

2020

Memòria econòmica 2020

Memòria econòmico-financera

Títol	Memòria econòmica 2020. Memòria econòmico-financera.	
Elaborat per	Servei de Gestió Econòmica	
Data de creació	31/12/2020	
Control de versions	Data	08/02/2022
	Versió	v1
Estat formal	Òrgan d'aprovació	Ple Municipal
	Data d'aprovació	
	Publicació oficial	



Índex

I. COMPTES ANUALS	3
1. Balanç.....	5
2. Compte del resultat econòmic-patrimonial.....	11
3. L'estat de canvis en el patrimoni net.....	15
4. L'estat de fluxos d'efectiu.....	21
II. MEMÒRIA FINANCERA	25
1. Organització i activitat.....	27
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració.....	40
3. Bases de presentació dels comptes.....	44
4. Normes de reconeixement i valoració.....	45
5. Immobilitzat.....	55
6. Patrimoni Públic del Sòl.....	64
7. Inversions Immobiliàries.....	65
8. Immobilitzat Intangible.....	66
9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.....	67
10. Actius financers.....	67
11. Passius financers.....	72
12. Cobertures comptables.....	78
13. Actius construïts o adquirits per altres entitats i altres existències.....	79
14. Moneda estrangera.....	79
15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....	79

16. Provisions i contingències	84
17. Informació sobre el Medi Ambient.....	87
18. Actius en estat de venda	88
19. Presentació per activitat del compte de resultat econòmic-patrimonial	88
20. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics	91
21. Operacions no pressupostàries de tresoreria	91
22. Contractació administrativa. Procediments d'administració.....	95
23. Valors rebuts en dipòsits	95
24. Informació pressupostària	95
25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris	98
26 i 27. Informació sobre el cost d'activitat indicadors de gestió	102
28. Fets posteriors al tancament.....	102
III. MEMÒRIA SOBRE EL GRAU D'EXECUCIÓ DELS PROGRAMES D'INVERSIÓ	103
IV. ESTATS FINANCERS CONSOLIDATS DEL GRUP AJUNTAMENT DE MATARÓ	113

I. Comptes Anuals

1. Balanç

BALANÇ

2020

Núm. COMPTE	ACTIU	2020	2019	Núm. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	2020	2019
	A) Actiu no corrent	663.177.173,74	657.609.580,62		A) Patrimoni net	604.853.295,41	594.644.753,44
	I. Immobilitzat intangible	4.332.083,30	4.268.234,21	100, 101	I. Patrimoni	560.024.780,83	560.024.780,83
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversió en investigació i desenvolupament	0,00	0,00		II. Patrimoni general	21.332.795,28	19.095.597,63
203, (2803), (2903)	2. Propietat industrial e intel·lectual	0,00	0,00	120	1. Resultats d'exercicis anteriors	17.245.389,89	11.026.041,61
206, (2806), (2906)	3. Aplicacions Informàtiques	813.719,78	727.224,77	129	2. Resultat de l'exercici	4.087.405,39	8.069.556,02
207, (2807), (2907)	4. Inversions en actius utilitzats en règim de arrendament o cèdits	0,00	0,00		III. Ajustos per canvis de valor	0,00	0,00
208, 209, (2809), (2909)	5. Altre immobilitzat intangible	3.518.363,52	3.541.009,44	136	1. Immobilitzat no financer	0,00	0,00
	II. Immobilitzat material	556.356.436,90	551.740.712,38	133	2. Actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenys	129.108.796,13	127.175.723,29	134	3. Operacions de cobertura	0,00	0,00
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construccions	117.549.479,30	114.853.115,69	130, 131, 132	IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a	23.495.719,30	15.524.374,98
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructures	258.785.338,50	263.583.326,45				
213, (2813), (2913), (2993)	4. Béns del patrimoni històric	22.474.451,58	22.883.320,26				
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), 2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	5. Altre immobilitzat material	7.221.197,37	8.401.168,94				
	6. Immobilitzat material en curs i bestretes	21.217.174,02	14.844.057,75		B) Passiu no corrent	68.452.202,39	62.177.771,83
	III. Inversions immobiliàries	0,00	0,00	14	I. Provisions a llarg termini	0,00	0,00
220, (2820), (2920)	1. Terrenys	0,00	0,00		II. Deutes a llarg termini	68.452.202,39	62.177.771,83
221, (2821), (2921)	2. Construccions	0,00	0,00	15	1. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
2301, 2311, 2391	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes	0,00	0,00	170, 177	2. Deutes amb entitats de crèdit	64.032.380,53	57.316.003,65
	IV. Patrimoni públic del sòl	6.689.799,88	6.713.968,72	176	3. Derivats financers	0,00	0,00
240, (2840), (2930)	1. Terrenys	5.865.027,90	5.865.027,90	173, 174, 178, 179, 180, 185	4. Altres Deutes	4.419.821,86	4.861.768,18
241, (2841), (2931)	2. Construccions	824.771,98	848.940,82	16	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associats a	0,00	0,00
243, 244, 248	3. En construcció i bestretes	0,00	0,00	172	IV. Proveïdors i altres comptes a pagar a llarg termini	0,00	0,00
249, (2849), (2939)	4. Altre patrimoni públic del sòl	0,00	0,00	186	V. Ajustaments per periodificació a llarg termini	0,00	0,00
	V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associats	95.791.846,95	94.879.658,60				

