ a despeses de prevenció de riscos laborals que s'han incrementat 2mil€ i 45mil€ a despeses de dietes i locomoció del personal que s'han incrementat 4mil€.

Gestió dels recursos tecnològics: s'han destinat 552mil€ a despeses en béns i serveis, suposa una reducció de -4mil€ respecte el 2017. D'aquest import 203mil€ s'han destinat al servei Helpdesk, sense variació respecte el 2017; 180mil€ a despeses de manteniment de sistemes (bases de dades, electrònica de xarxa, salvaguarda corporatiu, SAM, programari antivirus, servidors i altres), que s'han incrementat en 4mil€; 137mil€ al manteniment d'aplicacions informàtiques, que s'han reduït -8mil€ (principalment per les majors despeses de manteniments de les aplicacions Atlas i Sigma, del porta signatura i de protecció de dades personals i menors despeses en aplicacions de TAO, aplicació Rosmiman, aplicació d'entrades i sortides i adequació de l'Esquema Nacional de Seguretat) i 32mil€ al lloguer de l'edifici del SIT, pràcticament sense variació respecte el 2017.

Serveis jurídics: s'han destinat 65mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, inferiors en -6mil€ respecte el 2017. D'aquest import 57mil€ s'han destinat a defensa jurídica (15mil€ en el 2017) i 7mil€ a la transcripció d'actes de les sessions del Ple. En el 2017 es van destinar 49mil€ a despeses de processos electorals, finançades amb subvenció de la Generalitat per les eleccions al Parlament de Catalunya, en el 2018 no s'han produït despeses de processos electorals.

Despeses i ingressos generals: s'han destinat 0,7M€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, suposa una reducció de -16mil€ respecte el 2017. D'aquest import 151mil€ s'han destinat a les assegurances, que han estat superiors en 5mil€; 149mil€ a la tramesa de correspondència, missatgeria i cartellera, pràcticament sense variació; 84mil€ a material d'oficina i informàtic, despeses que han estat inferiors en -22mil€ per la reducció de despesa en paper i perquè en el 2017 la despesa en cortines i en targetes pre impreses va ser superior; 85mil€ a reparacions de fotocopiadores, mobiliari i vehicles, que han estat inferiors en -6mil€; 55mil€ a divulgació de programes generals que s'han reduït en -20mil€; 40mil€ a les aportacions a la Federació de Municipis i a l'Associació Catalana de Municipis, import similar al 2017; 40mil€ al lloguer d'aparcaments, que han augmentat en 5mil€; 32mil€ a prestacions de serveis d'administració general que han estat superiors en 29mil€ pels treballs de sistema de licitació electrònica i el conveni amb el Consell Comarcal pel sistema de Gestió Energètica Municipal; 27mil€ a premsa, llibres, diaris oficials i altres publicacions, que s'han reduït en -5mil€ perquè amb la nova Llei de Contractes la majoria de licitacions ja no s'han de publicar en butlletins oficials; 19mil€ a subministrament de material de neteja i dispensadors d'aigua, amb una reducció no significativa de -1mil€; i 4mil€ s'han destinat a vestuari.

Edificis, instal·lacions i elements de suport: s'han destinat 825mil€ a despeses en béns i serveis 845mil€, suposa una reducció de -21mil€ respecte el 2017. D'aquest import 525mil€ s'han destinat al manteniment d'edificis generals, que s'han reduït en -28mil€ respecte el 2017; 266mil€ s'han destinat als consums i neteja d'edificis de serveis generals, que han estat superiors en 26mil€; 14mil€ a despeses de combustible, s'han mantingut sense variació; 13mil€ a estudis i projectes d'equipaments municipals (estudis d'estructures, estudis acústics, aixecaments topogràfics, ...), que s'han reduït en -15mil€ i 7mil€ a manteniment d'instal·lacions de senyalització, que s'han reduït -3mil€ respecte el 2017.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	135/179



**CULTURA**

Programa - Cultura	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
3300-Administració i serveis culturals	669.092,81		-669.092,81	761.683,01		-761.683,01	873.493,75		-873.493,75	13,84%		-13,84%
3301-Manteniment i serveis culturals	941.900,54	929,53	-940.971,01	943.752,37	1.406,66	-942.345,71	1.007.915,76	13.236,70	-994.679,06	0,20%	51,33%	-0,15%
3321-Biblioteques públiques	1.071.726,29	21.571,69	-1.050.154,60	1.223.538,23	9.068,63	-1.214.469,60	1.293.712,83	28.200,00	-1.265.512,83	14,17%	-57,96%	-15,65%
3322-Arxiu	13.875,66		-13.875,66	14.106,17		-14.106,17	18.045,10		-18.045,10	1,66%		-1,66%
3331-Activitat museística	848.732,72	39.836,82	-808.895,90	830.754,11	14.211,80	-816.542,31	947.347,00	40.700,00	-906.647,00	-2,12%	-64,32%	-0,95%
3332-Arts visuals i cinema	297.937,89	111.150,00	-186.787,89	307.124,07	97.627,00	-209.497,07	322.467,40	126.100,00	-196.367,40	3,08%	-12,17%	-12,16%
3333-Arts escèniques	830.251,02	387.159,41	-443.091,61	891.163,27	320.731,14	-570.432,13	885.432,70	410.900,00	-474.532,70	7,34%	-17,16%	-28,74%
3334-Patrimoni natural	12.166,90	7.311,00	-4.855,90	11.976,67	7.095,00	-4.881,67	12.500,00	7.400,00	-5.100,00	-1,56%	-2,95%	-0,53%
3341-Promoció Cultural	711.371,10	169.388,72	-541.982,38	525.699,37	30.276,00	-495.423,37	507.083,30	1.100,00	-505.983,30	-26,10%	-82,13%	8,59%
3342-Foment i millora de la llengua catalana		85.030,01	85.030,01	82.722,85		-82.722,85	88.250,00		-88.250,00	-2,71%		2,71%
3361-Arqueologia i patrimoni	170.720,05	25.344,24	-145.375,81	149.864,34	0,00	-149.864,34	202.988,15	20.000,00	-182.988,15	-12,22%	-100,00%	-3,09%
3381-Cultura popular i tradicional	1.106.281,17	118.278,85	-987.982,32	1.239.314,19	116.120,19	-1.123.194,00	1.191.872,09	119.500,00	-1.072.372,09	12,03%	-1,83%	-13,69%
<b>TOTAL</b>	<b>6.759.066,16</b>	<b>880.970,26</b>	<b>-5.878.095,90</b>	<b>6.981.698,65</b>	<b>596.536,42</b>	<b>-6.385.162,23</b>	<b>7.341.108,08</b>	<b>767.136,70</b>	<b>-6.573.971,38</b>	<b>3,29%</b>	<b>-32,29%</b>	<b>-8,63%</b>

En l'exercici 2018 s'han destinat 7M€ a Cultura, suposa un increment de +222mil€ respecte el 2017. D'aquest import 3M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat respecte el 2017 en 170mil€ que s'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Les variacions més importants són: l'increment de despesa de biblioteques pel Conveni de col·laboració amb la Fundació Iluro pel funcionament de la biblioteca, les majors despeses de Cultura popular i la reducció al programa de Promoció cultural per la finalització de les activitats de la Commemoració de l'Any Puig i Cadafalch.

Els ingressos han estat de 0,6M€, inferiors en 284mil€ respecte a l'exercici 2017. Les variacions més importants són motivades pel canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament, hi ha 165mil€ en subvencions atorgades que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a ens corresponent. D'altra banda un cop finalitzats els actes al voltant de l'Any Puig i Cadafalch no hi ha la subvenció rebuda l'any anterior.

L'anàlisi de les variacions del pressupost liquidat de l'exercici 2018 respecte a les previsions inicials de l'exercici 2019, ens mostra que en general tots els programes la despesa prevista es manté o s'incrementa. Aquells programes que experimenten una petita reducció es motivada per aspectes sense repercussió directa a l'activitat (personal, aportació Consorci Transversal).

Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents de Cultura amb el desglossament a nivell de subprograma:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	136/179



CULTURA	Liquidació 2017			Liquidació 2018			Pss. aprovat inicial 2019		
	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos
Subprograma	669.092,81		0,00	761.683,01		0,00	873.493,75		0,00
33000-Despeses de personal	669.092,81		0,00	761.683,01		0,00	873.493,75		0,00
<b>Total 3300-Administració i serveis culturals</b>	<b>669.092,81</b>		<b>0,00</b>	<b>761.683,01</b>		<b>0,00</b>	<b>873.493,75</b>		<b>0,00</b>
33010-Despeses de personal	565.008,08			564.508,70			637.326,11		
33011-Edificis, instal. i elements de suport	370.665,81			367.713,57			356.379,97		11.636,70
33012-Despeses generals	6.226,65	14,93%	929,53	11.530,10	12,20%	1.406,66	14.209,68	11,26%	1.600,00
<b>Total 3301-Manteniment i serveis culturals</b>	<b>941.900,54</b>	<b>0,10%</b>	<b>929,53</b>	<b>943.752,37</b>	<b>0,15%</b>	<b>1.406,66</b>	<b>1.007.915,76</b>	<b>1,31%</b>	<b>13.236,70</b>
33210-Despeses de personal	884.527,88		21.571,69	886.838,82		9.068,63	830.508,91		28.200,00
33211-Activitats de foment de la lectura	187.198,41	11,52%	21.571,69	336.699,41	2,69%	9.068,63	453.203,92	6,22%	28.200,00
<b>Total 3321-Biblioteques públiques</b>	<b>1.071.726,29</b>	<b>2,01%</b>	<b>21.571,69</b>	<b>1.223.538,23</b>	<b>0,74%</b>	<b>9.068,63</b>	<b>1.283.712,83</b>	<b>2,20%</b>	<b>28.200,00</b>
33221-Arxius	13.875,66		0,00	14.106,17		0,00	18.045,10		0,00
<b>Total 3322-Arxius</b>	<b>13.875,66</b>		<b>0,00</b>	<b>14.106,17</b>		<b>0,00</b>	<b>18.045,10</b>		<b>0,00</b>
33310-Despeses de personal	159.737,99		11.664,82	159.441,59		162.567,11	162.567,11		
33311-Exposicions patrimonials	540.066,51	2,16%	11.664,82	515.861,62		552.660,97	552.660,97		
33312-Documentació, conservació i recerca	54.743,01	21,94%	12.012,00	50.618,28	18,87%	9.552,80	129.618,92	9,26%	12.000,00
33313-Difusió patrimonial	32.242,29	50,12%	16.160,00	41.683,57	11,18%	4.659,00	35.500,00	49,01%	17.400,00
33316-Edificis, instal. i elements de suport	61.942,92			63.149,05			67.000,00		
<b>Total 3331-Activitat museística</b>	<b>848.732,72</b>	<b>4,69%</b>	<b>39.836,82</b>	<b>830.754,11</b>	<b>1,71%</b>	<b>14.211,80</b>	<b>947.347,00</b>	<b>3,10%</b>	<b>29.400,00</b>
33320-Despeses de personal	129.913,69		111.150,00	158.768,41		130.367,40	130.367,40		126.100,00
33321-Arts visuals	158.683,67	70,05%	111.150,00	142.005,66	68,75%	97.627,00	185.600,00	67,94%	126.100,00
33322-Cinema	9.340,53		111.150,00	6.350,00			6.500,00		
<b>Total 3332-Arts visuals i cinema</b>	<b>297.937,89</b>	<b>37,31%</b>	<b>111.150,00</b>	<b>307.124,07</b>	<b>31,79%</b>	<b>97.627,00</b>	<b>322.467,00</b>	<b>39,10%</b>	<b>126.100,00</b>
33330-Despeses de personal	119.655,82		231.472,28	160.193,22		140.232,70	140.232,70		
33331-Teatre i dansa	344.093,03	67,27%	231.472,28	361.070,69	49,90%	180.179,40	351.900,00	72,66%	255.700,00
33332-Aula de teatre	131.098,83	90,55%	118.716,13	132.924,12	82,98%	110.299,74	137.000,00	81,75%	112.000,00
33333-Música	158.870,22	23,27%	36.971,00	156.694,13	19,31%	30.252,00	164.300,00	26,29%	43.200,00
33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport	76.533,12			80.281,11			92.000,00		
<b>Total 3333-Arts escèniques</b>	<b>830.251,02</b>	<b>46,63%</b>	<b>387.159,41</b>	<b>891.169,27</b>	<b>35,99%</b>	<b>320.731,14</b>	<b>885.492,70</b>	<b>46,41%</b>	<b>410.900,00</b>
33341-Patrimoni natural	12.166,90	60,09%	7.311,00	11.976,67	59,24%	7.095,00	12.500,00	59,20%	7.400,00
<b>Total 3334-Patrimoni natural</b>	<b>12.166,90</b>	<b>60,09%</b>	<b>7.311,00</b>	<b>11.976,67</b>	<b>59,24%</b>	<b>7.095,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>59,20%</b>	<b>7.400,00</b>
33410-Despeses de personal	183.614,82		47.021,11	151.838,14		30.000,00	164.943,30		
33411-Comunicació	34.265,50	84,48%	47.021,11	31.017,10	77,64%	30.000,00	38.000,00		
33412-Noves tecnologies	55.661,11			38.640,00			8.640,00		
33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	214.351,64			218.343,53			222.000,00		
33414-Nous projectes de programació cultural	223.478,03	54,76%	122.367,61	85.860,60	0,32%	276,00	73.500,00	1,50%	1.100,00
<b>Total 3341-Promoció Cultural</b>	<b>711.371,10</b>	<b>23,81%</b>	<b>169.388,72</b>	<b>525.699,37</b>	<b>5,76%</b>	<b>30.276,00</b>	<b>507.083,30</b>	<b>0,22%</b>	<b>1.100,00</b>
33421-Aprenentatge del català	85.030,01		0,00	82.722,85		0,00	88.250,00		0,00
<b>Total 3342-Foment i millora llengua Catalana</b>	<b>85.030,01</b>		<b>0,00</b>	<b>82.722,85</b>		<b>0,00</b>	<b>88.250,00</b>		<b>0,00</b>
33610-Despeses de personal	99.052,39		25.344,24	101.683,63		27.570,99	107.488,15		20.000,00
33611-Arqueologia	44.202,63	57,34%	25.344,24	27.570,99			33.000,00		60,61%
33613-Edificis, instal. i elements de suport	15.261,61			15.948,15			20.000,00		
33614-Centre doc. recerca patrimonial i arqueològic natural	8.353,48			11.156			12.500,00		
33615-Patrimoni	3.849,94			4.550,01			30.000,00		
<b>Total 3361-Arqueologia i patrimoni</b>	<b>170.720,05</b>	<b>14,85%</b>	<b>25.344,24</b>	<b>149.864,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>202.988,15</b>	<b>9,85%</b>	<b>20.000,00</b>
33810-Despeses de personal	73.490,15		2.372,85	109.034,95		2.704,20	85.222,09		2.000,00
33811-Calendaris festius	257.551,01	0,92%	2.372,85	316.094,07	0,86%	2.704,20	291.250,00	0,69%	2.000,00
33812-Santes	744.152,91	15,58%	115.906,00	789.131,68	14,27%	112.583,99	790.000,00	14,75%	116.500,00
33814-Cultura popular	7.007,72			5.023,23			5.400,00		
33819-Patrimoni Festiu	24.059,38			20.030,26		832,00	20.000,00		1.000,00
<b>Total 3381-Cultura popular i tradicional</b>	<b>1.106.261,17</b>	<b>10,69%</b>	<b>118.278,85</b>	<b>1.239.314,19</b>	<b>9,37%</b>	<b>116.120,19</b>	<b>1.191.872,09</b>	<b>10,03%</b>	<b>119.500,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6.759.066,16</b>	<b>13,03%</b>	<b>880.970,26</b>	<b>6.981.698,62</b>	<b>8,54%</b>	<b>596.536,42</b>	<b>7.341.108,08</b>	<b>10,30%</b>	<b>755.836,70</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	137/179





Sense tenir en compte les despeses de personal, a la resta de despeses corrents s'hi han destinat 3,9M€, s'han incrementat en 53mil€ respecte el 2017 (1,3% d'increment). D'aquesta variació 18mil€ es corresponen directament a activitat gestionada per la Direcció de Cultura (0,6%), mentre que 32mil€ es corresponen a despeses gestionades per altres serveis municipals.

Partida / Concepte	Liquidació 2017		Liquidació 2018		Variació 2018/2017	
	Despeses	Ingressos	Despeses	Ingressos	Despeses	Ingressos
Personal	2.884.093,63	0,00	3.053.990,47	0,00	169.896,84	0,00
Ptdes gestionades pels serveis de compres, equipaments i altres	649.044,86	0,00	680.903,63	0,00	31.858,77	0,00
Ptdes gestionades per l'Area	316.690,98	47.021,11	318.883,82	30.000,00	2.192,84	-17.021,11
Ptdes gestionades per la Direcció de Cultura	2.909.236,69	833.949,15	2.927.920,73	566.536,42	18.684,04	-267.412,73
<b>SUBTOTAL CORRENT SENSE PERSONAL</b>	<b>3.874.972,53</b>	<b>880.970,26</b>	<b>3.927.708,18</b>	<b>596.536,42</b>	<b>52.735,65</b>	<b>-284.433,84</b>
<b>TOTAL sense INVERSIÓ</b>	<b>6.759.066,16</b>	<b>880.970,26</b>	<b>6.981.698,65</b>	<b>596.536,42</b>	<b>222.632,49</b>	<b>-284.433,84</b>

Tot seguit s'indiquen les principals variacions per programes.