BALANÇ

2020

Núm. COMPTE	ACTIU	2020	2019
2500, 2510, (2940)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic	19.948.677,47	19.948.677,47
2501, 2511, (259), (2941)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats	72.914.093,69	70.443.423,25
2502, 2512, (2942)	3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats	346.850,00	346.850,00
252, 253, 255, (295), (2960)	4. Crèdits i valors representatius de deute	2.582.225,79	4.140.707,88
257, 258, (2961), (2962)	5. Altres inversions financeres	0,00	0,00
	VI. Inversions financeres a llarg termini	7.006,71	7.006,71
260, (269)	1. Inversions financeres en patrimoni	0,00	0,00
261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)	2. Crèdits i valors representatius de deute	7.006,71	7.006,71
263	3. Derivats financers	0,00	0,00
268, 27, (2981), (2982)	4. Altres inversions financeres	0,00	0,00
2621, (2983)	VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini	0,00	0,00
	B) Actiu corrent	47.843.870,92	36.010.447,53
38, (398)	I. Actius en estat de venda	0,00	0,00
	II. Existències	3.853,85	0,00
37	1. Actius construïts o adquirits per altres entitats	3.853,85	0,00
30, 35, (390), (395)	2. Mercaderies i productes acabats	0,00	0,00
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Aprovisionament i altres	0,00	0,00

Núm. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	2020	2019
	C) Passiu corrent	37.715.546,86	36.797.502,88
58	I. Provisions a curt termini	951.120,00	0,00
	II. Deutes a curt termini	15.196.247,20	17.550.187,62
50	1. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
520, 521, 527	2. Deutes amb entitats de crèdit	11.315.112,33	11.735.089,17
526	3. Derivats financers	0,00	0,00
4003, 4013, 4133, 4183, 523, 524, 528, 529, 560, 561	4. Altres Deutes	3.881.134,87	5.815.098,45
4002, 4012, 4132, 4182, 51	III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associats a curt termini	720.502,64	462,19
	IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	20.847.677,02	19.246.853,07
4000, 4010, 411, 4130, 416, 4180, 522	1. Creditors per operacions de gestió	16.087.738,39	14.234.373,17
4001, 4011, 410, 4131, 414, 4181, 419, 550, 554, 559	2. Altres comptes a pagar	2.390.766,45	2.717.978,00
47	3. Administracions públiques	2.369.172,18	2.294.501,90
45	4. Proveïdors per administració de recursos per comptes d'altres administracions públiques	0,00	0,00
485, 568	V. Ajustos per periodificació a curt termini	0,00	0,00

BALANÇ

2020

Núm. COMPTE	ACTIU	2020	2019
	III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini	17.817.821,64	22.992.756,32
4300, 4310, 4430, 446, (4900)	1. Deutors per operacions de gestió	12.759.692,99	13.751.447,43
4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449, (4901), 550, 555, 558 47	2. Altres comptes a cobrar	5.047.773,60	9.208.587,62
45	3. Administracions públiques	10.355,05	32.721,27
	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres	0,00	0,00
	IV. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup	31.924,04	3.326,93
530, 531, (539), (594)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup	0,00	0,00
4302, 4312, 4432, (4902)	2. Crèdits i valors representatius del deute	31.924,04	3.326,93
532, 533, 535, (595), (5960), 536, 537, 538, (5961), (5962)	3. Altres inversions	0,00	0,00
	V. Inversions financeres a curt termini	491.351,12	518.103,40
540, (549)	1. Inversions financeres en patrimoni	3.050,00	3.050,00
4303, 4313, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (5980) 543	2. Crèdits i valors representatius de deute	449.408,42	468.939,70
545, 548, 565, 566, (5981), (5982)	3. Derivat financers	0,00	0,00
480, 567	4. Altres inversions financeres	38.892,70	46.113,70
	VI. Ajustos per periodificació	0,00	0,00
	VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	29.498.920,27	12.496.260,88
577	1. Altres actius líquids equivalents	0,00	0,00
556, 570, 571, 573, 574, 575	2. Tresoreria	29.498.920,27	12.496.260,88
TOTAL ACTIU (A+B)		711.021.044,66	693.620.028,15

Núm. COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	2019	2019
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		711.021.044,66	693.620.028,15