**Manteniment i serveis culturals:** s'hi han destinat 379mil€, suposa un augment de 2mil€ respecte el 2017. La despesa executada es reparteix: 232mil€ destinats a Equipaments, 122mil€ a consums i neteja i 26mil€ destinats a subministraments, serveis i petit manteniment lligat directament a l'activitat que es gestiona des de la Direcció de Cultura. Per l'exercici 2019 es redueix la despesa destinada a Equipaments, consums i neteja en 20mil€ respecte l'executat 2018, mentre que s'incrementa la gestonada per la Direcció de Cultura en 11mil€.

**Biblioteques:** s'hi han destinat uns 337mil€, el que suposa un increment d'uns 150mil€ respecte el 2017, dels quals 131mil€ corresponen al Conveni amb la Fundació Iluro per la biblioteca i 14mil€ a més despesa de consums i neteja, els 5mil€ restants respon a major despesa d'activitat. La despesa executada es reparteix: 131mil€ al Conveni amb Fundació Iluro, 144mil€ per a consums i neteja, i 62mil€ corresponen a activitat.

Pel que fa als ingressos, s'han reduït en 13mil€ per l'aplicació comptable de regularitzacions pendents d'exercicis anteriors relatives a la producció d'energia elèctrica de les plaques fotovoltaïques. A partir de la posada en funcionament de la nova instal·lació de plaques es preveu executar els ingressos de 28mil€ previstos al pressupost 2019.

**Arxius:** s'hi han destinat 14mil€, mantenint-se la despesa respecte el 2017. Per l'exercici 2019 es preveu una despesa de 18mil€.

**Activitat museística:** s'hi han destinat 671mil€, el que suposa una variació de -18mil€ respecte el 2017. La despesa executada es reparteix: 63mil€ corresponen a consums i neteja, 236mil€ per l'aportació al Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró i 371mil€ pels projectes d'exposicions, documentació, conservació i recerca i de difusió patrimonial, que ha disminuït en 24mil€ respecte l'exercici 2017 per que no es contemplem les despeses de l'exposició de Commemoració de Puig i Cadafalch. Per l'exercici 2019 s'ha previst un increment important de la despesa respecte l'executat 2018 en motiu del Conveni signat amb la Fundació Vilaseca per la donació del seu fons.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	138/179



Pel que fa als ingressos, han disminuït en 26mil€ pel canvi de criteri en la comptabilització, si es té en compte els ingressos compromesos es supera lleugerament l'import de l'exercici 2017.

Arts visuals i cinema: s'hi han destinat 148mil€, suposa una reducció d'uns -20mil€ respecte el 2017. Les despeses de cinema s'han reduït en -3mil€ atès que ha finalitzat el Conveni de col·laboració amb el Consell Comarcal per la producció del serial de TV3 La Riera. D'altra banda no s'ha executat l'activitat prevista a la Presó. Per l'exercici 2019 es preveu un increment respecte l'executat de 44mil€ a destinar entre d'altres a la Casa dels Artistes situada a la Presó.

Pel que fa als ingressos han disminuït en 13mil€ pel canvi de criteri en la comptabilització de les subvencions.

Arts escèniques: s'hi han destinat 731mil€, amb un increment de 20mil€ respecte el 2017, que correspon principalment a activitat de la programació de teatre. De la despesa total s'han destinat 361mil€ a teatre i dansa; 133mil€ a l'Aula de Teatre; 157mil€ a la música i 80mil€ a les despeses de consums i neteja dels edificis d'arts escèniques.

Els ingressos obtinguts en aquest programa són de 321mil€ amb una disminució de 66mil€ respecte el 2017 pel canvi de criteri en la comptabilització. Tot hi haver-se atorgat subvencions per import de 101mil€ aquestes no s'han comptabilitat atès que la seva justificació no es realitza fins el finals de febrer de l'exercici següent un quan es presenta la memòria de tota l'activitat realitzada. S'han obtingut ingressos en concepte de taquilla per import de 170 mil€ el que supera en 34mil€ l'exercici anterior. Pels cursos de l'Aula de Teatre s'han liquidat 110mil€, el que suposa 8mil€ menys que l'exercici anterior perquè no es van programar cursos d'estiu a realitzar a l'Aula.

Promoció cultural: s'hi han destinat 374mil€, amb un decrement de 154mil€ respecte el 2017 que es deu principalment a desaparició de les despeses dels actes de Commemoració de Puig i Cadafalch celebrat l'any anterior. La despesa en Comunicació ha estat de 31mil€ havent-se reduït en 3mil€ respecte l'exercici anterior. Pel que fa a convenis la despesa ha estat de 218mil€, 4mil€ més que el 2017 destinats a entitats que han realitzat activitats puntuals, o noves respecte l'exercici anterior, entre les que es pot destacar la participació en el documental sobre la vida de l'artista mataroní Peret.

S'inclou en aquest programa una subvenció per import de 30mil€ atorgada al Consorci Transversal Xarxa d'activitats culturals, adscrit a l'Ajuntament de Mataró, en compensació de l'aportació d'una part del seu romanent de tresoreria de l'exercici 2017 en compliment de la Llei orgànica 2/2012.

Els ingressos d'aquest programa han estat de 30mil€, s'han reduït en 139mil€ atès que no hi ha els ingressos extraordinaris relatius a la Commemoració Puig i Cadafalch, reducció de la subvenció del Consell Gaudí de 40mil€ a 10mil€ (pendent de reconèixer) i pel canvi de criteri en la comptabilització de les subvencions.

Foment i millora llengua catalana: s'han destinat 83mil€ a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística, amb un decrement de 2mil€ respecte 2017. Per l'exercici 2019 es preveu un nou sistema de càlcul de les aportacions que es mantindrà durant diversos exercicis i que suposa un increment respecte a l'execució 2018 de 5mil€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	139/179





Arqueologia i patrimoni: s'hi han destinat 48mil€, amb una disminució de 23mil€, que corresponen principalment a que no s'ha executat cap projecte de recerca arqueològica, menor despesa del Centre de Documentació i recerca del Patrimoni Arqueològic i Natural, i a que no s'ha produït la publicació de la revista Laietània. La despesa 2018 es reparteix: 27mil€ en consums i neteja i 5mil€ en subvencions de Foment del Patrimoni Arquitectònic català. El pressupost de l'exercici 2019 preveu incrementar les subvencions pel Foment del Patrimoni fins als 30mil€.

Pel que fa als ingressos no s'ha executat la subvenció prevista atès que no ha estat acceptat el Projecte de recerca per al període 2018-2021 "La residència del poder. Caracterització i evolució de la casa benestant romana a la costa central de la Laietània (Els Jaciments de Torre Llauder, Iluro i ca l'Arnau)"

Cultura popular i tradicional: s'hi han destinat 1,1M€, amb un increment de despesa de 98mil€, de les quals 47mil€ corresponen a mes en Serveis a les festes entitats en que l'Ajuntament col·labora amb l'aportació de serveis i infraestructura, 12mil€ a major despesa en la programació del calendari festiu organitzat directament per la Direcció de cultura, i 45mil€ corresponen a més despesa respecte a l'exercici anterior en Les Santes. Pel que fa a les despeses de la festa major, s'observen variacions positives i negatives en diversos conceptes, destacant l'increment en despesa de catxets d'actuacions motivat per la contractació d'una artista de primer nivell per realitzar el concert gratuït posterior al castell de focs. Per l'exercici 2019 s'ha fet un esforç important per consignar al pressupost inicial de Les Santes l'import executat en l'exercici 2018.

Pel que fa als ingressos han estat de 116mil€, amb una disminució de -2mil€ respecte 2017. Cal destacar que enguany per primera vegada l'Ajuntament ha organitzat directament, no mitjançant promotor, un concert de pagament a un preu popular, el que ha permès obtenir uns ingressos de 13mil€. D'altra banda s'han incrementat els ingressos per aportacions d'empreses col·laboradores fins als 38mil€, amb un increment de 7mil€ respecte el 2017. Pel que fa als ingressos per preus públics s'han reduït en 14mil€ atès que per reduir despesa es va realitzar la confecció de les samarretes a risc de l'adjudicatari, fet que va fer disminuir els ingressos.

### HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017		Liquidat pss. 2018		Pss. aprovat inicial 2019		% Variació 2018-2017	
	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net
<b>Programa - Habitatge, urbanisme i vies públiques</b>	<b>460.455,76</b>	<b>-460.455,76</b>	<b>438.744,12</b>	<b>-438.744,12</b>	<b>426.332,14</b>	<b>-426.332,14</b>	<b>-4,72%</b>	<b>4,72%</b>
1501-Administració gen. Urbanisme	1.916,62	-1.916,62	89.953,50	-89.953,50	20.000,00	-20.000,00	4593,34%	-4593,34%
1502-Subministraments, serveis i mant. Serv. Territorials	1.371.155,35	-1.371.155,35	1.538.537,06	-1.538.537,06	1.619.427,73	-1.619.427,73	12,21%	-12,21%
1511-Urbansime	103.924,00	-103.924,00	107.559,56	-107.559,56	115.074,33	-114.812,33	3,50%	-3,50%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	195.620,20	-195.620,20	146.425,68	-146.425,68	196.987,62	-196.987,62	-25,15%	25,15%
1513-Planejament	175.536,73	-175.536,73	130.133,76	-130.133,76	265.342,01	-265.342,01	11,21%	-11,21%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	38.184,32	-32.556,69	11.702,80	-11.419,69	98.838,00	-43.378,00	7,02%	-7,02%
1522-Conserv. i rehabilitació de l'edificació	2.780.261,46	-2.649.061,90	2.422.146,42	-2.422.146,42	2.610.725,07	-2.610.725,07	-69,35%	64,92%
1530-Administració general de vies públiques i altres	215.322,45	-215.322,45	230.856,77	-230.856,77	230.219,28	-230.219,28	-12,88%	-100,00%
1532-Pavimentació de les vies públiques	580.194,64	-348.675,48	585.826,14	-358.895,42	396.923,99	-396.923,99	0,97%	-1,98%
9222-Societats								
<b>TOTAL</b>	<b>5.922.571,53</b>	<b>-5.397.162,36</b>	<b>5.766.971,25</b>	<b>-5.389.357,29</b>	<b>5.979.870,17</b>	<b>-5.830.668,77</b>	<b>-2,63%</b>	<b>0,14%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	140/179



En el 2018 s'han destinat 5,8M€ a habitatge, urbanisme i vies públiques, suposa una reducció de les despeses de -156mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 4M€ corresponen a despeses de personal, que s'han incrementat en 148mil€, per l'increment salarial de l'1,75% així com el lloc de Director d'Urbanisme que es va cobrir en el mes de novembre del 2017 i la diferència de sou d'un tècnic a cap del Servei d'Habitatge que va tenir lloc en el mes de setembre del 2018. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa ha estat d'1,8M€, suposa una reducció de -303€. En el 2017 es van imputar dues anualitats del lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals per un tema de regularització de l'IVA (-386mil€). D'altra banda han augmentat les despeses d'estudis i treballs tècnics d'urbanisme i despeses jurídiques d'urbanisme i han estat inferiors les despeses d'execucions subsidiàries de llicències.

Pel què fa als ingressos, han estat de 378mil€, suposa una reducció de -147mil€ respecte el 2017. En el 2017 es va rebre una subvenció de la Generalitat de 131mil€ pel PUOSC; les liquidacions per execucions subsidiàries han estat inferiors en -21mil€ i la subvenció de la Generalitat per l'Oficina Local d'Habitatge inferior en -16mil€; en canvi s'han incrementat en 20mil€ els ingressos de taxes per llicències urbanístiques.

Sense tenir en compte les despeses de personal, les variacions més significatives per programes son les següents:

Administració general d'Urbanisme: s'han destinat 180mil€ a despeses en béns i serveis, suposa un increment de 9mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 134mil€ s'han destinat a les despeses de lloguer i tancament de l'edifici de vidre, les quals s'han incrementat 5mil€ i 46mil€ a les despeses de consums i neteja de l'edifici de Vidre, les quals han estat superiors en 4mil€ respecte el 2017.

Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials: s'han destinat 90mil€ a estudis i treballs tècnics d'Urbanisme, suposa un increment de 88mil€ respecte el 2017. S'han portat a terme els següents treballs:

- o Prima de participació al Concurs d'idees del Pla Estratègic d'Impuls del Centre (60mil€)
- o Assistència tècnica preparació projecte convocatòria subvencions de la Generalitat FEDER (17mil€)
- o Redacció estudi hidràulic de la Riera de Valldeix d'aigües amunt de la C-32 fins al Camí de les Cinc Sènies (10mil€)
- o Assistència tècnica del Col·legi Oficial d'Aparelladors al Jurat del Concurs d'idees del Pla Estratègic d'Impuls del Centre (1mil€)

Urbanisme: s'han destinat 33mil€ a urbanisme, suposa un increment de 20mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 29mil€ s'han destinat a despeses jurídiques d'urbanisme, despeses que no es van produir en el 2017, la resta s'han destinat al manteniment d'aplicacions informàtiques (3mil€) i a les despeses dels Premis Puig i Cadafalch amb una despesa de 1mil€, inferior en -9mil€ respecte el 2017.

Conservació i rehabilitació de l'edificació: s'han destina 12mil€, suposa una reducció de -26mil€ respecte el 2017. D'aquest import, s'han destinat 6mil€ en prestacions de serveis per la redacció del Pla Local d'Habitatge, 2mil€ per a lloguer d'immobilitzat d'habitatge, 2mil€ a reparacions i manteniment d'edificacions i 2mil€ a execucions subsidiàries (32mil€ en el 2017).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	141/179



Administració gral. vies públiques i altres: s'han destinat 831mil€ a despeses en béns i serveis, suposa una reducció de -397mil€ respecte el 2016 degut principalment a que en el 2017 es van comptabilitzar dues anualitats del lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments per un tema de regularització d'IVA (-386mil€).

Pel què fa a la resta, s'han destinat en aquest programa 242mil€ de despeses de manteniment de vies públiques i solars, lloguer de maquinària i material de transport per vies públiques, manteniment de maquinària, de mobiliari urbà i plaques de carrers, les quals s'han reduït -13mil€ respecte el 2017; 64mil€ als consums i neteja de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments, que han estat superiors en 4mil€; 52mil€ a combustible pels vehicles d'Espais Públics i Equipaments, les quals s'han incrementat en 3mil€; 20mil€ a vestuari de treball d'Espais Públics que han estat inferiors en -7mil€; 1mil€ a assegurances dels vehicles d'Espais Públics i Equipaments i 26mil€ a estudis i projectes de via pública que han estat superiors en 20mil€ respecte el 2017.

Societats: s'han destinat en aquest programa 586mil€ corresponents a l'aportació a Pumsa per les despeses de l'Oficina Local d'habitatge i el cost salarial de la Direcció de Projectes d'Obres. Les despeses han estat superiors en 6mil€ respecte el 2017. Els ingressos de la subvenció de la Generalitat destinats a l'Oficina Local d'Habitatge és per import de 227mil€, inferiors en -5mil€ respecte el 2017.

## FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Foment de l'ocupació</b>	<b>1.576.084,56</b>	<b>403.864,50</b>	<b>-1.576.084,56</b>	<b>1.593.710,28</b>	<b>313.659,53</b>	<b>-1.593.710,28</b>	<b>2.312.971,02</b>	<b>233.000,00</b>	<b>-2.312.971,02</b>	<b>1,12%</b>	<b>2,39%</b>	<b>-1,12%</b>
2410-Administració general de l'ocupació	306.351,50	2.198.937,70	97.513,00	313.659,53	435.461,78	121.802,25	172.400,00	233.000,00	60.600,00	2,39%	7,82%	24,91%
2411-Formació	2.177.676,99	900.750,04	21.260,71	2.737.176,76	2.798.808,17	61.631,41	0,00	0,00	0,00	25,69%	27,28%	189,88%
2412-Formació-treball	754.383,23	505.786,65	146.366,81	505.786,65	449.185,25	-56.601,40	197.256,12	169.851,04	-27.405,08	-32,95%	-50,13%	-138,67%
2413-Formació-orientació	505.518,68	578.623,95	73.105,27	675.045,87	166.880,14	166.880,14	348.427,14	444.000,00	95.572,86	0,52%	16,66%	128,27%
2414-Intermediació	71.565,64	25.543,02	-46.022,62	82.594,29	22.643,47	-59.950,82	121.937,55	31.376,04	-90.561,51	15,41%	-11,35%	-30,26%
2415-Suport i cooperació												
<b>TOTAL</b>	<b>5.391.580,60</b>	<b>4.107.719,21</b>	<b>-1.283.861,39</b>	<b>5.741.093,24</b>	<b>4.381.144,54</b>	<b>-1.359.948,70</b>	<b>3.152.991,83</b>	<b>878.227,08</b>	<b>-2.274.764,75</b>	<b>6,46%</b>	<b>6,66%</b>	<b>-5,93%</b>

En el 2018 s'han destinat 5,7M€ al Foment de l'Ocupació, suposa un increment de les despeses de 350mil€. Dels 5,7M€, s'han destinat 5,2M€ a despeses de personal, dels quals 2,66M€ corresponen a personal de plans d'ocupació en el marc de les convocatòries del programa Treball i Formació del SOC, el Programa Enfeina't del SOC i dels Plans d'ocupació de la Diputació de Barcelona, que suposen un increment de +663mil€ respecte el 2017.

Els ingressos ascendeixen a 4,4M€, que suposa un increment de 273mil€ respecte el 2017, degut a l'augment dels programes subvencionats.

Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents de Foment de l'Ocupació amb el desglossament a nivell de subprograma:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	142/179



FOMENT DE L'OCCUPACIÓ	Liquidació 2017		Liquidació 2018		Pss. aprovat inicial 2019	
	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos
Subprograma						
24100-Despeses de personal	1.488.519,85			1.504.381,83		2.214.933,12
24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	87.564,71			89.328,45		98.037,90
<b>Total 2410-Administració general de l'ocupació</b>	<b>1.576.084,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.593.710,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2.312.971,02</b>
24111-Formació ocupacional	295.531,50	134,92%	398.719,50	308.894,53	140,39%	433.661,78
24112-Formació continua	10.820,00	47,55%	5.145,00	4.765,00	37,78%	1.800,00
<b>Total 2411-Formació</b>	<b>306.351,50</b>	<b>131,83%</b>	<b>403.864,50</b>	<b>313.659,53</b>	<b>138,83%</b>	<b>435.461,78</b>
24124-Plans d'Ocupació	2.177.676,99	100,98%	2.198.937,70	2.737.176,76	102,25%	2.798.808,17
<b>Total 2412-Formació-treball</b>	<b>2.177.676,99</b>	<b>100,98%</b>	<b>2.198.937,70</b>	<b>2.737.176,76</b>	<b>102,25%</b>	<b>2.798.808,17</b>
24132-Orientació professional	313.954,17	122,40%	384.276,48	321.543,27	94,90%	305.147,77
24133-Ocupació jove	440.429,06	117,27%	516.473,56	184.243,38	78,18%	144.037,48
<b>Total 2413-informació-orientació</b>	<b>754.383,23</b>	<b>119,40%</b>	<b>900.750,04</b>	<b>505.786,65</b>	<b>88,81%</b>	<b>449.185,25</b>
24141-Borsa de treball	34.987,35	409,41%	143.241,10	641,77	17975,29%	115.360,00
24143-Prospecció d'empreses	56.007,76	80,35%	45.000,00	39.671,12	81,96%	32.512,50
24144-Responsabilitat social	270,00			654,55	1775,27%	11.620,00
24145-Fem ocupació jove	290.597,46	93,31%	271.151,60	181.632,49	101,19%	183.801,12
24146-Inserció laboral majors de 30 anys	123.656,11	96,42%	119.231,25	285.565,80	116,17%	331.752,25
<b>Total 2414-Intermediació</b>	<b>505.518,68</b>	<b>114,46%</b>	<b>578.623,95</b>	<b>508.165,73</b>	<b>132,84%</b>	<b>675.045,87</b>
24151-Suport i cooperació	71.565,64	35,69%	25.543,02	82.594,29	27,42%	22.643,47
<b>Total 2415-Suport i cooperació</b>	<b>71.565,64</b>	<b>35,69%</b>	<b>25.543,02</b>	<b>82.594,29</b>	<b>27,42%</b>	<b>22.643,47</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.391.580,60</b>	<b>76,19%</b>	<b>4.107.719,21</b>	<b>5.741.093,24</b>	<b>76,31%</b>	<b>4.381.144,54</b>

Sense tenir en compte les despeses de personal, a la resta de despeses corrents s'hi han destinat 568mil€ de prestacions de serveis principalment en orientació professional i ocupació jove, motivada per la variació de programes subvencionats d'altres administracions. També s'observa una reducció de les transferències corrents (-196mil€) per atorgament de subvencions a la contractació, així com beques i incentius als usuaris participants en els programes, motivada també per la finalització de programes subvencionats i l'existència de noves convocatòries.

Les variacions més significatives per programes són les següents (incloent també explicacions de les variacions de les despeses de personal):

- Administració general de l'Ocupació: s'han destinat 89mil€ a despeses en béns i serveis, que corresponen a les despeses de consums, neteja i manteniment de l'edifici de Promoció Econòmica, sense variació apreciable respecte el 2017. La despesa de personal ascendeix a 1,5M€, amb un increment de 16mil€ respecte l'any 2017.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	143/179



- **Formació:** la despesa imputada en aquest programa és de 314mil€, import similar a l'any 2017 (+7mil€). Les despeses en béns i serveis per a les accions de formació ocupacional i formació contínua ascendeixen a 272mil€, que suposa un increment d'uns +9mil€ respecte el 2017; i les despeses de personal del programa de formació ocupacional han suposat 41mil€. Els ingressos per subvencions s'han incrementat en 32mil€ degut a l'augment de la subvenció per a la realització de formació ocupacional per a persones aturades.
  - **Formació-treball:** la despesa imputada en aquest programa és de 2,74M€, i correspon principalment (2,66M€) a les despeses de personal per a la contractació de plans d'ocupació en el marc de les convocatòries del programa Treball i Formació del SOC, del programa Enfeina't del SOC i dels plans d'ocupació de la Diputació (Programa complementari de foment de l'ocupació), que han tingut un increment de 0,6M€ respecte el 2017. El programa Treball i Formació també inclou la contractació de personal tècnic de coordinació i suport del programa, amb una despesa de 67mil€, mentre que l'any 2017 la despesa va ser de 37mil€.
- També s'han destinat 35mil€ a subvencions a empreses per al foment de l'ocupació en el marc del programa complementari de la Diputació 2017-2018, fins a esgotar l'import total disponible. Suposa una reducció de 122mil€ respecte l'any 2017, en què es van atorgar subvencions a la contractació per import de 158mil€. També s'han destinat 43mil€ a despeses de béns i serveis de la formació impartida a les persones contractades, que suposa un increment respecte el 2017 de 19mil€.
- Els ingressos per subvencions s'han incrementat en +0,6M€ respecte l'any 2017, degut al nou programa convocat pel SOC (Enfeina't) i a la major dotació dels projectes atorgats.
- **Informació-orientació:** s'han destinat un total de 506mil€ a aquest programa, que corresponen a despeses de personal interí per als programes subvencionats (443mil€), a despeses en béns i serveis (42mil€) i transferències corrents (21mil€), per a l'execució de projectes subvencionats pel SOC i la Diputació de Barcelona. Suposa una reducció de 249mil€ respecte el 2017, degut a la variació de programes subvencionats (finalització del projecte Insertext II de la Diputació de Barcelona, i del programa integral per a joves i el projecte Joves per a l'ocupació del SOC). Els ingressos per subvencions (449mil€) s'han reduït en 452mil€ respecte l'any anterior, degut a la finalització dels projectes subvencionats esmentats.
  - **Intermediació:** s'han destinat un total de 508mil€ a aquest programa, import molt similar a l'any 2017 (506mil€), que corresponen a despeses de personal interí per als programes subvencionats (482mil€), i a despeses en béns i serveis (23mil€) i transferències corrents (3mil€), per a l'execució de projectes subvencionats pel SOC i la Diputació de Barcelona. Els ingressos han augmentat en 96mil€ degut a l'augment de dotació del projecte "30 Plus" del Servei d'Ocupació de Catalunya (+179mil€), que compensa parcialment la reducció en el projecte Fem ocupació per a joves (-87mil€).
  - **Suport i cooperació:** s'han destinat un total de 83mil€, dels quals 44mil€ corresponen a despeses de personal temporal, i 39mil€ a transferències corrents. L'increment global de 11mil€ respecte el 2017 es deu a l'augment de les subvencions atorgades per al foment de l'activitat econòmica, que inclou les subvencions atorgades del projecte Aixequem persianes. L'import dels ingressos és similar al de l'any 2017 i correspon a la subvenció del SOC per a la contractació de l'agent d'ocupació i desenvolupament local (22mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	144/179





## ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017		Liquidat pss. 2018		Pss. aprovat inicial 2019		% Variació 2018-2017	
	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net
<b>Programa - Administració financera i tributària</b>	<b>597.683,75</b>	<b>-597.683,75</b>	<b>626.883,97</b>	<b>-626.883,97</b>	<b>684.470,49</b>	<b>-684.470,49</b>	<b>4,89%</b>	<b>-4,89%</b>
9311-Control pressupostari i comptabilitat	202.014,45	-202.014,45	223.228,00	-223.228,00	222.975,93	-222.975,93	10,50%	-10,50%
9312-Intervenció	204.282,83	-204.282,83	208.740,61	-208.740,61	215.627,34	-215.627,34	2,18%	-2,18%
9313-Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	21.103,05	-21.103,05	42.718,09	-42.718,09	21.243,01	-21.243,01	102,43%	-102,43%
9321-Ingressos	1.669.361,36	-1.574.396,54	1.839.227,37	-1.748.659,50	1.787.214,38	-1.702.721,85	10,18%	-4,63%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	140.697,08	-140.697,08	123.106,17	-123.106,17	164.268,43	-164.268,43	-12,50%	12,50%
9323-Inspecció fiscal dels tributs municipals	543.594,53	-543.594,53	519.375,71	-519.375,71	536.087,16	-536.087,16	-4,46%	4,46%
9324-Manteniment de censos tributaris i liquidacions de tributs	139.376,59	-139.376,59	157.919,34	-157.919,34	172.027,75	-172.027,75	13,30%	-13,30%
9331-Patrimoni	269.578,85	-269.578,85	247.556,56	-247.556,56	365.051,69	-365.051,69	-8,17%	8,17%
9341-Tresoreria								
<b>TOTAL</b>	<b>3.787.692,49</b>	<b>-3.787.692,49</b>	<b>3.988.755,82</b>	<b>-3.988.755,82</b>	<b>4.168.966,18</b>	<b>-4.168.966,18</b>	<b>5,31%</b>	<b>-5,31%</b>

En el 2018 s'han destinat 4M€ a despeses d'administració financera i tributària, suposa un increment de les despeses en 0,2M€. D'aquest import, 2,1M€ corresponen a despeses de personal, les quals han estat inferiors en -40mil€ respecte el 2017. S'analitzen en conjunt en l'apartat de capítol 1.

Pel que fa a les despeses en béns i serveis corrents, en conjunt s'han incrementat en 240mil, principalment les despeses de prestació de serveis de recaptació han estat superiors en 173mil€ degut a l'augment dels ingressos recaptats. També s'han produït alguns increments en el manteniment d'aplicacions informàtiques de Gestió Econòmica, en prestacions de serveis d'Intervenció i Gestió Econòmica i a despeses diverses de Patrimoni per reordenació d'espais municipals.

A la gestió de la recaptació d'ingressos per part de l'Organisme de la Diputació de Barcelona, s'hi han destinat 1,7M€, suposa un increment de les despeses de 173mil€ respecte el 2017 degut principalment a l'augment dels ingressos recaptats.

El cost de la delegació de la recaptació municipal a l'ORGT ve regulat per l'ordenança fiscal de l'ORGT i queda establert de la següent forma:

- Per a la recaptació dels tributs i preus públics delegats:
- En el cas de la recaptació en voluntària: el cost del 0,9% del total dels imports recaptats en voluntària de padrons i liquidacions de tributs i preus públics.
  - En el cas de la recaptació en executiva, la quantitat equivalent al recàrrec de constrenyiment en la recaptació en executiva. En aquest exercici han ascendit a 922mil€.

La taxa a satisfer per la recaptació voluntària en determinats ingressos, que no estan inclosos en la recaptació voluntària de liquidacions i padrons, s'aplica el 5% a la quantia cobrada.

En el cas de la recaptació de les multes els percentatges d'aplicació són del 12% en el cas de la recaptació en voluntària i del 30% en el cas de l'executiva.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	145/179



La resta de despeses corrents han estat de 185mil€, superiors en 67mil€ respecte el 2017. D'aquest import:

- 58mil€ per a prestacions de treballs tècnics de Gestió Econòmica i Intervenció, despeses que han estat superiors 29mil€ respecte el 2017. En el 2018, a més dels informes de suport al desenvolupament de funcions atribuïdes a la Intervenció, de control de la facturació i de control de les subvencions que ha tingut un cost de 22mil€, també s'han realitzat altres treballs tècnics de suport. En concret, s'ha realitzat un estudi de l'IVA de l'Ajuntament i entitats participades (17mil€); una proposta organitzativa i de procediment de la Direcció de Serveis Econòmics de l'Ajuntament (14mil€); treballs de col·laboració en la confecció d'estats financers consolidats corresponents a l'exercici 2017 (3mil€) i revisió financera i patrimonial del Consorci Sanitari i verificació del balanç de situació del PASS a 31/12/2017 (2mil€).
- 43mil€ a manteniment d'aplicacions informàtiques d'Ingressos, superiors en 22mil€ respecte el 2017.
- 26mil€ per a despeses de manteniment d'aplicacions informàtiques de Gestió Econòmica, les quals han estat superiors en 2mil€ respecte el 2017.
- 31mil€ a despeses diverses de Patrimoni de reordenació d'Espais Municipals, les quals s'han incrementat en 14mil€. D'aquest import, 14mil€ corresponen a la inscripció d'obra nova i declaració horitzontal de l'aparcament de Pl.Tomàs i Valiente i 9mil€ a la derrama per la rehabilitació de la façana de la comunitat de propietaris de la Pl. Extremadura, 1.
- 27mil€ a despeses de Tresoreria de cancel·lació i formalització de noves operacions i altres despeses financeres, les quals s'han mantingut pràcticament sense variació respecte el 2017.

Els ingressos han estat de 91mil€, corresponen al conveni per a la prestació dels serveis de recaptació, inferiors en -4mil€ respecte el 2017.

### MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Medi ambient, jardins i sanejament</b>	<b>234.726,63</b>	<b>211.795,91</b>	<b>-234.726,63</b>	<b>211.795,91</b>	<b>211.795,91</b>	<b>-211.795,91</b>	<b>234.734,95</b>	<b>234.734,95</b>	<b>-234.734,95</b>	<b>-9,77%</b>		<b>9,77%</b>
1700-Administració general del medi ambient	2.110.920,31	2.214.958,96	-2.110.920,31	2.214.958,96	2.214.958,96	-2.214.958,96	2.050.826,32	2.050.826,32	-2.050.826,32	4,93%		-4,93%
1711-Jardineria i zones verdes	69.081,71	68.706,46	-69.081,71	68.706,46	68.706,46	-68.706,46	71.500,00	71.500,00	-71.500,00	-0,54%		0,54%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	423,50	223.773,73	223.350,23	387,20	220.942,64	220.555,44	500,00	312.085,92	311.585,92	-8,57%	-1,27%	-1,25%
1721-Prot. contra contamin.mn.acust.lumin i atmosf.zones urb.	34.491,81	11.680,76	-22.811,05	57.067,04	5.044,39	-52.022,65	69.600,00	12.708,98	-56.891,02	65,45%	-56,81%	-128,06%
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	563.292,02	166.622,30	-396.669,72	544.689,65	146.663,99	-398.025,66	576.507,73	186.482,84	-390.024,89	-3,30%	-11,98%	-0,34%
1724-Espais Naturals												
<b>TOTAL</b>	<b>3.012.935,98</b>	<b>402.076,79</b>	<b>-2.610.859,19</b>	<b>3.097.605,22</b>	<b>372.651,02</b>	<b>-2.724.954,20</b>	<b>3.003.669,00</b>	<b>511.277,34</b>	<b>-2.492.391,66</b>	<b>2,81%</b>	<b>-7,32%</b>	<b>-4,37%</b>

En el 2018 s'han destinat 3,1M€ a medi ambient, jardins i sanejament, les despeses en conjunt s'han incrementat en 85mil€ respecte el 2017. D'aquest import 1M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat en 26mil€ respecte el 2017. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel que fa a la resta de despeses corrents, s'hi han destinat 2,1M€, en conjunt s'han incrementat 58mil€ respecte el 2017. Han estat superiors en 102mil€ les despeses de manteniment, lloguer i subministraments instal·lacions de jardineria; 31mil€ els estudis i projectes de jardineria; 23mil€ les prestacions de serveis i altres despeses mediambientals; 12mil€ el servei de vigilància de platja i 6mil€ el cànon del pla d'usos platja. Han quedat compensats parcialment amb menors despeses en -40mil€ la neteja dels jardins; -33mil€ el pla de manteniment d'arbrat; -17mil€ el manteniment dels espais naturals; -9mil€ la neteja de platges; -6mil€ el consum d'aigua dels jardins; -5mil€ estudis i projectes d'espais naturals i -4mil€ manteniment i lloguer d'instal·lacions de platges.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	146/179





Pel què fa als ingressos, han estat de 0,4M€, suposa una reducció de -29mil€ respecte el 2017. Cal indicar que en el 2018 hi ha hagut un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament. Consten 36mil€ de subvencions atorgades per la Diputació destinades a les platges que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a l'ens corresponent tot i que la despesa sí que ha estat executada.

Sense tenir en compte les despeses de personal, passem a analitzar les variacions més significatives per programes:

Jardineria i zones verdes: s'han destinat 1,4M€ a despeses en béns i serveis, suposa un increment de 55mil€ respecte el 2017. D'aquest import:

- o 787mil€ s'han destinat al manteniment de les instal·lacions, lloguer i manteniment de maquinària de jardineria, que s'han incrementat 111mil€ respecte el 2017. D'acord amb el servei gestor, es deu principalment als contractes de la poda de l'arbrat, la gestió integrada de plagues de l'arbrat i el servei de reg de l'arbrat que van començar a finals de l'any 2017 i finalitzen el 2019. En el 2018 s'ha executat la despesa de tot l'any.
- o 438mil€ a la neteja dels parcs i jardins que s'han reduït -40mil€ respecte el 2017 perquè en aquell exercici es va aprovar una ampliació del contracte que no ha tingut continuïtat en el 2018.
- o 90mil€ al consum d'aigua dels parcs i jardins que han estat inferiors en -6mil€ per la gestió del rec d'arbrat més eficient.
- o 38mil€ a subministraments diversos per parcs i jardins i import inferior en -8mil€ respecte el 2017. D'acord amb el servei gestor, es deu principalment a la reducció de la despesa en subministrament de plantes arbustives i arbres respecte l'exercici 2017.
- o 31mil€ a estudis i projectes de jardineria dels quals 18mil€ a l'assistència tècnica en la redacció del Pla Director de les zones verdes; 10mil€ a l'informe de l'estat actual del rasant de la xemeneia protegida de la fàbrica de la Pl. Assemblea Catalunya i 3mil€ a l'actualització, estudi i proposta de conservació i millora del Parc Central.
- o No s'han executat despeses al Pla de manteniment d'arbrat (33mil€ en el 2017). En el 2017 es va realitzar un estudi i anàlisi de 30 espais verds de la ciutat que va tenir un cost de 17mil€.