2. Compte del resultat econòmic-patrimonial

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2020

Núm. COMPTE	conceptes	2020	2019
	1. Ingressos tributaris i urbanístics	70.798.831,03	68.821.433,84
72, 73	a) Impostos	60.512.247,47	58.577.900,82
740, 742	b) Taxes	10.286.583,56	10.243.533,02
744	c) Contribucions especials	0,00	0,00
745, 746	d) Ingressos urbanístics	0,00	0,00
	2. Transferències i subvenciones rebudes	53.233.025,93	50.182.981,35
	a) De l'exercici	52.891.547,26	49.888.872,12
751	a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici	23.388.685,77	22.084.461,89
750	a.2) Transferències	29.026.946,68	27.380.410,23
752	a.3) Subvencions rebudes per cancel·lacions de passius que no supossin financiació específica	475.914,81	424.000,00
7530	b) Imputació de subvencions pel immobilitzat no financer	341.478,67	294.109,23
754	c) Imputació de subvencions per actius corrents y atres	0,00	0,00
	3. Vendes i prestacions de serveis	4.248.968,12	6.144.579,31
700, 701, 702, 703, 704	a) Vendes	979.793,20	849.368,59
741, 705	b) Prestació de serveis	3.269.174,92	5.295.210,72
707	c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per altres entitats	0,00	0,00
71, 7940, (6940)	4. Variació de existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor	0,00	0,00
780, 781, 782, 783, 784	5. Treballs realitzats per l'entitat per seu immobilitzat	0,00	0,00
776, 777	6. Altres ingressos de gestió ordinària	3.757.801,10	5.627.323,09
795	7. Excessos de provisions	0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)	132.038.626,18	130.776.317,59
	8. despeses de personal	-57.334.148,47	-57.051.529,49
(640), (641)	a) Sous, salaris i similars	-45.140.517,71	-44.696.398,36
(642), (643), (644), (645)	b) Carrègues socials	-12.193.630,76	-12.355.131,13
-65	9. Transferències i subvencions otorgades	-16.305.783,17	-13.032.914,86
	10. Aprovisionaments	0,00	0,00
(600), (601), (602), (605), (607), 61	a) Consum de mercaderías i altres aprovisionaments	0,00	0,00
(6941), (6942), (6943), 7941, 7942, 7943	b) Deteriament de valors de mercaderías, matèries primes i altres aprovisionaments	0,00	0,00
	11. Altres despeses de gestió ordinària	-39.479.280,60	-39.339.729,59
-62	a) Subministraments i serveis exteriors	-39.475.749,54	-39.338.309,94
-63	b) Tributs	-3.531,06	-1.419,65
-676	c) Altres	0,00	0,00
-68	12. Amortització de l'immobilitzat	-13.234.896,03	-12.382.689,13
	B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)	-126.354.108,27	-121.806.863,07
	I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	5.684.517,91	8.969.454,52
	13. Deteriorament de valor i resultats per alineació de l'immobilitzat no financer i actius en aquesta	-176.327,70	-2.174,89
(690), (691), (692), (693), (6948), 790, 791, 792, 793, 7948, 799	a) Deteriorament del valor	-176.327,70	-2.174,89
770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674)	b) Baixes i alienacions	0,00	0,00
7531	c) Imputació de subvencions per l'immobilitzat no financer	0,00	0,00

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2020

Núm. COMPTE	conceptes	2020	2019
	14. Altres partides no ordinàries	196.263,57	86.027,93
775, 778	a) Ingressos	196.263,57	86.027,93
-678	b) despeses	0,00	0,00
	II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)	5.704.453,78	9.053.307,56
	15. Ingressos financers	2.060.041,66	2.157.785,97
	a) De participacions en instruments de patrimoni	1.040.000,00	676.000,00
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup y associats	0,00	0,00
760	a.2) En altres entitats	1.040.000,00	676.000,00
	b) De valors representatius de deute, de crèdits i de altres inversions financers	1.020.041,66	1.481.785,97
7631, 7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associats	0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Altres	1.020.041,66	1.481.785,97
	16. Despeses financeres	-738.212,29	-909.288,17
-663	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associats	0,00	0,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Altres	-738.212,29	-909.288,17
785, 786, 787, 788, 789	17. Despeses financeres impudes al servei	0,00	0,00
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers	0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivats financers	0,00	0,00
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats	0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per la venda	0,00	0,00
768, (668)	19. Diferències de canvi	0,00	0,00
	20. Deteriorament del valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	-3.076.203,12	-2.366.201,30
796, 7970, 766, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), 7980, 7981, 7982, (6980), (6981), (6982), (6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associats	-139.423,35	205.958,91
765, 7971, 7983, 7984, 7985, (665), (6671), (6963), (6971), (6983), (6984), (6985)	b) Altres	-2.936.779,77	-2.572.160,21
755, 756	21. Subvencions per la financiació d'operacions financeres	137.325,36	133.951,96
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)	-1.617.048,39	-983.751,54
	IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)	4.087.405,39	8.069.556,02
	+ Ajustaments en la compte del resultat de l'exercici anterior		
	Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV + Ajustaments)		

3. L'estat de canvis en el patrimoni net

ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

2020

	NOTES EN MEMÒRIA	I. patrimoni	II. patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
A) - PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017		560.024.780,83	19.095.597,63	0,00	15.524.374,98	594.644.753,44
B) - AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	-1.850.207,74	0,00	0,00	-1.850.207,74
C) - PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2018 (A + B)		560.024.780,83	17.245.389,89	0,00	15.524.374,98	592.794.545,70
D) - VARIACIONS DEL PATRIMONI NETO EXERCICI 2018		0,00	4.087.405,39	0,00	7.971.344,32	12.058.749,71
1. Ingressos i despeses reconeguts a l'exercici		0,00	4.087.405,39	0,00	7.971.344,32	12.058.749,71
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2019 (C + D)		560.024.780,83	21.332.795,28	0,00	23.495.719,30	604.853.295,41

ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

2020

Núm. COMPTE	CONCEPTES	2.020	2.019
129	I. Resultat econòmic patrimonial	4.087.405,39	8.069.556,02
	II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net :		
	1. Immobilitzat no financer	0,00	0,00
920	1.1 Ingressos	0,00	0,00
(820), (821), (822)	1.2 Despeses	0,00	0,00
	2. Actius i passius financers	0,00	0,00
900,991	2.1 Ingressos	0,00	0,00
(800),(891)	2.2 Despeses	0,00	0,00
	3. cobertures comptables	0,00	0,00
910	3.1 Ingressos	0,00	0,00
-810	3.2 Despeses	0,00	0,00
94	4. subvencions rebudes	8.312.822,99	5.478.311,11
	Total (1 + 2 + 3 + 4)	8.312.822,99	5.478.311,11
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta :		
	1. Immobilitzat no financer	0,00	0,00
-823	2. Actius i passius financers	0,00	0,00
(802), 902, 993	3. Coberturas contables	0,00	0,00
(8110), 9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial	0,00	0,00
(8111), 9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta	0,00	0,00
-84	4. subvencions rebudes	-341.478,67	-399.701,96
	Total (1 + 2 + 3 + 4)	-341.478,67	-399.701,96
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconeguts (I + II + III)	12.058.749,71	13.148.165,17

ESTAT D'OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

2020

A) OPERACIONS PATRIMONIALS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

conceptes	2020	2019
1. Aportació patrimonial dinerària	0,00	0,00
2. Aportació de béns i drets	0,00	0,00
3. Assumpció i condonació de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
5. (-) Devolució de béns i drets	0,00	0,00
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

B) ALTRES OPERACIONS AMB L'ENTITAT O ENTITATS PROPIETÀRIES

conceptes	2020	2019
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)	-5.445.471,52	-12.833.715,71
1. Transferències i subvencions	-5.445.471,52	-12.833.715,71
1.1 Ingressos	0,00	0,00
1.2 Despeses	-5.445.471,52	-12.833.715,71
2. Prestació de serveis i venda de béns	0,00	0,00
2.1 Ingressos	0,00	0,00
2.2 Despeses	0,00	0,00
3. altres	0,00	0,00
3.1 Ingressos	0,00	0,00
3.2 Despeses	0,00	0,00
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)	691.837,44	0,00
1. subvencions rebudes	691.837,44	0,00
2. altres	0,00	0,00
TOTAL	-4.753.634,08	-12.833.715,71

4. L'estat de fluxos d'efectiu

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

2020

conceptes	2020	2019
I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ		
A) Cobraments :	170.808.899,16	164.463.049,95
1. Ingressos tributaris i urbanístics	62.911.653,59	59.487.882,98
2. Transferències i subvencions rebudes	55.612.966,98	53.958.435,22
3. Vendes i prestacions de serveis	13.397.297,32	15.740.181,66
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
5. Interessos i dividendes cobrats	852.602,56	149.772,29
6. Altres cobraments	38.034.378,71	35.126.777,80
B) Pagaments :	145.963.047,92	149.916.856,43
7. Despeses de personal	57.390.770,47	57.029.704,62
8. Transferències i subvencions concedides	15.625.420,39	12.804.151,22
9. Subministraments	38.015.846,19	41.030.208,94
10. Altres despeses de gestió	39.199,96	59.297,32
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
12. Interessos pagats	714.372,57	970.579,18
13. Altres pagaments	34.177.438,34	38.022.915,15
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+ A-B)	24.845.851,24	14.546.193,52
II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
c) Cobraments	515.356,80	122.078,28
1. Venda d'inversions reals	0,00	0,00
2. Venda d'actius financers	515.356,80	122.078,28
3. Unitat d'activitat	0,00	0,00
4. Altres cobraments de les activitats d'inversió	0,00	0,00
D) Pagaments	15.392.431,56	18.220.893,27
5. Compra d'inversions reals	15.317.762,45	18.098.405,39
6. Compra d'actius financers	74.669,11	122.487,88
7. Unitat d'activitat	0,00	0,00
8. Altres pagaments de les activitats d'inversió	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+ C-D)	-14.877.074,76	-18.098.814,99
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
E) Augments en el patrimoni	0,00	0,00
1. Cobraments per aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers	18.464.964,88	17.155.132,72
3. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
4. Prèstecs rebuts	18.464.964,88	17.155.132,72
5. D'altres deutes	0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers	12.191.333,91	26.517.209,64
6. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
7. Prèstecs rebuts	12.191.333,91	26.517.209,64
8. D'altres deutes	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+ E-F + G-H)	6.273.630,97	-9.362.076,92
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
I) Cobraments pendents d'aplicació	760.521,94	997.521,55
J) Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+ I-J)	760.521,94	997.521,55
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	0,00	0,00
VI. INCREMENT / disminució NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A EFECTIU (I + II + III + IV + V)		
Fluxos nets d'efectiu i actius líquids equivalents a l'inici de l'exercici	12.496.260,88	24.413.437,72
Fluxos nets d'efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	29.498.920,27	12.496.260,88

II. Memòria financera

1. Organització i activitat

1.1 Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'Entitat

La Ciutat de Mataró té un terme municipal de 22,53 km² i 8 km² de superfície de nucli urbà. És la capital de la comarca del Maresme, i està enclavada entre la riera d'Argentona, la riera de Sant Simó i la serralada litoral. La seva població a 1 de gener de 2020 és de 129.680 habitants.