Edificis, instal·lacions i elements de suport: la despesa imputada en aquest programa per import de 69mil€ correspon als consums i neteja dels lavabos públics, l'import s'ha mantingut pràcticament sense variació respecte el 2017.

Pla d'Acció i Seguiment de l'Agenda 21: s'han destinat 57mil€ a despeses en béns corrents i serveis i transferències, superiors en 23mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 48mil€ s'han destinat al contractes i serveis i altres despeses mediambientals, amb un increment de 16mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 12mil€ s'han destinat a l'assistència per l'elaboració del Pacte per a la Sostenibilitat de Mataró; 11mil€ a l'actualització del Pla d'Acció del Soroll; 10mil€ a la coordinació i execució d'activitats docents del programa educatiu Mataró Sostenible; 8mil€ a la quota al Congiac i 4mil€ al servei de monitoratge energètic a 20 equipaments municipals. La resta de despeses s'han destinat a convenis i subvencions de medi ambient, sense variació respecte el 2017.

Espais naturals: s'han destinat 545mil€ a despeses en béns i serveis corrents i transferències, inferiors en -19mil€ respecte el 2017. Aquest import inclou 205mil€ en concepte de neteja de les platges que s'han reduït -9mil€ respecte el 2017 i que s'analitzen dins del programa de recollida, tractament de brossa i neteja viària conjuntament amb el contracte de neteja.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	147/179



Pel que fa a la resta:

- 204mil€ s'han destinat al contracte amb la Creu Roja per al servei de vigilància a les platges, que s'ha incrementat 12mil€ respecte el 2017.
- 51mil€ als consums i neteja dels lavabos de les platges, import inferior en -2mil€ respecte el 2017.
- 39mil€ al manteniment dels espais naturals, inferiors al 2017 en -17€ perquè en el 2017 a més del contracte de manteniment d'espais naturals, es van realitzar treballs de neteja de les franges perimetrals de les urbanitzacions amb un cost d'uns 21mil€, finançats amb els preus públics repercutits als propietaris que estan comptabilitzats en el programa de prevenció d'incendis. Aquestes tasques es realitzen cada dos anys.
- 26mil€ al cànon del pla d'usos de la platja, despeses superiors en 6mil€ respecte el 2017.
- 9mil€ s'han destinat a la conservació de les instal·lacions de les platges, que s'han reduït en -4mil€ respecte el 2017.
- 10mil€ s'han destinat a convenis i subvencions de Gestió Agrícola i Forestal, import superior en 2mil€ respecte el 2017.
- En el 2017 es van destinar 7mil€ a estudis i projectes i altres despeses d'espais naturals, no executades en el 2018. Es van destinar a la direcció d'obra i coordinació de seguretat i salut de l'obra de reducció d'arbrat i estassada del sotabosc de la franja de prevenció d'incendis forestals de les urbanitzacions i tractament de vegetació.

## ESPORT

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Esport</b>												
3401-Administració general	168.198,72	128,48	-168.070,24	172.604,61	247,69	-172.356,92	179.990,55	300,00	-179.690,55	92,78%	-2,55%	-2,55%
3411-Esport de competició	426.161,33	4.000,00	-422.161,33	436.490,34		-436.490,34	439.971,77		-439.971,77	2,42%	-100,00%	-3,39%
3412-Esport escolar	97.775,40	8.805,42	-88.969,98	97.854,79	64,34	-97.790,45	184.949,93	138,00	-184.811,93	0,08%	-99,27%	-9,91%
3413-Esport de lleure	118.563,02	55.589,90	-62.973,12	117.669,74	49.682,77	-67.986,97	114.544,72	58.778,50	-55.766,22	-0,75%	-10,63%	-7,96%
3421-Edificis, instal·laments de suport	1.503.089,21	95.304,37	-1.407.784,84	1.501.440,03	97.877,04	-1.403.562,99	1.676.190,75	132.075,65	-1.544.115,10	-0,11%	2,70%	0,30%
3422-Piscina municipal	705.967,55	503.050,21	-202.917,34	719.999,75	484.588,75	-235.411,00	789.849,91	517.847,19	-272.002,72	1,99%	-3,67%	-16,01%
<b>TOTAL</b>	<b>3.019.735,23</b>	<b>666.878,38</b>	<b>-2.352.856,85</b>	<b>3.046.059,26</b>	<b>632.460,59</b>	<b>-2.413.598,67</b>	<b>3.385.497,63</b>	<b>709.139,34</b>	<b>-2.676.358,29</b>	<b>0,87%</b>	<b>-5,16%</b>	<b>-2,58%</b>

En el 2018 les despeses corrents destinades a l'Esport han estat de 3M€, suposa un augment d'uns 26mil€ respecte a l'execució del 2017. D'aquest import, 1,4M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat en uns 13mil€, principalment el personal del programa de la Piscina Municipal en uns 7mil€. Les despeses de personal s'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents d'Esport amb el desglossament a nivell de subprograma:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	148/179



ESPORT	Liquidació 2017			Liquidació 2018			Pss aprovat inicial 2019		
	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos
<b>Subprograma</b>									
34011-Despeses generals	168.198,72	0,08%	128,48	172.604,61	0,14%	247,69	179.990,55	0,17%	300,00
<b>Total 3401-Administració general</b>	<b>168.198,72</b>	<b>0,08%</b>	<b>128,48</b>	<b>172.604,61</b>	<b>0,14%</b>	<b>247,69</b>	<b>179.990,55</b>	<b>0,17%</b>	<b>300,00</b>
34110-Personal laboral Esport de Competició	142.253,16	11,79%	4.000,00	146.248,40			148.632,77		
34112-Actes de relleu	33.940,12			38.059,14			32.539,00		
34113-Subvencions	249.968,05			252.182,80			258.800,00		
<b>Total 3411-Esport de competició</b>	<b>426.161,33</b>	<b>0,94%</b>	<b>4.000,00</b>	<b>436.490,34</b>		<b>0,00</b>	<b>439.971,77</b>		<b>0,00</b>
34120-Personal laboral d'Esport Escolar	36.757,96			37.177,15			122.205,46		
34121-Jocs escolars	46.017,44	3,92%	1.805,42	43.736,14	0,15%	64,34	45.484,47	0,30%	138,00
34122-Esport i cohesió social									
34123-Esport extraescolar	15.000,00	46,67%	7.000,00	16.941,50			17.260,00		
<b>Total 3412-Esport escolar</b>	<b>97.775,40</b>	<b>9,01%</b>	<b>8.805,42</b>	<b>97.854,79</b>	<b>0,07%</b>	<b>64,34</b>	<b>184.949,93</b>	<b>0,07%</b>	<b>138,00</b>
34130-Personal laboral	44.034,20			45.316,17			47.795,67		
34131-Activitat física gent gran	44.988,59	108,89%	48.989,90	42.440,12	109,11%	46.307,77	40.469,15	126,71%	51.278,50
34132-Actes	24.811,01	24,18%	6.000,00	14.117,76	18,59%	2.625,00	21.254,54	30,58%	6.500,00
34133-Material de lleure al carrer	3.775,20			9.042,98			3.000,00		
34135-Esport adaptat	954,02	62,89%	600,00	6.752,71	11,11%	750,00	2.025,36	49,37%	1.000,00
<b>Total 3413-Esport de lleure</b>	<b>118.563,02</b>	<b>46,89%</b>	<b>55.589,90</b>	<b>117.669,74</b>	<b>42,22%</b>	<b>49.682,77</b>	<b>114.544,72</b>	<b>51,31%</b>	<b>58.778,50</b>
34210-Despeses de personal	686.591,09			684.754,54			729.257,83		
34211-Gestió directa	357.230,77	19,16%	68.438,78	356.093,86	19,98%	71.147,35	378.870,20	26,79%	101.513,77
34212-Gestió indirecta	276.873,38	9,70%	26.865,59	272.430,02	9,81%	26.729,69	296.023,48	10,32%	30.561,88
34213-Tots els equipaments esportius	182.373,97			188.161,61			272.039,24		
<b>Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport</b>	<b>1.503.069,21</b>	<b>6,34%</b>	<b>95.304,37</b>	<b>1.501.440,03</b>	<b>6,52%</b>	<b>97.877,04</b>	<b>1.676.190,75</b>	<b>7,88%</b>	<b>132.075,65</b>
34221-Administració	143.825,04	9,93%	14.282,55	142.670,73	10,45%	14.914,51	118.613,25		
34222-Instal·lació piscina	353.414,95	2,29%	8.085,00	368.573,27	2,01%	7.393,75	424.635,56	1,85%	7.875,00
34223-Cursets natació	208.727,56	119,00%	248.389,07	208.755,75	114,50%	239.019,28	246.601,10	107,10%	264.107,36
34224-abonats i altres usos			232.293,59			223.261,21			
<b>Total 3422-Piscina municipal</b>	<b>705.967,55</b>	<b>71,26%</b>	<b>503.050,21</b>	<b>719.999,75</b>	<b>67,30%</b>	<b>484.588,75</b>	<b>789.849,91</b>	<b>65,56%</b>	<b>517.847,19</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.019.735,23</b>	<b>22,08%</b>	<b>666.878,38</b>	<b>3.046.059,26</b>	<b>20,76%</b>	<b>632.460,59</b>	<b>3.385.497,63</b>	<b>20,95%</b>	<b>709.139,34</b>

A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 1,6M€, suposa un augment d'uns 13mil€ respecte a l'exercici 2017. Sense tenir en compte les despeses de personal, tot seguit s'indiquen les principals variacions per programes.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	149/179



Administració general: s'han destinat 36mil€ a despeses en béns i serveis corrents, amb un augment de +3mil€ respecte a l'exercici 2017 degut al canvi de programa de les assegurances d'accidents dels usuaris de l'Estadi d'Atletisme. Pel què fa als ingressos, no hi ha pràcticament cap variació. En aquest programa hi ha un contracte pel servei de promoció informativa audiovisual de l'activitat esportiva de Mataró a nom de Mataró Audiovisual, EPE per un import anual de 12.500€.

Esport de competició: s'han destinat 290mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, amb un augment d'uns 6mil€ respecte a l'exercici 2017. Hi ha hagut un increment de les despeses dels actes de relleu en uns +4mil€; en aquest subprograma destaca la despesa de +15mil€ del lloguer de les pistes del Salesians per poder jugar els equips de la U.D. Cirera per les obres que s'han executat en les seves instal·lacions. També s'incrementen les despeses en subvencions de promoció esportiva en uns +2mil€, degut a l'increment de la subvenció nominativa al Centre Natació Mataró per la participació en la competició europea de l'equip de waterpolo femení. Pel que fa als ingressos, en el 2018 no hi ha els 4mil€ rebuts per dues subvencions puntuals de la Diputació de Barcelona de l'any 2017.

En aquest programa, durant el 2018 s'han pagat despeses de les següents competicions: la final four de la Copa LEN Trophy de waterpolo femení, el Triatló-CNM, el Campionat de Catalunya de Balls de Saló, el Cross Ciutat de Mataró, la Duatló de Carretera i la Volta Ciclista a Catalunya.

Esport escolar: s'han destinat 61mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, en conjunt no hi ha cap variació respecte a l'exercici 2017. Pel que fa als ingressos, l'any 2017 es va rebre una subvenció de la Diputació de Barcelona per la realització d'un estudi pel Pla de millora de l'esport en edat escolar per import de 7mil€ que era puntual i per l'any 2018 no es va rebre.

La principal despesa d'aquest programa és l'organització dels Jocs Escolars de la ciutat de Mataró: els carnets-assegurances dels esportistes, els arbitratges, els trofeus, el material necessari per fer l'activitat i els serveis preventius.

Esport de lleure: s'han destinat 72mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, en conjunt s'han reduït en -2mil€ respecte l'exercici 2017. La reducció es deu principalment al decrement de les despeses per la Míjia Marató (-6mil€) perquè el 2018 no es va celebrar la cursa per un canvi de dates (de desembre 2018 a maig 2019), de les despeses pel Concurs Fotogràfic Instagram (-2mil€), de les despeses de l'activitat física per la gent gran (-3mil€), de les despeses de les Santes Esportives (-1mil€) i de les despeses d'altres actes esportius (-1mil€). Aquestes reduccions es van veure compensades per un increment de les despeses de material de lleure al carrer (+5mil€) i de les despeses d'activitat esportiva adaptada (+6mil€). Pel que fa als ingressos, hi ha una davallada conjunta de -6mil€ respecte l'any 2017, degut a la reducció d'ingressos dels preus públics de l'activitat física de la gent gran (-3mil€) i la no arribada de la subvenció de la Diputació de Barcelona per la Míjia Marató (-3mil€) per la no realització de la cursa l'any 2018.

Per la gestió l'activitat física de la gent gran hi ha un contracte amb l'empresa Associació Esport 3 que per l'any 2018 va ser d'un import de 37.800€, i el número d'usuaris promig mensual de l'activitat és de 298 (dels quals 106 tenen carnet blau).

Edificis, instal·lació i elements de suport: s'han destinat 817mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, el que no suposa cap variació respecte l'any 2017. Han augmentat les despeses de manteniment d'edificis esportius (+6mil€), i hi ha hagut un canvi de programa en les despeses en assegurances d'usuaris de l'Estadi d'Atletisme (-3mil€). Els ingressos, han augmentat en +2mil€ principalment per l'augment en ingressos en assegurances per sinistres de les instal·lacions esportives municipals.

Pel que fa a aquest programa, s'ha de distingir entre dos tipus d'instal·lacions:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	150/179



- **Gestió directa**, dins de la qual hi ha Poliesportiu Municipal Carrer Euskadi, Poliesportiu Municipal Eusebi Millán, Estadi Municipal d'Atletisme, Poliesportiu Municipal Jaume Parera, Velòdrom Municipal, Pista Exterior Casal de Joves, Palau Municipal d'Esports Josep Mora, Poliesportiu Teresa Maria Roca, Pista Poliesportiva Cirera.
- **Gestió indirecta**, dins de la qual hi ha Camp Municipal d'Hoquei, Camp Municipal de Futbol Rocafonda, Camp Municipal de Futbol Vista Alegre-Molins, Camp Municipal de Futbol Can Xalant, Circuit Municipal de BMX, Camp Municipal de Futbol Pla d'en Boet, Camp Municipal de Futbol Cirera, Camp Municipal de Futbol La Llàntia, Camp Municipal d'Esports, Petanca Camí de la Serra, Pista Poliesportiva de Rocafonda, Pista Poliesportiva del Palau, Camp Municipal de Futbol A7 de Cirera, Pista Poliesportiva La Llàntia, Camp Municipal de Futbol Camí del Mig i Gimnàs de Boxa.

Piscina municipal: s'han destinat 339mil€ a despeses en béns i serveis corrents, amb un increment d'uns 6mil€ respecte el 2017. S'han incrementat les despeses del contracte de servei de vigilància, socorrisme i monitoratge de la Piscina en +5mil€ i les despeses de consums i neteja en +4mil€. Aquests imports es compensen amb una reducció del manteniment de la Piscina (-2mil€) i de les despeses per assegurances dels usuaris de la Piscina (-2mil€). Pel que fa als ingressos, s'han reduït en uns -18mil€, degut principalment a la reducció dels ingressos per preus públics dels usuaris de la Piscina (-21mil€) per la reducció del número d'abonats i cursistes.

Hi ha un contracte pel servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Emergències Setmil, SL, que per l'any 2018 ha suposat un import de 145.730€ (99.934€ per monitoratge i 45.796€ per socorrisme).  
Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'usuaris de la piscina:

#### NOMBRE PROMIG D'USUARIS DE LA PISCINA:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039
Cursistes	809	825	820	835	848	804
<b>TOTAL</b>	<b>1.838</b>	<b>1.847</b>	<b>1.967</b>	<b>1.966</b>	<b>1.980</b>	<b>1.843</b>

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei de piscina, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

#### COBERTURA PISCINA MUNICIPAL:

	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Despeses directes imputades al programa:</b>	<b>720.199,09</b>	<b>703.628,76</b>	<b>692.332,09</b>	<b>705.967,55</b>	<b>719.999,75</b>
	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
<b>Ingressos directes imputats al programa:</b>	<b>483.459,89</b>	<b>496.699,79</b>	<b>491.867,11</b>	<b>503.050,21</b>	<b>484.588,75</b>
	<b>67,1%</b>	<b>70,6%</b>	<b>71,0%</b>	<b>71,3%</b>	<b>67,3%</b>
Preus públics	472.574,58	486.493,79	481.761,11	492.965,21	472.770,00
	65,6%	69,1%	69,6%	69,8%	65,7%
Aportació Diputació	2.319,00	2.121,00	2.021,00	2.000,00	4.425,00
	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,6%
Altres ingressos	8.566,31	8.085,00	8.085,00	8.085,00	7.393,75
	1,2%	1,1%	1,2%	1,1%	1,0%
<b>Diferència - aportació municipal</b>	<b>236.739,20</b>	<b>206.928,97</b>	<b>200.464,98</b>	<b>202.917,34</b>	<b>235.411,00</b>
	<b>32,9%</b>	<b>29,4%</b>	<b>29,0%</b>	<b>28,7%</b>	<b>32,7%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	151/179



**TRANSPORT PÚBLIC**

Classificació per programes Programa - Transport públic	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers	3.057.987,20	278.052,90	-2.779.934,30	3.361.992,07	936.751,34	-2.425.240,73	3.897.535,63	945.735,60	-2.951.800,03	9,94%	236,90%	12,76%
<b>TOTAL</b>	<b>3.057.987,20</b>	<b>278.052,90</b>	<b>-2.779.934,30</b>	<b>3.361.992,07</b>	<b>936.751,34</b>	<b>-2.425.240,73</b>	<b>3.897.535,63</b>	<b>945.735,60</b>	<b>-2.951.800,03</b>	<b>9,94%</b>	<b>236,90%</b>	<b>12,76%</b>

Durant l'exercici 2018 s'han destinat al Servei del **Mataró bus**, la quantia de 3.347.368,10 €, el que suposa un increment d'uns 303.656,74 € respecte a l'execució del 2017. Aquest increment prové de que la consignació pressupostària de l'exercici 2017 va ser de 304 mil € menys que la de l'exercici anterior, repercutint això en la liquidació final de l'exercici 2017 a imputar pressupostàriament en l'exercici 2018. Independentment d'això el cost final del Servei del Mataró Bus és preveu que disminueixi en 49.084,58€ respecte de l'exercici anterior, bàsicament com a conseqüència de la millora en el nombre de passatgers.