1.2 Norma de creació de l'Entitat

No aplicable per l'Ajuntament.

1.3 Activitat principal de l'Entitat

No aplicable per l'Ajuntament.

1.4 Descripció de les principals fonts d'ingressos i, si s'escau, taxes i preus públics percebuts

Tot seguit s'acompanya un quadre amb els imports corresponents als drets reconeguts nets de l'exercici per capítols, amb indicació de la seva importància relativa sobre el total de drets reconeguts de 155.340.215,28 €

Concepte	Drets reconeguts	Importància relativa %
Impostos directes		
IBI	37.062.811,22	23,86
IVTM	5.993.985,64	3,86
IAE	3.986.169,27	2,57
IIVTNU	5.123.974,18	3,30
Impostos indirectes		
ICIO	2.299.437,65	1,48
Taxes, preus públics		
Brossa domiciliària	6.126.540,74	3,94
Brossa comercial	1.465.922,41	0,94
Multes i sancions	2.564.975,46	1,65
Transferències i subvencions		
De l'Estat	34.842.062,10	22,43
De la Generalitat	18.082.461,55	11,64
De la Diputació i altres	7.912.586,11	5,09

Les principals fonts d'ingressos de l'Ajuntament provenen de l'Impost sobre Béns Immobles i de la participació en els tributs de l'Estat, així com amb menor mesura, de les subvencions de la Generalitat i la Diputació, els impostos IVTM, IAE i IIVTNU així com la taxa de Brossa domiciliària.

1.5 Consideració fiscal de l'entitat als efectes de l'impost de societats i, si s'escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorata

Impost de Societats

L'Ajuntament es troba exempt de l'impost i no obligat a presentar declaració, de forma que no es practiquen retencions a compte sobre les rendes satisfetes o obtingudes.

Impost sobre el Valor Afegit (IVA)

Durant el 2020, l'Ajuntament ha realitzat operacions subjectes a diferents tipus d'IVA, 4%, 10%, 21% i d'altres. Més d'un 95% de les operacions subjectes i realitzades al 2020 ho han estat a un IVA del 10%. Els principals conceptes pels quals s'ha repercutit IVA han estat pel servei de recollida i tractament de residus comercials (preu públic brossa comercial, venda de paper, cartró, vidre i envasos), l'oficina de turisme (rutes turístiques, productes de marxandatge i allotjament d'entitats), així com publicacions, fotocòpies, venda d'electricitat (Biblioteca Pompeu Fabra) i utilització d'alguns equipaments municipals. En aquest exercici 2020 s'ha repercutit IVA per 300.883,27 € i s'ha suportat IVA per 148.557,51 €. En conjunt el saldo de la declaració anual d'IVA (Model 390) ha estat a favor de l'Agència Tributària en 152.325,86 €.

1.6 Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu

Actualment el Govern Municipal està constituït pels següents membres electes:

Càrrec	Nom i Cognoms
Alcalde	David Bote Paz (PSC)
Primer Tinent d'Alcalde	Juan Carlos Jerez Antequera (PSC)
Segon Tinent d'Alcalde	Sergio Morales Diaz (ECPM)
Tercera Tinent d'Alcalde	Laura Seijó Elvira (PSC)
Quarta Tinent d'Alcalde	Nuria Moreno Romero (PSC)
Cinquè Tinent d'Alcalde	Miguel Angel Vedell i Torres (PSC)
Sisena Tinent d'Alcalde	Maria Luisa Merchan Cienfuegos (PSC)
Setena Tinent d'Alcalde	Elizabet Ruiz Moreno (PSC)
Vuitena Tinent d'Alcalde	Anna Villareal Pacual (PSC)

Competències	Nom i Cognoms
Regidor delegat d'Administració General, Bon Govern, Transparència i Mobilitat	Juan Carlos Jerez Antequera (PSC)
Regidora delegada de Promoció de Ciutat; Comerç; Turisme; Fires; Mercats; Promoció Internacional i Agermanaments	Núria Moreno Romeo (PSC)
Regidora delegada d'Urbanisme i Llicències	
Regidora delegada de Gestió de l'Espai Públic i Equipaments municipals i Gent Gran Activa	Elisabet Ruiz Moreno (PSC)
Regidor delegat de Presidència, Educació i Formació professional i Universitat	Miquel Àngel Vadell Torres (PSC)
Regidor delegat de Empresa i Ocupació (Mataró Activa): Polítiques ocupació, Suport emprenedoria i creació	Sergi Morales Diaz (ECP)

Competències	Nom i Cognoms
d'empreses. Indústria, Empresa i Polígons Industrials	
Regidor delegat d'Economia Social i Solidària	
Regidora delegada de Benestar Social i Promoció de la Salut; Sanitat i Consum	Laura Seijó Elvira (PSC)
Regidora delegada de Ciutadania, Mediació i Convivència	Maria Luisa Merchan Cienfuegos (PSC)
Regidora delegada, de Diversitat Ciutadana i Igualtat: Polítiques de gènere, feminismes i LGTBI+	
Regidora delegada de Relacions amb la ciutadania, entitats i equipaments de proximitat	
Regidor delegat de Serveis, Sostenibilitat i Transició ecològica	Francisco Javier Gomar Martín (PSC)
Regidor delegat de Cultura	
Regidora delegada d'Esports	Beatriz Delgado Castro (PSC)
Regidora delegada de Seguretat Pública (Policia Local, Protecció Civil i Protecció de la Salut)	Anna Villareal Pascual (PSC)
Regidora delegada de Cooperació i Desenvolupament	Maria Jose Pérez Carrasco (PSC)
Regidor delegat de Joventut i emancipació juvenil	Daniel Hurtado Diaz (PSC)
Regidor delegat d'Estratègia, Agenda Urbana-Mataró 2030	
Regidor delegat de Verd Urbà ; Espai Agrari i Forestal	José Antonio Ricis Saavedra (PSC)
Regidora delegada de Promoció i Polítiques d'Habitatge	Sarai Martinez Vega (ECP)