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA. el juliol del 2008. La durada inicial de la concessió era de 5 anys (2009-2013) amb possibles pròrrogues. En el Ple de data 5 de desembre de 2013 es va aprovar la pròrroga del contracte de la prestació del servei de transport urbà col·lectiu a l'empresa CTSA pels anys 2014 i 2015. El Ple de data 3 de desembre de 2015, va aprovar una nova pròrroga del contracte de la prestació d'aquest servei pels anys 2016 i 2017. Més tard, mitjançant acord de Ple de data 22 de desembre de 2017, es va aprovar un nova pròrroga de la prestació del servei per a l'any 2018.

➤ **Dades del Servei "anuals"**

Segons proposta de liquidació definitiva del Servei del **Mataró bus** per a l'exercici 2018, l'aportació de l'Ajuntament (cost directe) haurà estat de 3.261.334,20 €, el que suposa un decrement respecte a la liquidació definitiva de l'exercici 2017 d'import 49.084,58€. En el següent quadre es pot veure l'evolució en el cost d'aquest servei pels exercicis liquidats 2009-2017 i previsió de liquidació 2018.

**Quadre 1: Anàlisi del servei**

Liquidació (2009-2016), Proposta liquidació 2017	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Pressupost 2018	Previsió Liquidació 2018
Total cost despeses servei (a)	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.384.424,18	6.241.936,32	6.368.609,64	6.509.488,04	6.729.073,95	6.687.277,00
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61		57.006,14
Total cost gestió (bonus malus) ©	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94	901,14	0,00				
Total ingressos servei (d)	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.775.891,72	2.908.591,16	3.112.342,53	3.271.538,89	3.305.685,30	3.482.948,94
Aport. Ajuntament cost directe=( a+b-c-d)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.607.631,32	3.391.715,69	3.331.688,55	3.310.418,78	3.423.388,65	3.261.334,20
Cost unitari actualitzat km	4.5404	4.7435	5.0077	5.1206	5.333	5.326	5,29	5,20	5,34	5,54	5,54
Quilòmetres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.105.339,43	1.093.457,92	1.130.776,98	1.123.962,75	1.110.663,49	1.105.506,89
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	48,40%	47,42%	44,25%	41,10%	40,26%	43,49%	46,17%	48,30%	49,70%	49,13%	51,64%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	152/179





➤ Dades pressupostàries “anuals”

La despesa de l'exercici de 3.347.368,10 € correspon al 80% del pressupost del 2018, més el 20% de la liquidació de l'exercici anterior 2017. En aquest exercici la liquidació definitiva de l'exercici anterior 2017, d'import 608.657,18 €, ha estat molt superior a la que es va imputar de l'exercici 2016 en el pressupost 2017, d'import 384.285,96 €. Això ha fet que el cost pressupostari d'aquest exercici s'hagi desplaçat de l'exercici 2017 a 2018 incrementant-se 303.656,74 €.

Pel que fa als ingressos, procedents de subvencions del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques i la Generalitat, han estat per a l'exercici pressupostari 2018 de 865.735,60 €. Aquestes aportacions han estat superiors a la prevista inicialment prevista en 87.385,11 €.

Tot seguit es mostren els quadres comparatius amb l'evolució pressupostaria d'aquest servei durant les liquidacions dels exercicis 2009/2017, i la prevista per l'exercici 2018.

Quadre 2: Anàlisi pressupostari

	2009		2010		2011		2012		2013	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació
80% pressupost exercici corrent	2.062.938,34	2.062.938,34	1.907.887,74	2.532.015,51	1.673.734,99	2.859.412,12	2.704.962,54	3.141.385,10	3.073.098,27	3.073.098,27
20% liquidació exercici anterior	775.112,00	528.617,30	843.122,36	847.851,66	1.227.275,11	633.003,88	671.302,95	714.853,03	785.346,28	785.346,28
Dèficit a compensar							394.136,94		774.526,75	661.244,94
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016										
<b>Total despeses</b>	<b>2.838.050,34</b>	<b>2.591.555,64</b>	<b>2.751.010,10</b>	<b>3.379.867,17</b>	<b>2.901.010,10</b>	<b>3.492.416,00</b>	<b>3.770.402,43</b>	<b>3.856.238,13</b>	<b>4.632.971,30</b>	<b>4.519.689,49</b>
<b>Dèficit exercici</b>			<b>-628.857,07</b>		<b>-591.405,90</b>			<b>-85.835,70</b>		
<b>Dèficit acumulat</b>			<b>-628.857,07</b>		<b>-1.220.262,97</b>		<b>-826.126,03</b>	<b>-1.306.098,67</b>		<b>-531.571,93</b>
<b>Estalvi</b>										
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	558.491,44
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total ingressos</b>	<b>1.664.543,89</b>	<b>1.250.724,03</b>	<b>1.203.491,74</b>	<b>1.199.203,18</b>	<b>1.209.176,85</b>	<b>915.667,04</b>	<b>1.033.772,83</b>	<b>1.054.188,92</b>	<b>940.119,35</b>	<b>815.497,97</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	153/179





	2014		2015		2016		2017		2018		2018	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Consignació Pressupost	Liquidació	Consignació Pressupost	Liquidació	Previsió Liquidació	
80% pressupost exercici corrent	3.123.967,20	2.886.105,06	3.134.666,27	3.007.429,73	3.074.618,19	2.989.738,79	2.595.528,52	2.701.761,60	2.738.710,92	2.738.710,92	2.738.710,92	
20% liquidació exercici anterior	768.274,57	768.274,57	768.274,57	721.526,27	439.639,15	384.285,96	448.182,84	341.949,76	608.657,18	608.657,18	608.657,18	
80% pressupost exercici corrent 3 mesos												
20% liquidació exercici anterior 3 mesos												
Dèficit a compensar	612.930,81	644.853,73	42.621,99									
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016		193.139,42		-193.139,42								
<b>Total despeses</b>	<b>4.505.172,58</b>	<b>4.492.372,77</b>	<b>3.945.562,83</b>	<b>3.535.816,58</b>	<b>3.514.257,34</b>	<b>3.374.024,75</b>	<b>3.043.711,36</b>	<b>3.043.711,36</b>	<b>3.347.368,10</b>	<b>3.347.368,10</b>		
Dèficit exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dèficit acumulat Estalvi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.232,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenció MINHAP	257.006,53	432.012,96	257.006,53	232.723,76	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00	244.150,00	349.068,54		
Subvenció Generalitat de Catalunya	569.831,01	568.090,92	569.831,01	568.090,92	568.090,91	534.200,48	534.200,49	534.200,49	534.200,49	534.682,80		
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Total ingressos</b>	<b>826.837,54</b>	<b>1.000.103,88</b>	<b>826.837,54</b>	<b>800.814,68</b>	<b>812.240,91</b>	<b>792.751,23</b>	<b>778.350,49</b>	<b>778.350,49</b>	<b>778.350,49</b>	<b>883.751,34</b>		

## PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Participació Ciutadana</b>	<b>400.838,67</b>	<b>400.838,67</b>	<b>-400.838,67</b>	<b>418.377,29</b>	<b>418.377,29</b>	<b>-418.377,29</b>	<b>540.903,56</b>	<b>540.903,56</b>	<b>-540.903,56</b>	<b>4,38%</b>	<b>4,38%</b>	<b>-4,38%</b>
9240-Administració Gral. Participació Ciutadana	33.559,18	13.282,50	-20.276,68	23.232,00	23.232,00	-23.232,00	11.260,00	11.260,00	-11.260,00	-30,77%	-100,00%	-14,57%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	1.061,29	-1.061,29	-1.061,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	100,00%	100,00%
9242-Conseils municipals de participació	132.510,42	21.457,96	-111.052,46	158.559,32	32.985,15	-125.574,17	167.730,54	46.000,00	-121.730,54	19,66%	53,72%	-13,08%
9243-Suport al teixit associatiu	820.809,05	317.919,80	-502.889,25	848.568,60	976,89	-847.591,71	868.595,91	1.000,00	-867.595,91	3,38%	7,23%	-3,26%
9244-Xarxa d'equipaments	317.919,80	144.000,00	-173.919,80	340.911,15	340.911,15	-340.911,15	71.250,00	71.250,00	-71.250,00	7,23%	-100,00%	-96,02%
9245-Mediació ciutadana	36.762,17	36.762,17	-36.762,17	16.625,96	125.322,07	108.696,11	18.445,48	25.802,71	7.357,23	-54,77%	-100,00%	395,67%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador												
<b>TOTAL</b>	<b>1.743.460,58</b>	<b>178.740,46</b>	<b>-1.564.720,12</b>	<b>1.806.274,32</b>	<b>159.284,11</b>	<b>-1.646.990,21</b>	<b>1.606.935,49</b>	<b>144.052,71</b>	<b>-1.462.882,78</b>	<b>3,60%</b>	<b>-10,89%</b>	<b>-5,26%</b>

En el 2018 s'han destinat 1,8M€ a Participació Ciutadana, la despesa s'ha incrementat 63mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 0,8M€mil€ corresponen a despeses de personal, que s'han incrementat en 37mil€ respecte el 2017. Inclouen l'increment de l'1,75% d'acord amb la Llei de Pressupostos de l'Estat. S'analitzen en conjunt en l'apartat de capítol I.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	154/179



Els ingressos han estat per import de 159mil€, suposa una reducció de -20mil€ respecte el 2017. Cal indicar que en el 2018 hi ha hagut un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament. Consten 90mil€ de subvencions atorgades per la Diputació destinades a la mediació ciutadana i a l'Agència de suport a les associacions i la mostra d'entitats que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a l'ens corresponent tot i que la despesa sí que ha estat executada. D'altra banda han estat superiors en 12mil€ els ingressos per preus públics de l'Espai Gatassa i s'han comptabilitzat 125mil€ en concepte de subvenció de la Generalitat de la Llei de barris. En el 2017 es van comptabilitzar 144mil€ per la subvenció de la Diputació destinada a mediació ciutadana.

Sense tenir en compte les despeses de capítol 1, a la resta de despeses corrents s'hi han destinat 990mil€, suposa un increment de 26mil€ respecte el 2017. Tot seguit s'indiquen les principals variacions per programes:

Promoció de la Participació Ciutadana: s'han destinat 23mil€ a despeses en béns i serveis, suposa una reducció de -10mil€ respecte el 2017 principalment per les menors prestacions de serveis de la plataforma, menors despeses generals de participació i un increment de les despeses de divulgació de les Jornades Participatives.

Suport al teixit associatiu: s'han destinat 159mil€ a despeses en béns i serveis i transferències, suposa un increment de 26mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 92mil€ s'han destinat a la prestació de serveis i altres despeses de l'Espai Gatassa que han estat superiors en 3mil€ respecte el 2017; 33mil€ a convenis amb entitats ciutadanes que s'han mantingut sense variació respecte el 2017; 18mil€ a despeses de prestacions de serveis de voluntariat i de l'agència de suport a l'associacionisme que han estat superiors en 10mil€ i 16mil€ s'han destinat a despeses de difusió i altres de suport a l'associacionisme, que han estat superiors en 13mil€ respecte el 2017.

Xarxa d'equipaments: s'han destinat 451mil€ a despeses en béns i serveis i transferències, suposa un increment de 8mil€ respecte el 2017. D'aquest import 321mil€ corresponen a les despeses de consums i neteja dels centres cívics i socials, que s'han incrementat en 7mil€ respecte el 2017; 52mil€ al lloguer de la Nau Cabot i Barba, pràcticament sense variació; 43mil€ al lloguer d'equipaments cívics, pràcticament sense variació i 35mil€ a l'aportació a la Fundació Iluro per al lloguer de l'Espai Gatassa i Sete Partidas, també sense variació respecte el 2017.

Mediació ciutadana: s'han destinat 341mil€ a la prestació del servei de mediació ciutadana, suposa un increment de 23mil€ respecte el 2017 degut a l'augment del contracte per l'externalització d'un mediador xinès.

Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador: s'han destinat 17mil€ a despeses en béns i serveis corrents, inferiors -20mil€ respecte el 2017. S'han destinat al lloguer del local de la Llei de Barris del C. Biat Parera. No s'han executat despeses de suport a activitats educatives de millora de barris (20mil€ en el 2017).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	155/179



## APORTACIÓ TECNOCAMPUS

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
Aportació Tecnocampus	1.086.646,67	0,00	-1.086.646,67	1.986.188,82	0,00	-1.986.188,82	1.956.582,43	0,00	-1.956.582,43	82,78%		-82,78%
9222-Societats	1.086.646,67	0,00	-1.086.646,67	1.986.188,82	0,00	-1.986.188,82	1.956.582,43	0,00	-1.956.582,43	82,78%		-82,78%
<b>TOTAL</b>	<b>1.086.646,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.086.646,67</b>	<b>1.986.188,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.986.188,82</b>	<b>1.956.582,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.956.582,43</b>	<b>82,78%</b>		<b>-82,78%</b>

En el 2018 s'han destinat 2M€ a l'aportació corrent al Grup Tecnocampus, superior en 0,9M€ respecte el 2017. Cal tenir en compte que en el 2017 es van comptabilitzar 0,9M€ amb càrrec al capítol 8 destinats a la restitució dels fons propis de l'entitat. Per tant, si tenim en compte també l'import que en el 2017 es va aplicar a capítol 8, l'aportació al Tecnocampus s'ha mantingut sense variació respecte el 2017.

En el següent quadre es mostra la variació de les aportacions corrents destinades al Tecnocampus, incloent tant la Fundació com l'EPE i incloent també l'aportació finançada amb subvenció de la Diputació en l'àmbit del teixit productiu que s'ha executat en el programa de comerç, turisme i empresa:

	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Assignat pss 2019	Var. 2018-2017
Fundació Tecnocampus	173.356,00	55.677,00	93.592,00	-117.679,00
Fundació Tecnocampus ( Sub. Diputació) (**)	146.750,49	340.253,48	193.502,99	193.502,99
EPE Tecnocampus (*)	1.812.997,67	1.930.511,82	1.862.990,43	117.514,15
<b>TOTAL</b>	<b>2.133.104,16</b>	<b>2.326.442,30</b>	<b>1.956.582,43</b>	<b>193.338,14</b>

(\*) de l'import liquidat en el 2017 0,9M€ s'han aplicat amb càrrec al capítol 8

(\*\*) Al 2018 s'ha adequat la classificació de les subvencions de la Diputació en l'àmbit de teixit productiu al programa 4331- Emprenedors.

Al programa 3264 Ensenyament universitari continua imputant-se l'aportació que l'Ajuntament de Mataró fa F. Tecnocampus pel finançament del projecte Centre de Coneixement Urbà.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	156/179



**COMERÇ, TURISME I EMPRESA**

Classificació per programes	Liquidad pss. 2017			Liquidad pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Comerç, turisme i empresa</b>												
4310-Despeses generals de comerç	248.190,28	155.519,28	-248.190,28	267.596,91	144.442,99	-267.596,91	254.127,86	151.905,00	-254.127,86	7,82%	7,82%	-7,82%
4311-Fires	121.624,94	388.249,57	33.894,34	126.348,63	394.878,47	18.094,36	122.100,00	390.024,64	29.805,00	3,88%	3,88%	-7,12%
4312-Mercats, proveïments i llotges	141.694,71	11.416,00	246.554,86	194.294,23	4.449,39	200.584,24	180.207,11	7.500,00	209.817,53	37,12%	37,12%	1,71%
4313-Comerç ambulat	6.848,99	38.045,55	4.567,01	4.449,39	584,00	-3.865,39	7.115,61	384,39	384,39	-35,04%	-35,04%	-94,88%
4314-Comerç urbà	127.328,61	364.197,13	-89.283,06	197.884,85	41.636,44	-156.248,41	148.454,06	38.876,04	-109.578,02	55,41%	55,41%	9,44%
4320-Administració General Promoció de ciutat	364.197,13	7.772,50	-364.197,13	304.698,00	8.206,96	-304.698,00	386.039,28	2.895,31	-386.039,28	-16,34%	-16,34%	16,34%
4321-Promoció de ciutat	332.290,95	37.446,79	-324.518,45	262.254,69	53.070,13	-254.047,73	202.235,28	26.179,00	-199.339,97	-21,08%	-21,08%	5,59%
4323-Turisme	68.490,90	2.963,78	-31.044,11	324.813,48	324.813,48	0,00	46.900,00	26.179,00	-20.721,00	-22,52%	-22,52%	56,22%
4331-Emprenedors		2.963,78	2.963,78		25.890,23	25.890,23		3.143,18	3.143,18			773,55%
4335-Cooperativisme	261.120,71	216.027,23	-45.093,48	50.318,15	-2.539,06	-52.857,21	76.041,22	11.816,64	-76.041,22	-80,73%	-80,73%	-101,18%
4337-Industrialització		0,00	0,00	2.800,00	14.488,78	11.688,78	14.616,64	11.816,64	-2.800,00			21,72%
<b>TOTAL</b>	<b>1.671.787,22</b>	<b>857.440,70</b>	<b>-814.346,52</b>	<b>1.788.528,46</b>	<b>1.010.903,03</b>	<b>-777.625,43</b>	<b>1.437.837,06</b>	<b>632.339,81</b>	<b>-805.497,25</b>	<b>6,98%</b>	<b>6,98%</b>	<b>17,90%</b>

En el 2018 s'han destinat 1,8M€ a Comerç, Turisme i Empresa, suposa un increment de 117mil€ respecte el 2017.