Els òrgans de govern de l'Ajuntament són:

A) ÒRGANS DE GOVERN amb competències decisòries:

- L'Alcalde
- Els Tinents d'Alcalde
- El Ple Municipal
- La Junta de Govern Local
- Els Regidors Delegats

B) ÒRGANS COMPLEMENTARIS DE GOVERN:

- Les Comissions Municipals informatives
- Les Comissions Especials
- Els Grups Municipals
- Junta de Portaveus

C) COMISSIONS ASSESSORES O D'ESTUDI, SECTORIALS I TERRITORIALS DE PARTICIPACIÓ CIUTADANA

D) ALTRES COMISSIONS

E) ÒRGANS DESCONCENTRATS I DESCENTRALITZATS PER A LA GESTIÓ DELS SERVEIS

A) ÒRGANS DE GOVERN AMB COMPETÈNCIES DECISÒRIES

1) L'Alcalde és el President de la Corporació i, com a tal, representa la ciutat i en defensa els interessos; és el Cap de govern i de l'Administració municipal i, per tant, és el President dels òrgans municipals, llevat d'aquells el President dels quals sigui designat pel Ple i dels que, per la seva pròpia naturalesa o definició, tinguin un altre President.

L'Alcalde respon dels seus deures, bé de forma directa, bé de forma solidària amb els seus delegats, davant el Ple municipal i davant els ciutadans.

2) Els Tinents d'Alcalde. És funció dels Tinents d'Alcalde substituir l'Alcalde en cas de vacant, absència o malaltia d'aquest; assumeixen la totalitat de les seves atribucions i prerrogatives i són responsables dels actes de govern dictats durant la substitució. Nomenats el 19 de juny per Decret d'Alcaldia número 4967/2019.

3) El Ple de l'Ajuntament. El Ple de l'Ajuntament està format per l'Alcalde i tots els Regidors elegits segons la normativa electoral.

Les competències del Ple són les enumerades a l'article 22 de la Llei 7/85, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local i a l'article 52 del Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.

4) La Junta de Govern Local. La Junta de Govern Local és un òrgan municipal presidit per l'Alcalde i integrat pels membres designats en el Decret d'Alcaldia 4975/2019 de 19 de juny,

Correspon a la Junta de Govern:

- a) L'assistència a l'Alcalde en l'exercici de les seves atribucions.
- b) Les atribucions que l'Alcalde o un altre òrgan municipal li delegui o li atribueixin les lleis.

5) Regidors Delegats. Hi ha 14 Regidors Delegats. Tal com hem assenyalat, l'actual Decret de delegació de l'Alcalde als regidors és el 4949/2019 de data 18 de juny i abasta la totalitat de potestats en la matèria de delegació genèrica de l'Àrea.

B) ÒRGANS MUNICIPALS COMPLEMENTARIS

1) Les Comissions Informatives Municipals permanents:

- a) Comissió Informativa de Presidència, Qualitat Institucional i Estratègia Mataró.
- b) Comissió Informativa d' Administració General i Bona Governança.
- c) Comissió Informativa de Qualitat Urbana, Seguretat, Civisme i Convivència.
- d) Comissió Informativa de Qualitat Urbana, Sostenibilitat i Espais Públics.
- e) Comissió Informativa d'Innovació Social i Benestar de la Ciutadania.
- f) Comissió Informativa de Reactivació Econòmica i Creació d'Ocupació i Desenvolupament del Territori.

2) Les Comissions Especials

- a) Comissió Especial de Comptes
- b) Comissió Especial d'Organització
- c) Comissió Especial per a l'adequació i sostenibilitat de la cartera de serveis i mesures de racionalització

3) Els Grups Municipals. Els membres de la Corporació a efectes de la seva actuació corporativa s'han constituït en Grups Municipals. Els Grups Municipals són els següents:

- Grup Municipal Socialista (PSC)
- Grup Municipal En Comú Podem Mataró (ECPM)
- Grup Municipal d'Esquerra Republicana de Catalunya-MES (ERC-MES)
- Grup Municipal Junts x Mataró
- Grup Municipal de Ciutadans-Partido de la Ciudadanía (C's)

4) Junta de Portaveus. El Portaveu d'un Grup Municipal representa aquest, ordinàriament, dins l'Ajuntament i manifesta la seva posició oficial amb relació als temes i els debats de les sessions municipals. El nomenament i el cessament del Portaveu serà decidit pel propi Grup. Els Portaveus podran delegar lliurement l'ús de la paraula en altres Regidors i Regidores del Grup.