Dels 1,8M€ amb aquest destí, 0,7M€ corresponen a despeses de personal, i suposen una reducció de 137mil€ respecte l'any 2017, deguda principalment a la reducció de despeses de personal en el programa de cooperativisme (-114mil€) una vegada finalitzats els programes subvencionats executats el 2017.

Pel que fa als ingressos, han estat superiors respecte el 2017 en uns 153mil€, degut a la reclassificació de les subvencions de la Diputació en l'àmbit de teixit productiu que s'executen des de Tecnocampus, (325mil€) i a la reducció de les subvencions relacionades amb els projectes d'economia social i solidària.

A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 1,1M€, que representa un increment de 254mil€ respecte a l'exercici 2017, degut també a la reclassificació de les transferències a Tecnocampus relatives a les accions subvencionades de teixit productiu (325mil€), a la menor execució de les despeses relacionades amb els projectes subvencionats d'economia social i solidària, i a l'ajust en el pressupost inicial de la dotació per aquest àmbit.

Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents de Comerç, Turisme i Empresa amb el desglossament a nivell de subprograma:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	157/179



COMERC, TURISME I EMPRESA	Liquidació 2016		Liquidació 2018		Pressupost aprovat inicial 2019	
	Despeses	% cobertura	Ingressos	Despeses	% cobertura	Ingressos
<b>Subprograma</b>						
43100-Despeses de personal	248.190,28		0,00	267.596,91		254.127,86
<b>Total 4310-Despeses generals de comerç</b>	<b>248.190,28</b>		<b>0,00</b>	<b>267.596,91</b>		<b>254.127,86</b>
43111-Fires monogràfiques	144,06			143,52		200,00
43112-Fires mercat	78.857,24	42,64%	33.622,14	81.542,25	31,23%	25.464,67
43113-Fira d'atraccions	42.623,64	285,98%	121.897,14	44.662,86	266,39%	118.978,32
<b>Total 4311-Fires</b>	<b>121.624,94</b>	<b>127,87%</b>	<b>155.519,28</b>	<b>126.348,63</b>	<b>114,32%</b>	<b>144.442,99</b>
43121-Plaça de Cuba	2.015,43			6.839,91		1.450,00
43122-Plaça Gran						500,00
43123-Altres mercat			388.249,57			394.878,47
43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	139.679,28			187.454,32		178.257,11
<b>Total 4312-Mercats, proveïments i il·lotges</b>	<b>141.694,71</b>	<b>274,00%</b>	<b>388.249,57</b>	<b>194.294,23</b>	<b>203,24%</b>	<b>394.878,47</b>
43131-Mercats marxants	6.848,99	166,68%	11.416,00	4.449,39	13,13%	584,00
<b>Total 4313-Comerç ambulat</b>	<b>6.848,99</b>	<b>166,68%</b>	<b>11.416,00</b>	<b>4.449,39</b>	<b>13,13%</b>	<b>584,00</b>
43142-Comerç urbà	127.328,61	29,88%	38.045,55	197.884,85	21,04%	41.636,44
<b>Total 4314-Comerç urbà</b>	<b>127.328,61</b>	<b>29,88%</b>	<b>38.045,55</b>	<b>197.884,85</b>	<b>21,04%</b>	<b>41.636,44</b>
43200-Despeses de personal	364.197,13		0,00	304.698,00		386.039,28
<b>Total 4320-Administració Gral. Promoció de ciutat</b>	<b>364.197,13</b>		<b>0,00</b>	<b>304.698,00</b>		<b>386.039,28</b>
43211-Informació Turística	254,10			5.275,60		4.293,00
43214-Promoció i comercialització turística			3.272,50			3.053,00
43216-Projetes transversals Promoció de Ciutat	78.074,92			112.960,46	0,58%	653,96
43217-Festa al Cel	36.044,02					81.942,28
43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	217.917,91	2,06%	4.500,00	144.018,63	3,12%	4.500,00
<b>Total 4321-Promoció de la ciutat</b>	<b>332.290,95</b>	<b>2,34%</b>	<b>7.772,50</b>	<b>262.254,69</b>	<b>3,13%</b>	<b>8.206,96</b>
43231-Turisme	68.490,90	54,67%	37.446,79	53.070,13	110,23%	58.500,74
<b>Total 4323-Turisme</b>	<b>68.490,90</b>	<b>54,67%</b>	<b>37.446,79</b>	<b>53.070,13</b>	<b>110,23%</b>	<b>58.500,74</b>
43312-Creació d'empresa			0,00	324.813,48	100,00%	324.813,48
<b>Total 4331-Emprenedors</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>324.813,48</b>		<b>0,00</b>
43323-Orientació estratègica			2.963,78			25.890,23
<b>Total 4332-Serveis estratègics per les PIMES</b>	<b>0,00</b>		<b>2.963,78</b>	<b>0,00</b>		<b>25.890,23</b>
43351-Suport al moviment cooperatiu	261.120,71	82,73%	216.027,23	50.318,15		-2.539,06
<b>Total 4335-Cooperativisme</b>	<b>261.120,71</b>	<b>82,73%</b>	<b>216.027,23</b>	<b>50.318,15</b>		<b>-2.539,06</b>
43371-Industrialització			0,00	2.800,00	517,46%	14.488,78
<b>Total 4337-Industrialització</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>517,46%</b>	<b>14.488,78</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.674.787,22</b>	<b>51,29%</b>	<b>857.440,70</b>	<b>1.788.528,46</b>	<b>56,52%</b>	<b>1.010.903,03</b>
						<b>1.437.837,06</b>
						<b>632.339,81</b>
						<b>43,98%</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	158/179



Tot seguit s'indiquen les principals variacions per programes:

- **Fires:** s'han destinat 126mil€ a despeses en béns i serveis corrents per a l'organització de les fires, i suposa un import similar al del 2017 (+5mil€).
  - **Mercats, proveïments i llotges:** s'han destinat 194mil€ a despeses en béns i serveis corrents, principalment destinats a despeses de consums elèctric, neteja i manteniment i conservació dels mercats. Ha suposat un increment de 53mil€ respecte el 2017, degut a l'increment de les despeses de consum elèctric (+43mil€) i de la neteja (+14mil€). L'increment en la despesa de consum elèctric es deu a la regularització de consums no facturats l'any 2016 per un problema en un dels comptadors. Aquest import s'ha de compensar en gran part amb abonaments encara no aplicats.
  - **Comerc urbà:** s'han destinat un total de 198mil€ a aquest programa, dels quals 86mil€ corresponen a despeses de personal temporal (1 tècnic AODL subvencionat pel SOC i 1 tècnic per al projecte Aixequem Persianes), i 112mil€ que corresponen a despeses en béns i serveis corrents, principalment destinats a l'enllumenat de Nadal i a la realització d'un cens d'activitats econòmiques i diagnòsi de l'ecosistema comercial de la ciutat.
- L'increment global respecte l'any 2017 és de +70mil €, dels quals 17mil€ corresponen a personal temporal (període més llarg de contractació d'un tècnic) i 53mil€ a despeses en béns i serveis (les despeses del Nadal 2017 s'executen en part el desembre 2017 i la resta a la finalització dels treballs el gener del 2018, i de la mateixa manera per a l'enllumenat del Nadal 2018).
- Els ingressos ascendeixen a 42mil€, amb un import similar a l'any 2017, que corresponen a la subvenció del Servei d'Ocupació de Catalunya per a la contractació de l'AODL i a la subvenció de la Diputació de Barcelona en aquest àmbit.
- **Promoció de la ciutat:** s'han destinat 262mil€ a despeses en béns i serveis i transferències corrents, que suposa una reducció de -70mil€ respecte el 2017, degut principalment a l'ajust en campanyes de comunicació i que la creació de la nova web ja havia estat executada el 2017. Les despeses imputades en el 2018 dins d'aquest programa corresponen a les aportacions a entitats de l'àmbit de la promoció de ciutat (74mil€), a prestacions de serveis de projectes transversals de promoció de ciutat (39mil€) i a les campanyes de comunicació de promoció de ciutat (144mil€).
  - **Turisme:** s'han destinat 53mil€ a despeses en béns i serveis, que suposen una reducció de -15mil€ respecte el 2017, i que correspon principalment la menor necessitat per al punt d'informació turística de la Nau Cabot i Barba, amb l'adaptació del material elaborat el 2017.
- En canvi, els ingressos del fons de foment del turisme s'han incrementat en +20mil€ respecte el 2017, atès el canvi de percentatge destinat als ens locals de la recaptació de l'impost sobre les estades en establiments turístics que recapta la Generalitat.
- **Emprenedors:** S'ha adequat la classificació de les subvencions de la Diputació en l'àmbit de teixit productiu que s'executen des de Tecnocampus, (325mil€), i que l'any 2017 apareixien al subprograma 32642 "Ensenyament universitari". Tant els ingressos com les despeses han suposat un increment respecte el 2017 de +178mil€, degut a que les subvencions atorgades per la Diputació s'han incrementat considerablement.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	159/179









## ÒRGANS DE GOVERN

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Òrgans de govern</b>	1.819.285,37	0,00	-1.819.285,37	1.551.618,88	0,00	-1.551.618,88	1.682.477,40	0,00	-1.682.477,40	-14,71%	-14,71%	14,71%
9121-Altres despeses Òrgans de govern	1.819.285,37	0,00	-1.819.285,37	1.551.618,88	0,00	-1.551.618,88	1.682.477,40	0,00	-1.682.477,40	-14,71%	-14,71%	14,71%
<b>TOTAL</b>	<b>1.819.285,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.819.285,37</b>	<b>1.551.618,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.551.618,88</b>	<b>1.682.477,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.682.477,40</b>	<b>-14,71%</b>	<b>-14,71%</b>	<b>14,71%</b>

En el 2018 s'han destinat 1,6M€ a les despeses dels Òrgans de Govern, suposa una reducció de -267mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 1,2M€ corresponen a les despeses de personal, les quals s'han reduït en -270mil€ respecte el 2017. Inclou les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretària d'alcaldia. La reducció de les despeses es deu principalment a la finalització del Pacte de Govern i que la plaça de secretària del Defensor del Ciutadà en el 2018 s'ha recllassificat al programa d'atenció ciutadana.

A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 352mil€, suposa un increment poc significatiu de 2mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 331mil€ s'han destinat a les aportacions per al funcionament dels grups municipals que s'han incrementat 4mil€ respecte el 2017 i la resta a dietes, locomocions i atencions protocol·làries dels càrrecs electes, infentors -2mil€ respecte el 2017.

## COMUNICACIÓ

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Comunicació</b>	741.328,48	6.659,83	-734.668,65	467.508,32	3.667,85	-463.838,47	513.410,23	5.019,86	-508.390,37	-36,94%	-44,93%	36,86%
4911-Comunicació	61.070,24	-61.070,24	-	62.473,16	8.402,83	-54.070,33	60.800,00	-60.800,00	-	2,30%	-	11,46%
4912-Xarxes de telecomunicacions	364.750,43	364.750,43	-	687.235,96	687.235,96	-	641.203,96	641.203,96	-	88,41%	-	-88,41%
9222-Societats	1.167.149,15	6.659,83	-1.160.489,32	1.217.215,44	12.070,68	-1.205.144,76	1.215.414,19	5.019,86	-1.210.394,33	4,29%	81,25%	-3,85%
<b>TOTAL</b>	<b>741.328,48</b>	<b>6.659,83</b>	<b>-734.668,65</b>	<b>467.508,32</b>	<b>3.667,85</b>	<b>-463.838,47</b>	<b>513.410,23</b>	<b>5.019,86</b>	<b>-508.390,37</b>	<b>-36,94%</b>	<b>-44,93%</b>	<b>36,86%</b>

En el 2018 s'han destinat 1,2M€ a la comunicació, suposa un increment de 50mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 0,4M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat 46mil€ respecte el 2017. Inclouen l'increment de l'1,75% establert per Llei de pressupostos generals de l'Estat. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Els ingressos han estat per import de 12mil€, superiors en 5mil€ respecte el 2017, corresponen als ingressos per reintegraments d'anuncis en diaris oficials i altres ingressos assegurances d'infraestructures de telecomunicacions.

A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 0,8M€, en conjunt sense variació significativa respecte el 2017.

Sense tenir en compte les despeses de personal, tot seguit s'indiquen les principals variacions per programes.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	161/179



Comunicació: en el 2018 s'hi han destinat 20mil€ , inferiors en -319mil€ respecte el 2017. Cal tenir en compte que en el 2017 es van aplicar en aquest programa 306mil€ corresponents a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme que durant l'exercici 2017 es va integrar a Mataró Audiovisual) i l'aportació a Mataró Audiovisual per la TDT. En el 2018 aquestes despeses s'han aplicat totes al programa de Societats.

Sense tenir en compte aquestes despeses reclassificades, les despeses d'aquest programa han estat inferiors en -13mil€. En el 2018 les despeses de prestacions de serveis han estat per import de 9mil€, inferiors -15mil€ respecte el 2017 degut principalment a què en el 2017 més de les despeses habituals de recull de premsa, es va portar a terme el Pla de Comunicació de l'Ajuntament de Mataró que va tenir un cost de 18mil€. També s'han destinat 11mil€ a anuncis en publicacions i diaris no oficials, que han estat superiors en 2mil€ respecte el 2017.

Xarxes de telecomunicacions: en el 2018 s'hi han destinat 62mil€, gairebé sense variació respecte el 2017. D'aquest import, 15mil€ corresponen a l'aportació al Consorci Localret i 48mil€ al manteniment de sistemes de telecomunicacions (fibra òptica, telefonia IP, antena de comunicacions del Parc Forestal i manteniment de la centralita de Biada).

Societats: en el 2018 s'hi han destinat 387mil€, suposa un increment de 322mil€ respecte el 2017. Corresponen a l'aportació a Mataró Audiovisual. Cal tenir en compte el què s'ha indicat en el programa de Comunicació sobre les despeses que s'han reclassificat en aquest programa corresponents a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme i l'aportació a Mataró Audiovisual per la TDT . Si ho tenim en compte, la despesa en el 2018 s'ha incrementat en 16mil€ respecte el 2017.

## ATENCIÓ ALS CIUTADANS

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017		Liquidat pss. 2018		Pss. aprovat inicial 2019		% Variació 2018-2017	
	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net	Despeses	Net
Programa - Atenció als ciutadans	1.072.499,73	7.494,48	1.156.451,23	3.407,93	1.217.816,05	-1.217.816,05	7,83%	-54,53%
9251-Atenció al ciutadà	1.072.499,73	7.494,48	1.156.451,23	3.407,93	1.217.816,05	-1.217.816,05	7,83%	-54,53%
<b>TOTAL</b>	<b>1.072.499,73</b>	<b>7.494,48</b>	<b>1.156.451,23</b>	<b>3.407,93</b>	<b>1.217.816,05</b>	<b>-1.217.816,05</b>	<b>7,83%</b>	<b>-54,53%</b>

En el 2018 s'han destinat 1,2M€ a atenció als ciutadans, suposa un increment de 84mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 1M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat 57mil€ respecte el 2017. Inclou l'increment de l'1,75% establert a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat. La plaça de secretària del Defensor del Ciutadà que s'aplicava al programa d'òrgans de Govern, en el 2018 s'ha reclassificat al programa d'atenció ciutadana i una plaça d'administratiu/va que en el 2017 estava a atenció als ciutadans, en el 2018 s'ha reclassificat al programa de Salut Pública. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

La resta de despeses per import de 178mil€, corresponen a la prestació del servei 010. La despesa ha estat superior en 27mil€ respecte el 2017 perquè en aquell exercici només es van comptabilitzar les factures de gener a novembre perquè el proveïdor no va presentar la factura de desembre dins del termini. En el 2018 s'han aplicat les factures de desembre del 2017 i de tot l'exercici 2018.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	162/179



## SALUBRITAT PÚBLICA

Classificació per programes	Liquidat pss. 2017			Liquidat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Salubritat pública</b>	600.368,01	-600.368,01		683.782,86	-683.782,86		717.689,54	-717.689,54		13,89%		-13,89%
3110-Administració general de la salut	227.217,58	35.312,33	-191.905,25	217.026,10	-217.026,10		240.229,15	54.957,98	-185.271,17	-4,49%	-100,00%	-13,09%
3111-Protecció de la salut ambiental	61.243,33	89.547,81	28.304,48	44.283,28	26.113,09	-18.170,19	48.274,00	40.394,19	-7.879,81	-27,69%	-70,84%	-164,20%
3112-Promoció de la salut	13.241,03		-13.241,03	4.736,56	7.413,75	2.677,19	5.788,00		-5.788,00	-64,23%		120,22%
3113-Altres activitats de suport a la salut	62.209,24	46.272,56	-15.936,68	1.756,44	-1.756,44		67.244,53	67.244,53		-97,18%	-100,00%	88,98%
3114-Protecció de la salut alimentària	98.017,10	98.017,10		98.017,10	-98.017,10		100.000,00	-100.000,00		0,00%		0,00%
3115-Accions públiques relatives a la salut												
<b>TOTAL</b>	<b>1.062.296,29</b>	<b>171.132,70</b>	<b>-891.163,59</b>	<b>1.049.602,34</b>	<b>33.526,84</b>	<b>-1.016.075,50</b>	<b>1.111.980,69</b>	<b>162.596,70</b>	<b>-949.383,99</b>	<b>-1,19%</b>	<b>-80,41%</b>	<b>-14,02%</b>

En el 2018 s'han destinat 1M€ a la salubritat pública, suposa una reducció no significativa de -13mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 0,7M€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat 83mil€ respecte el 2017. Inclou l'increment de l'1,75% establert a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, s'ha recllassificat en aquest programa una plaça d'administratiu/va que en el 2017 estava al programa d'atenció als ciutadans així com el 75% d'una jubilació parcial que la plaça estava pressupostada a Consum i la rellevista ha passat al programa de Salubritat. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel que fa als ingressos, han estat per import de 34mil€, s'han reduït en -137mil€ respecte el 2017. Cal indicar que en el 2018 hi ha hagut un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament. Consten 161mil€ de subvencions atorgades per la Diputació destinades a la sanitat ambiental, la promoció de la salut, la zoonosis, i la seguretat alimentària que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a l'ens corresponent tot i que la despesa sí que ha estat executada.