C) COMISSIONS ASSESSORES O D'ESTUDI, SECTORIALS I TERRITORIALS DE PARTICIPACIÓ CIUTADANA

La ciutat de Mataró disposa de diversos espais de participació a nivell sectorial i territorial, integrats per una gran diversitat d'agents socials amb la finalitat de debatre i fer el seguiment entorn dels projectes i intervencions en qualsevol àmbit que tenen lloc en els barris, i per extensió a la Ciutat.

Els consells de participació queden configurats en 19 consells sectorials, 6 consells territorials i el consell de ciutat.

Els consells sectorials constitueixen una excel·lent xarxa d'espais de treball i de relacions entre el conjunt de l'administració i les organitzacions del territori. La llista de consells sectorials la formen:

- Consell Municipal de Benestar Social
- Consell Municipal de Consum
- Consell Municipal de Cultura
- Consell Municipal Escolar
- Consell Municipal d'Esports
- Consell Municipal d'Igualtat, Feminismes i LGTBI
- Consell Municipal de Joventut
- Consell Municipal de Salut Pública
- Consell Municipal de Solidaritat i Ciutadania Global
- Consell Municipal del Patrimoni Arquitectònic i Ambiental
- Consell Municipal de Medi Ambient
- Consell Municipal de Mobilitat
- Consell Municipal de Seguretat i Convivència
- Consell Assessor Urbanístic de Mataró
- Consell Municipal de Promoció Econòmica
- Consell Municipal de la Gent Gran
- Consell Municipal de Formació Professional
- Consell Econòmic i Social
- Consell d'Infants

Pel que fa als **consells territorials**, són espais consultius vinculats al territori proper, que tracten de forma transversal tots els projectes que s'esdevenen en el territori, al mateix temps que elaboren noves propostes.

Actualment són els següents:

- El Consell Territorial de Cerdanyola
- El Consell Territorial del Centre-Eixample-Havana
- El Consell Territorial de Camí de la Serra, Cirera, Els Molins, Vista Alegre i La Fornenca
- El Consell Territorial de Via Europa i La Llàntia
- El Consell Territorial de Rocafonda-El Palau-Escorxador
- El Consell Territorial del Pla d'en Boet, Peramàs i Esmandies

Finalment, el Consell de Ciutat és l'òrgan de participació i de consulta de caràcter global amb l'objectiu de debatre i consensuar les grans línies estratègiques de la ciutat.

D) ALTRES COMISSIONS

Hi ha les comissions següents:

1) Comissió Municipal per a la gestió del risc per a la seguretat i la convivència derivada per l'ocupació d'habitatges. La composició d'aquesta comissió és transversal. Té com a missió la de coordinar la informació i les actuacions dels diferents serveis de la ciutat amb l'objectiu d'articular una estratègia integral per a l'abordatge d'aquells casos d'ocupacions d'habitatges, prestant especial atenció a aquells que afecten la convivència i la seguretat dels membres de les comunitats de veïns que les pateixen. -

2) Comissió de Tarificació. Formada per representants dels grups municipals i tècnics dels serveis de Benestar Social i Ingressos. Té com a missió impulsar un sistema de tarificació social sobre els preus públics dels serveis, equipaments i activitats que ofereix l'Ajuntament.

3) Taula per a la Reconstrucció Social i Econòmica de Mataró. El seu objectiu es donar una resposta integral als nous reptes sorgits de la crisi derivada de la pandèmia de la Covid_19, acordant i implantant diferents estratègies i mesures pensades per millorar les condicions de vida de les persones més afectades per la crisi i la reactivació del teixit productiu i l'ocupació.

La taula per a la reconstrucció social i econòmica de Mataró està constituïda pels representants polítics dels grups municipals i per la resta de membres del Consell Econòmic i Social de Mataró: la Federació d'Associacions i Gremis Empresarials del Maresme (FAGEM), la Petita i Mitjana Empresa de Catalunya (PIMEC) i els sindicats UGT i CCOO.

4) Comissió Mixta d'habitatge. La comissió és l'espai central de coordinació, consulta i concertació amb agents locals i ciutadania per al desenvolupament de la política municipal d'habitatge i la garantia efectiva del dret a l'habitatge a la ciutat de Mataró. Fa el seguiment de les actuacions previstes en el Pla Local d'Habitatge, la informació sobre les actuacions que fem en matèria d'habitatge, el debat de propostes de millora, i la coordinació d'actuacions entre els agents que intervenen en l'àmbit de l'habitatge.

Té com a objectius:

- Esdevenir un observatori permanent a la ciutat de les necessitats en l'àmbit de l'habitatge.
- Vetllar pel bon funcionament dels serveis i les actuacions de l'Ajuntament en matèria d'habitatge i pel seguiment de les actuacions recollides al Pla Local d'Habitatge.
- Ser prepositiu en l'àmbit d'actuació de la comissió.
- Promoure la màxima participació de les entitats, organitzacions i usuaris dels serveis en l'àmbit de l'habitatge.
- Donar visibilitat a la tasca quotidiana de les organitzacions i serveis municipals que treballen en aquest àmbit"

Està formada per les principals entitats que treballen el relació a l'habitatge a la ciutat així com els departaments de l'ajuntament que també hi intervenen.