A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 366mil€, suposa una reducció de -96mil€ respecte el 2017, principalment s'han reduït en -60mil€ les despeses de prestacions de serveis per autoritzacions sanitàries; -13mil€ les prestacions de serveis de promoció de l'alimentació saludable i l'activitat física; -10mil€ les prestacions de serveis d'activitats de suport a la salut; -10mil€ les subvencions de sanitat ambiental i -4mil€ les subvencions de serveis i altres del Pla Municipal de drogodependències.

Sense tenir en compte les despeses de personal, tot seguit s'indiquen les principals variacions per programes.

Protecció de la salut ambiental: en el 2018 s'hi han destinat 217mil€, suposa una reducció de -10mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 137mil€ corresponen a la prestació de serveis per a la gestió dels animals de companyia que s'han reduït en -9mil€; 69mil€ a la prestació del servei de control integral de plagues, que han estat superiors en 1mil€; 9mil€ a la prestació del servei de control integral d'animals peridomèstics, que han estat superiors en 1mil€ i 2mil€ a despeses per altres activitats de sanitat ambiental que s'han mantingut pràcticament sense variació. En el 2017 es van realitzar despeses de prevenció de legionel·losi per import de 3mil€ no executades en el 2018.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	163/179



Promoció de la salut: en el 2018 s'hi han destinat 44mil€ , suposa una reducció de -17mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 23mil€ s'han destinat a despeses de prestacions de serveis del Pla Municipal de Drogodependències pels programes Drogues què i intercanvi de xeringues, inferiors en -4mil€ i 21mil€ s'han destinat a prestacions de serveis i divulgació de l'alimentació saludable i l'activitat física, les quals s'han reduït -13mil€ respecte el 2017.

Protecció de la salut alimentària: en el 2017 es van destinar 62mil€ a prestacions de serveis per autoritzacions sanitàries. Aquestes despeses en el 2018 han estat només per import de 2mil€.

Accions públiques relatives a la salut: en el 2018 s'hi han destinat 98mil€, correspon a l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme en concepte de subvenció del 60% del rebut de l'IBI, sense variació respecte el 2017.

#### ALTRES

Classificació per programes	Liquidad pss. 2017			Liquidad pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
<b>Programa - Altres</b>												
1641-Cementiris		148.064,01	148.064,01			152.115,45		154.527,69				2,74%
2110-Pensions graciables	5.848,00		-5.848,00	5.451,06		-5.451,06	7.005,04					-6,79%
2210-Despeses socials del personal	61.933,31		-61.933,31	63.198,96		-63.198,96	66.653,00					2,04%
4930-Administració general Consum i Junta Arbitral	102.056,26		-102.056,26	129.513,30		-129.513,30	129.443,50					26,90%
4931-Defensa dels drets del consumidor		67.814,00	67.814,00			0,00	59.375,00					-100,00%
4932-Promoció del consum responsable	7.051,68		-7.051,68	5.000,00		-5.000,00	7.781,03					-29,09%
4933-Junta Arbitral de Consum	2.159,85		-3.137,01	788,20		6.522,71	7.778,70					-63,51%
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	39.380,60		-39.380,60	40.768,82		-40.768,82	41.486,22					3,53%
9232- Informació, avaluació i planificació	292.405,50		-208.126,92	547.052,37		-311.765,37	646.845,55					87,09%
<b>TOTAL</b>	<b>510.835,20</b>	<b>305.453,45</b>	<b>-205.381,75</b>	<b>791.772,71</b>	<b>394.713,36</b>	<b>-397.059,35</b>	<b>906.993,04</b>	<b>324.457,65</b>	<b>-582.535,39</b>	<b>55,00%</b>	<b>29,22%</b>	<b>-93,33%</b>

En el 2018 s'han destinat 0,8M€ a altres programes, suposa un increment de 281mil€ respecte el 2017. D'aquest import, 617mil€ corresponen a despeses de personal, que han estat superiors en 147mil€ respecte el 2017 degut a l'increment de l'1,75% d'acord amb la Llei de pressupostos generals de l'Estat i les majors despeses de personal del Servei d'Estratègia i Governança. D'altra banda el 75% d'una jubilació parcial que en el 2017 estava pressupostada a Consum, en el 2018 la rellevista ha passat al programa de Salubritat. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de capítol 1.

Els ingressos han estat de 395mil€, s'han incrementat en 90mil€ respecte el 2017. A més cal indicar que en el 2018 hi ha hagut un canvi de criteri en la comptabilització del reconeixement dels drets derivats de subvencions atorgades a l'Ajuntament. Consten 105mil€ de subvencions atorgades per la Diputació i la Generalitat destinades als projectes Mataró 2022, Centre de Coneixement Urbà, projectes innovadors i experimentals i a la defensa dels drets dels consumidors i la promoció del consum responsable que no han estat reconegudes perquè encara no s'ha presentat la justificació a l'ens corresponent tot i que la despesa sí que ha estat executada. S'han liquidat majors ingressos per subvencions de la Generalitat i la Diputació per import de 151destinats a projectes innovadors i experimentals, a la planificació territorial Mataró 2022 i al programa de desenvolupament local.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	164/179



A la resta de despeses corrents s'hi han destinat 174mil€ suposa un increment 134mil€ respecte el 2017. De la despesa total, s'han destinat 136mil€ a prestacions de serveis de planificació estratègica finançats amb subvenció, despeses no executades el 2017; 25mil€ s'han destinat a la despeses de divulgació d'estudis de suport a la gestió interna i de divulgació d'informació socioeconòmica, que han estat superiors en 8mil€ respecte el 2017; 7mil€ a despeses de manteniment d'eines informàtiques del padró, pràcticament sense variació i 6mil€ a despeses de promoció del consum responsable i de la Junta Arbitral de Consum, les quals han estat inferiors en -3mil€. En el 2017 es van realitzar despeses de consultoria externa de Transparència i del Pla d'Innovació i Millora finançades amb subvenció que no han estat executades en el 2018.

### FONS DE CONTINGÈNCIA

Classificació per programes	Liquidadat pss. 2017			Liquidadat pss. 2018			Pss. aprovat inicial 2019			% Variació 2018-2017		
	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net	Despeses	Ingressos	Net
Programa - Fons de contingència 9291 - Fons de Contingència			0,00			0,00	631.319,21		-631.319,21			
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>631.319,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-631.319,21</b>			

D'acord amb el què estableix l'article 18.4 del RDL 8/2013, de 28 de juny, de mesures urgents contra la morositat i de suport a les entitats locals amb problemes financers, en el 2018 es va constituir un Fons de Contingència per import de 0,6M€, corresponent al 0,5% de les despeses no financeres. La despesa no ha estat executada.

Una vegada analitzat el pressupost per programes, es mostra el quadre comparatiu del Servei de Compres i Contractacions per classificació econòmica de la despesa en el capítol II.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	165/179





## Servei de Compres i Contractacions

En el 2018, les despeses del Servei de Compres i Contractacions en el capítol II han estat superiors en uns 219mil respecte el 2017 i s'hi han destinat 7M€. Tot seguit es mostra el quadre comparatiu per conceptes així com l'explicació de les variacions més significatives:

COMPARATIU CAPÍTOL II SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS						
Concepte	Obligacions 2017	Obligacions 2018	Pss. aprov. inicial 2019	% var. Liquidat 2017-18	Variació	
Neteja	3.162.738,24	3.347.636,81	3.444.836,16	5,85%	184.898,57	
Gas i energia calorífica	390.156,61	389.608,02	448.500,00	-0,14%	-548,59	
Electricitat	1.227.051,77	1.339.134,39	1.426.452,22	9,13%	112.082,62	
Enllumenat	774.121,57	688.676,44	765.000,00	-11,04%	-85.445,13	
Aigua edificis	167.240,30	179.674,42	190.300,00	7,43%	12.434,12	
Aigua parcs i jardins	95.886,72	90.381,65	95.000,00	-5,74%	-5.505,07	
Telèfon	163.554,81	158.237,61	253.571,85	-3,25%	-5.317,20	
Combustible	104.226,47	110.405,69	144.500,00	5,93%	6.179,22	
Vestuari	44.889,98	42.038,51	76.000,00	-6,35%	-2.851,47	
Assegurances	165.360,49	170.922,20	180.000,00	3,36%	5.561,71	
Aparcaments	35.136,55	39.655,49	42.000,00	12,86%	4.518,94	
Reparacions vehicles	14.041,74	14.349,83	18.000,00	2,19%	308,09	
Reparacions de mobiliari, fotocopiadores, faxos, centraletes i altres						
Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari, gravació de plens i altres (sistema licitació electrònica, sistema gestió energètica mpal.)						
	109.561,58	115.866,87	227.000,00	5,76%	6.305,29	
Diaris, revistes i publicacions diaris oficials i altres publicacions	31.638,23	26.937,27	48.500,00	-14,86%	-4.700,96	
Material de neteja i dispensadors d'aigua	19.865,00	18.788,84	25.000,00	-5,42%	-1.076,16	
Correspondència, missatgeria i cartelleria	150.380,53	148.692,98	188.500,00	-1,12%	-1.687,55	
<b>TOTAL</b>	<b>6.732.479,24</b>	<b>6.951.781,96</b>	<b>7.732.160,23</b>	<b>3,26%</b>	<b>219.302,72</b>	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	166/179



### Incrementents:

- **Neteja d'edificis:** en el 2018 la despesa ha estat de 3,3M€, superior en 185mil€ respecte el 2017. Es deu a l'augment de la neteja de l'Escola Angeleta Ferrer 4 hores al dia i que en el 2017 va estar oberta 4 mesos, mentre que en el 2018 la despesa ha estat de tot l'any; l'augment d'hores de neteja dels lavabos del mercat Pl. Cuba i la incorporació de l'E.B. Figueretes que anteriorment es realitzava amb una netejadora de l'Ajuntament que s'ha jubilat.
  - **Consum elèctric d'edificis i consum d'enllumenat públic:** en el 2018 la despesa ha estat d'1,3M€ i 0,7M€ respectivament, suposa un increment de 112mil€ en el consum d'edificis i una reducció de -85mil€ en el consum de l'enllumenat respecte el 2017. El servei gestor indica que durant l'any 2018 s'han anat regularitzant les factures que en exercicis anteriors s'havien retomat a les subministradores perquè eren incorrectes i que han facturat en el 2018 per import aproximadament de 164mil€. Respecte al consum de l'enllumenat, s'ha produït estalvi per les mesures adoptades des del Servei d'Espais Públics per incrementar l'eficiència energètica.
  - **Consum d'aigua d'edificis i de parcs i jardins:** en el 2018 la despesa ha estat de 180mil€ i 90mil€ respectivament, suposa un increment de 12mil€ en el consum d'aigua d'edificis i una reducció de -6mil€ en el dels parcs i jardins respecte el 2017. El servei gestor indica que respecte al consum d'aigua d'edificis, l'augment es deu a una fuita en la piscina que suposa una despesa al voltant de 2mil€ i al major consum en els diferents equipaments. Respecte al consum dels parcs i jardins, el consum d'aigua ve motivat per factors climatològics.
  - **Combustible:** en el 2018 la despesa ha estat de 110mil€, suposa un increment de 6mil€ respecte el 2017 motivat per l'increment dels preus dels carburants.
  - **Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari i gravació de plens i altres:** en el 2018 la despesa ha estat de 116mil€, suposa un increment de 6mil€ respecte el 2017. En el 2018 s'han executat despeses pel sistema de licitació electrònica per import de 27mil€ i un conveni amb el Consell Comarcal per import de 2mil€ pel sistema de Gestió Energètica Municipal, despeses que no es van executar en el 2017. L'increment es compensa parcialment amb menors despeses de material d'oficina, que d'acord amb el servei gestor han estat inferiors en -18mil€ per la reducció de la despesa en paper i perquè en el 2017 es van produir més despeses en cortines i en targetes pre impreses. També han estat inferiors en -4mil€ les despeses de material informàtic no inventariable.
- ### Disminucions:
- **Telèfon:** en el 2018 la despesa ha estat de 158mil€, suposa una reducció de -5mil€ respecte el 2017. El servei gestor indica que el Servei de Compres va retornar a l'operadora diverses factures incorrectes de l'exercici d'import aproximadament 15mil€ que no han tornat a facturar correctament en el 2018.
  - **Vestuari:** en el 2018 la despesa ha estat de 42mil€, suposa una reducció de -3mil€ respecte el 2017. El servei gestor indica que la despesa varia en funció del personal que es contracta com a pla d'ocupació pel servei d'Espais Públics i Equipaments Municipals.
  - **Diaris, revistes i publicacions:** en el 2018 la despesa ha estat de 27mil€, suposa una reducció de -5mil€ respecte el 2017 degut principalment a que amb la nova Llei de Contractes, la majoria de licitacions no s'han de publicar en butlletins oficials.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	167/179





## CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL

En el següent quadre es mostra l'execució de les despeses de capítol I per a cada destí, així com la variació respecte a l'any anterior i l'import consignat en el pressupost aprovat inicialment per al 2019.

### QUADRE COMPARATIU PER AGRUPACIONS FUNCIONALS (CAPÍTOL 1):

Agrupació	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Pss.aprov. inicial 2019	Var. liquidat 2017-2018	Var 18-17
Ensenyament	11.902.575,76	12.400.373,24	12.642.926,25	4,18%	497.797,48
Protecció i promoció social	4.851.227,31	4.853.247,44	5.161.595,20	0,04%	2.020,13
Seguretat i protecció civil	8.579.542,08	9.304.340,77	10.685.716,28	8,45%	724.798,69
Recollida, tractament brossa i neteja viària	46.750,57	46.642,46	49.921,52		-108,11
Administració general	4.917.211,42	5.092.093,94	5.658.075,31	3,56%	174.882,52
Cultura	2.884.093,63	3.053.990,47	3.132.149,52	5,89%	169.896,84
Habitatge, urbanisme i vies públiques	3.857.296,75	4.004.931,86	4.279.961,60	3,83%	147.635,11
Foment de l'ocupació	4.537.321,93	5.173.244,97	2.626.452,66	14,02%	635.923,04
Administració financera i tributària	2.148.255,25	2.108.686,73	2.365.028,54	-1,84%	-39.568,52
Medi ambient i jardins i sanejament	1.015.594,40	1.042.082,49	1.166.765,26	2,61%	26.488,09
Esport	1.417.846,24	1.430.556,39	1.601.142,68	0,90%	12.710,15
Participació ciutadana	779.501,78	816.321,29	921.362,89	4,72%	36.819,51
Comerç, turisme i empresa	795.458,09	658.610,30	713.356,23	-17,20%	-136.847,79
Enllumenat públic	53.164,88	54.011,38	55.069,02	1,59%	846,50
Òrgans de govern	1.470.042,44	1.199.876,33	1.301.095,33	-18,38%	-270.166,11
Comunicació	401.975,01	447.531,70	495.377,05	11,33%	45.556,69
Atenció als ciutadans	922.008,40	978.597,84	1.042.103,05	6,14%	56.589,44
Salubritat pública	600.368,01	683.782,86	717.689,54	13,89%	83.414,85
Altres	470.721,98	617.292,35	632.445,96	31,14%	146.570,37
<b>Total</b>	<b>51.650.955,93</b>	<b>53.966.214,81</b>	<b>55.248.233,89</b>	<b>4,48%</b>	<b>2.315.258,88</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	168/179



El pressupost del capítol I de l'exercici 2018 es va aprovar inicialment per import de 52.786.377,17€. El pressupost definitiu a 31 de desembre és de 56.159.157,07€, amb un augment de crèdit per import de 3.372.779,90€.

Durant l'exercici es van tramitar expedients de generació de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut tant de la Diputació com de la Generalitat, adreçades a projectes relacionats amb l'ocupació per a joves, accions de formació, programes integrals, garantia i cohesió social, etc. Del total generat, l'import que s'ha destinat a cap. I des de l'inici de l'any és de 3.6milions €, essent la més important la dels plans d'ocupació amb un import de 2.6 milions d'euros.

El pes de la despesa destinada a personal sobre el total de despesa corrent (més el capítol IX), és d'un 42,74% (42,97% al 2017) Si no es té en compte la part de cap. I de l'Institut Miquel Biada (6,3M d'€), el pes, sobre el total despesa corrent, és d'un 37,71% (38,03% al 2017).

La despesa executada durant l'exercici 2018 ha estat de 53.962.834,91€. La variació respecte de l'exercici 2017, és de +2.311.878,98euros, és a dir un +4,48%.

Principals incidències en l'increment respecte al 2017 (en milions d'euro)

1. Increment de retribucions 1,5%: 0,75€
2. Conveni Polítics: 0,45€
3. Professors I. Miquel Biada: 0,27€
4. Antiguitat: 0,12€

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	169/179



Tot seguit s'adjunta el quadre d'evolució de les despeses de personal amb el detall per conceptes:

**Desgloss per conceptes Ajuntament:**

Concepte	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	variació 18/17		Liquidat 2018
							€	%	
Sous personal plantilla	30.952.494,07	34.367.646,81	33.158.416,30	33.890.489,97	35.095.002,36	35.161.650,76	1.018.792,56	2,90%	36.180.443,32
Seg. Social personal plantilla	9.830.696,52	9.543.973,64	9.478.339,39	9.513.803,40	9.200.411,44	9.250.803,21	151.168,14	1,63%	9.401.971,35
Sous suplències	443.342,05	555.092,13	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	1.353.671,15	119.943,73	8,86%	1.473.614,88
Seg. Social suplències	96.317,44	178.946,81	245.089,36	243.033,41	372.950,20	428.982,71	7.914,65	1,84%	436.897,36
Sous personal fora de plantilla	949.278,30	772.372,20	771.469,21	848.780,88	1.350.627,59	1.859.538,39	263.573,34	14,17%	2.123.111,73
Seg. Social personal fora plantilla	77.660,69	246.924,36	246.565,03	265.837,93	394.474,48	589.551,98	80.824,63	13,71%	670.376,61
Sous plans d'ocupació	434.626,63	28.115,71	1.047.105,85	1.547.940,38	1.130.024,80	1.473.050,25	475.229,89	32,26%	1.948.280,14
Seg. Social plans d'ocupació	150.922,51	9.875,68	355.070,99	515.967,00	369.686,59	485.661,17	157.992,68	32,53%	643.653,85
Hores extres funcionaris	132.723,10	119.500,49	161.185,07	248.632,26	159.827,81	144.782,29	29.448,46	20,34%	174.230,75
Hores extres laborals	227.954,53	172.614,43	212.669,07	201.567,38	198.880,19	246.963,76	-9.451,96	-3,83%	237.501,80
Formació personal	33.886,69	29.323,58	55.892,61	62.435,94	72.378,62	63.872,58	17.246,99	27,00%	81.119,57
Altres despeses socials	56.676,75	60.072,33	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.933,31	1.265,65	2,04%	63.198,96
Previsió riscos (fins exercici 2009 cap. II)	34.468,01	34.788,15	26.304,95	25.511,35	23.333,00	27.763,89	-723,33	-2,61%	27.040,56
Transport personal Manteniment	14.372,64	15.439,82	14.164,20	15.502,74	16.678,64	15.253,70	-933,90	-6,12%	14.319,80
Seguretat social fons social i altres	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	-396,94	-6,79%	5.451,06
Pensions graciabiles	60.414,29	43.332,46	35.596,48	37.495,36	38.446,95	63.989,63	-15.806,58	-24,71%	48.153,05
Indemnitzacions i jubilacions	334.438,73	409.972,84	381.470,50	381.305,88	392.611,08	417.679,15	15.790,97	3,78%	433.470,12
Complement prod. i pla carrera	43.841.309,31	46.598.570,77	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	51.650.955,93	2.311.878,98	4,48%	53.962.834,91
<b>Total</b>									

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	170/179



### Variació entre la liquidació del 2018 i 2017

Tal com hem assenyalat anteriorment, la despesa de personal ha augmentat respecte del 2017 en aproximadament 2 milions d'euros.

Principals variacions entre la liquidació del 2018 i del 2017 (en milions d'€):

<b>Liquidació 2017</b>	<b>51,65</b>
1,5% d'increment per Llei de pressupostos (càlcul s/ plantilla) + 0,25 des del juliol	0,80
+ Plans Ocupació	0,63
Conveni policíes	0,50
Fora plantilla Benestar Social educadors socials(63.429,42 majors ingressos subv + 71.508,17 aportació)	0,14
Menor cost/ingressos FP Ocupació (contractes acabats al 2017)	-0,11
6 places professors IES Biada subvencionat	0,27
Antiguitats	0,12
Estalvi òrgans de govern	-0,21
Traspàs a cap II mediador xinés Igualtat	-0,03
20% no subv. 2 tècnics Orientació Prog mesures actives inserció personal destinatari RMI (contracte prog)	0,01
80% restant 2 tècnics Orientació Prog mesures actives inserció personal destinatari del RMI (contracte prog)	0,05
Increment partida formació	0,02
Altres	0,12
<b>Liquidació 2018</b>	<b>53,96</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MÀRIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	171/179



Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Partida			Creditors / Operacions associades			Total RP	Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif	
						Alias	Codi	NIF	Nom	Import						
12017000149769	31/12/17	Convocatòria de subvencions 2017: arts visuals, d'estudi, conservació i difusió del patrimoni cultural de la ciutat	2017			610000/334130/48900	G66559667	ASSOCIACIO CULTURAL JOSEFA TOLRA	867,99	0,00	0,00	867,99			867,99	
<b>TOTAL ACREEDOR ASSOCIACIO CULTURAL JOSEFA TOLRA</b>																
12017000149731	31/12/17	Conveni AV Rocafonda_Exp 96_2017	2017			610000/334130/48902	G59883017	ASSOCIACIO DE VEINS DE ROCAFONDA-CIUTAT JARDI-L'ESPERANCA	1.812,03	0,00	0,00	1.812,03			1.812,03	
<b>TOTAL ACREEDOR ASSOCIACIO DE VEINS DE ROCAFONDA-CIUTAT JARDI-L'ESPERANCA</b>																
12017000160021	31/12/17	Exp. 27/17 - resta de subvenció - Convocatòria de subvencions C-07/17 d'activitats per a joves	2017			500302/231120/48900	G63191910	ASSOCIACIO JUVENIL CLUB DE ROL BANSHEE ERRANTE	500,00	0,00	0,00	500,00			500,00	
<b>TOTAL ACREEDOR ASSOCIACIO JUVENIL CLUB DE ROL BANSHEE ERRANTE</b>																
12017000159990	31/12/17	Exp. 24/17 - Resta de subvenció. Convocatòria de subvencions C-04/17 per al foment de programes i activitats de salut pública	2017			500102/311310/48900	F66550484	B-SWIM, SCCL	183,46	0,00	0,00	183,46			183,46	
<b>TOTAL ACREEDOR B-SWIM, SCCL</b>																
12017000160041	31/12/17	exp 69/17 resta de subvenció - conveni 2017 per al desenvolupament de programes i actuacions d'acolliment lingüístic	2017			500301/231710/48900	Q5856172A	CONSORCI PER A LA NORMALITZACIO LINGUISTICA	3.000,00	1.370,00	1.370,00	1.630,00			1.630,00	
<b>TOTAL ACREEDOR B-SWIM, SCCL</b>																

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	172/179



Creditors / Operacions associades															
Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Partida	Alias	Codi	NIF	Nom	Import	Total RP	Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif
1201700015995	31/12/17	Exp. 21/07 - Convocatòria de subvencions C-01/17 per a programes de suport en l'àmbit de l'atenció social. Resta pagament	2017				500201/231310/48900	R0800056D	R0800056D	FILLES CARITAT ST. VICENÇ DE PAUL	505,02	0,00	0,00	505,02	
<b>TOTAL ACREDEDOR CONSORCI PER A LA NORMALITZACIO LINGUISTICA</b>											<b>3.000,00</b>	<b>1.370,00</b>	<b>1.370,00</b>	<b>1.630,00</b>	
<b>TOTAL ACREDEDOR FILLES CARITAT ST. VICENÇ DE PAUL</b>											<b>505,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>505,02</b>	
12016000008479	31/12/16	exp. 119/16, avançament aportació econòmica final d'any	2016				500301/231810/49000	G17125832	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	63.399,70	63.399,70	54.782,72	8.616,98	
							12017000012736	RP		10/02/2017	63.399,70				
							12017000136437	JPSUB		31/12/2017	2.250,00				
							12017000136704	JPSUB		31/12/2017	1.859,44				
							12017000136716	JPSUB		31/12/2017	7.040,00				
							12017000136725	JPSUB		31/12/2017	698,00				
							12017000136736	JPSUB		31/12/2017	7.590,00				
							12018000091396	JPSUB		31/12/2018	27.201,09				
							12018000113130	JPSUB		31/12/2018	8.144,19				
12016000015391	31/12/16	exp 85/16 campanya 2938 emergència terratrèmol Equador. Pagament avançat 100 %	2016				500301/231810/49000	G17125832	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	
12016000015467	31/12/16	exp 119/16 aportació econòmica 2016. Pagament avançat 100 %	2016				500301/231810/49000	G17125832	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	233.716,09	0,00	186.896,78	46.819,31	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	173/179



Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Partida				Creditors / Operacions associades				Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif
						Alias	Codi	NIF	Nom	Alias	Codi	NIF	Nom			
12016000015482	31/12/16	exp 85/16 campanya 2975 respostes electes huracà Matthew al seu pas pel Carib (fase reconstrucció). Pagament avançat 100%	2016			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	JPSUB	31/12/2017	10.000,00			0,00	5.000,00	
12017000050877	21/06/17	exp 82/17 campanya d'emergència 3051 en resposta als efectes de les inundacions i esllavissades al Perú i a Colòmbia. Pagament avançat 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	JPSUB	31/12/2017	10.000,00			0,00	10.000,00	
120170000156535	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 3073: construcció col·legi de secundària i batxillerat al barri de Thiaroye de Pikine. 3a fase. avançament 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	PRP	26/06/2017	10.000,00			0,00	27.500,00	
120170000156538	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2957: accés aigua i horticultura complex socioeducatiu, cultural i esportiu per a infants i joves de Kouba, comuna de Koubrt (Ouagadougou), Burkina Faso. avançament 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	PRP	20/02/2018	27.500,00			0,00	5.594,97	
						12018000010645	PRP				27.500,00			5.594,97	5.594,97	
						12018000010646	PRP				5.594,97			0,00	5.594,97	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARIÀ ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Pàgina	174/179





Creditors / Operacions associades															
Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Partida	Alias	Codi	NIF	Nom	Import	Total RP	Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif
12017000156543	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 3067: promoció model de desenvolupament econòmic basat en la justícia social a Guatemala; avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	
						12018000010647		PRP	20/02/2018		1.500,00				
12017000156547	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2948: formació per al treball decent a el Salvador. Fase II 2017-2018; avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
						12018000010648		PRP	20/02/2018		2.000,00				
12017000156548	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2907: Agenda latinoamericana mundial 2018; campanya 2017-2018; avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	
						12018000010649		PRP	20/02/2018		3.000,00				
12017000156549	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2956: construcció infraestructures per a la Institució Educativa Giordano Liva, Perú; avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	24.380,21	24.380,21	0,00	24.380,21	
						12018000010650		PRP	20/02/2018		24.380,21				
12017000156550	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2958: millora capacitat productiva i generació d'ingressos sector agrícola de 300 famílies dels sectors de Karangazi i Kwinigaya (districte de Nyagatare), Ruanda; avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	30.205,00	30.205,00	0,00	30.205,00	
						12018000010651		PRP	20/02/2018		30.205,00				

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74</a>	Pàgina	175/179



Creditors / Operacions associades														
Partida														
Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Alias	Codi	NIF	Nom	Import	Total RP	Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif
12017000156551	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2937: creació xarxa LAONF per a la transformació no violenta del conflicte del Sàhara Occidental. avançament 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT		4.995,17	4.995,17	0,00	4.995,17	
						12018000010652	PRP	20/02/2018		4.995,17				
						120180000163246	RCOR_OI	31/12/2018		4.995,17				
						120180000169790	RCOR_OI	31/12/2018		4.995,17				
12017000156552	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2477: suport participació dona en governança local a través creació i posada funcionament comissions paritat i igualtat oportunitats municipis rurals regió Tànger - Tetuan, Marroc, avançament 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT		7.429,56	7.429,56	0,00	7.429,56	
						12018000010653	PRP	20/02/2018		7.429,56				
12017000156553	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 3059: programa socioeducatiu de recuperació emocional per als refugiats a Grècia, projecte Xeflis, avançament 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT		9.960,00	9.960,00	0,00	9.960,00	
						12018000010654	PRP	20/02/2018		9.960,00				
12017000156554	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 3039: desafiaments i oportunitats des de les arrels, percepcions de les llevadores tradicionals i sensibilització en mutilació genital femenina en el nou marc legal que prohibeix la pràctica a Gàmbia, avançament 100%	2017			500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT		1.659,69	1.659,69	0,00	1.659,69	
						12018000010655	PRP	20/02/2018		1.659,69				

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJEO5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJEO5ZR74	Pàgina	176/179



Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Partida			Creditors / Operacions associades				Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif
						Alias	Codi	NIF	Nom	Import	Total RP	Nom			
12017000156555	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 3042: FANDEMA Generació alternatives socioeconòmiques cadena de valor energia enovable per a la dona que mitigi el canvi climàtic i promogui la igualtat de gènere a Tulereng (Gàmbia), avançament 100%	2017				500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	24.997,01	24.997,01	0,00	24.997,01		
						12018000010656	PRP			24.997,01					
12017000156556	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 3056: compra ètica en matèria de respecte als drets humans i drets econòmics, socials i culturals en origen, distribució i destinataris finals, avançament 100%	2017				500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	7.570,37	7.570,37	0,00	7.570,37		
						12018000010657	PRP			7.570,37					
12017000156561	31/12/17	exp 184/17 aportació projecte 2833: suporta acollida població refugiada en transit a Europa viciima dels conflictes armats a l'àrea mediterrània, avançament 100%	2017				500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00		
						12018000010658	PRP			10.000,00					
12017000160113	31/12/17	exp 82/17 projecte 3087 resposta d'emergència als efectes del terratrèmol a Mèxic: fase de reconstrucció. Avançament 100%	2017				500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00		
						12018000008154	PRP			10.000,00					
12017000160116	31/12/17	exp 82/17 Projecte 3086 resposta d'emergència als efectes de l'huracà Irma al seu pas pel Carib: fase de reconstrucció. Avançament 100%	2017				500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00		
						12018000008153	PRP			6.000,00					

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJUE5ZR74	Pàgina	177/179



Creditors / Operacions associades															
Número	Data Comptab.	Descripció	Per	Rom	Anu	Partida	Alias	Codi	NIF	Nom	Import	Total RP	Total JUSTIF	Pend. justif	Data lim. justif
12017000160794	31/12/17	82/17 : campanya d'emergència 3040 Missió de següiment d'identificació a Grècia en el marc de la campanya de suport a l'acollida de població refugiada en transit a Europa víctima dels conflictes armats a l'àrea mediterrània. Avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	1.848,20	1.848,20	0,00	1.848,20	
						12018000008156		PRP			1.848,20				
12017000160795	31/12/17	exp 82/17 projecte 3116 resposta d'emergència als efectes del terratrèmol que ha sacsejat el Kurdistan (fase de reconstrucció). Avançament 100%	2017					500301/231810/49000	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
						12018000008155		PRP			10.000,00				
										<b>TOTAL ACREADOR FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT</b>	<b>506.755,97</b>	<b>262.039,88</b>	<b>241.679,50</b>	<b>265.076,47</b>	
12016000007434	31/12/16	AJUT ECONÒMIC REINTEGRABLE SEGONS CONVENI SIGNAT EL 27/03/2015	2015					300000/922210/82120	G63920706	FUNDACIO UNIO DE COOPERADORS DE MATARO	51.937,79	0,00	0,00	51.937,79	
										<b>TOTAL ACREADOR FUNDACIO UNIO DE COOPERADORS DE MATARO</b>	<b>51.937,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.937,79</b>	
										<b>Nom</b>	<b>565.562,26</b>	<b>263.409,88</b>	<b>243.049,50</b>	<b>322.512,76</b>	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZR74	Pàgina	178/179





Ajuntament de Mataró

Asunción Muñoz Guerrero, Cap del Servei de Benestar Social de l'Ajuntament de Mataró

INFORMO:

Que el Servei de Benestar Social a càrrec del pressupost 2018 ha atorgat ajuts d'urgència social que el Servei de Tresoreria ha pagat amb anterioritat a 30 de setembre de 2018.

Que el termini màxim de justificació d'aquests ajuts era el dia 30 de desembre de 2018.

Que la major part d'aquests ajuts pendents a data 30 de desembre, han estat justificats en el 2019, després de fer els requeriments corresponents.

Que a data d'avui encara resten per justificar els ajuts següents:

ADOSUB núm.	Nom	Import ajut
87145	Vila Gongora, S.	207,65 €
87201	Yoncheva, Silviya Zlatkova	35,00 €
87956	Hoyos Perez, Jorge	270,00 €
87957	Jimenez Carneros, R.	150,00 €
87961	Cortes Giles, Maria	250,00 €

Que el Servei de Benestar Social ha tornat a requerir els justificants i ha donat un termini de 7 dies per aportar-lo. Finalitzat el termini, es tramitarà el document JP-SUB o la revocació de l'ajut.

Cap del Servei

Mataró, 15 de febrer de 2019

Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana  
Ajuntament de Mataró

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRX74	Data i hora	21/03/2019 11:12:32
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (DIRECTOR/A S ECONÒMICS I INTERV)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRX74">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TSXINNUOP72FZUJJOE5ZRX74</a>	Pàgina	179/179