E) ÒRGANS DESCONCENTRATS I DESCENTRALITZATS PER A LA GESTIÓ DELS SERVEIS

1) Societats mercantils amb personalitat jurídica privada

a) Societats municipals. Les seves principals característiques són:

- a) El capital social pertany íntegrament a l'Ajuntament.
- b) La societat es constitueix i actua conforme a les lleis mercantils.
- c) Els seus òrgans de govern són el Ple de l'Ajuntament, que assumeix les funcions de Junta General, el Consell d'Administració i la Gerència.
- d) Els estatuts constitueixen la norma que regula la vida interna de la societat i s'hi determinen la competència de cadascun dels òrgans, la denominació, el capital, el seu objecte i durada, així com el domicili.

b) Societats mixtes. Les seves principals característiques són:

- a) Els serveis locals de caràcter econòmic es poden gestionar per mitjà de societats mercantils d'economia mixta, en les quals el capital social només pertany parcialment a l'ens local.
- b) Les societats d'economia mixta es constitueixen per un període igual al previst per a la gestió del servei sense que la duració pugui excedir els cinquanta anys.

- c) El ple de l'ens local designa, en el supòsit de participació directa en el capital de la societat, la representació a la Junta General. L'escriptura de constitució ha de consignar les facultats reservades als qui representin l'ens local en la societat.
- d) Les societats mercantils en el capital de les quals l'ens local té participació majoritària estan subjectes al règim de comptabilitat pública en els termes que estableix l'article 224.3 d'aquest Reglament. Així mateix, quan l'ens local participa majoritàriament en el capital social, la societat ha d'elaborar anualment un programa d'actuació, inversions i finançament, d'acord amb el que estableixen la legislació aplicable i l'article 210.2 i 3 d'aquest Reglament.
- e) Els estatuts han d'incorporar, d'acord amb el que estableix la legislació mercantil, la facultat de l'ens local de fiscalitzar i inspeccionar la comptabilitat i les instal·lacions de la societat.

c) Ens públics empresarials. Les seves principals característiques són:

- a) Són organismes públics als quals s'encomana la realització d'activitats prestacionals, la gestió de serveis o la producció de béns d'interès públic susceptibles de contraprestació.
- b) Es regeixen pel dret privat, excepte en la formació de la voluntat dels seus òrgans, en l'exercici de les potestats administratives que tingui atribuïdes, així com aspectes específics regulats en el Estatuts i en la legislació vigent que li sigui aplicable.
- c) Els seus òrgans de govern, de gestió i de control són la Presidència, la Vicepresidència, el Consell d'Administració i la Gerència.
- d) Els estatuts esdevenen la norma que regula la vida interna de l'entitat i s'hi determinen la identificació, naturalesa, règim jurídic, objectius i finalitats, els òrgans de govern, competències i règim de funcionament, òrgans complementaris, règim econòmic del patrimoni, secretaria, intervenció i tresoreria de fons, recursos humans, entre d'altres.

d) Fundacions. Les seves principals característiques són:

- a) Una fundació és una entitat no lucrativa, constituïda per voluntat dels fundadors, ja siguin persones físiques o jurídiques, mitjançant l'afecció d'uns béns o d'uns drets per a la realització de finalitats d'interès general.
- b) El col·lectiu al qual s'adrecen les fundacions ha de ser necessàriament genèric. Tant els beneficiaris –aquells a qui s'adreça– com l'activitat escollida seran un reflex de la voluntat del fundador. S'entén per activitats d'interès general: activitats d'assistència social, cíviques, educatives, culturals, científiques, esportives, sanitàries, de cooperació al desenvolupament, de defensa del medi ambient, de foment de l'economia o de la investigació, de promoció del voluntariat o qualsevol altra de semblant.
- c) Les funcions, la composició i els càrrecs de l'òrgan de govern i representació de les fundacions (el patronat) es regeixen pels articles 332-1 a 332-12 del Codi civil de Catalunya.
- d) L'òrgan de govern d'una fundació és el patronat. Aquest ha d'estar integrat com a mínim per tres persones físiques o jurídiques. Aquest és l'òrgan sobirà i pren totes les decisions, llevat de les que pugui delegar.

e) Consorcis. Les seves principals característiques són:

- a) Els consorcis són entitats de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i diferenciada, creats per varies Administracions Públiques o entitats integrants del sector públic institucional, entre sí o amb participació d'entitats privades, per al desenvolupament d'activitats d'interès comú a totes elles dins de l'àmbit de les seves competències (art. 118 LRJSP).
- b) Poden realitzar activitats de foment, prestacionals o de gestió comuna dels serveis públics i altres que estiguin previstes en les lleis.
- c) Estan subjectes al règim de pressupost, comptabilitat i control de l'Administració pública a la que estiguin adscrits, sense perjudici de la subjecció al previst en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 de abril, de *Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera*.
- d) Els estatuts de cada consorci determinaran l'Administració pública a la qual estigui adscrit, així com el seu règim orgànic, funcional i financer d'acord amb allò previst a la llei i, almenys, en els aspectes següents: seu, objecte i funcions; identificació de participants en

el consorci així com les aportacions dels seus membres; òrgans de govern i administració, així com la seva composició i funcionament; causes de la dissolució.

1.7 Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici a 31 de desembre

El nombre d'empleats mitjos de l'Ajuntament durant l'any 2020 ha estat de 688,47 treballadors fixes i 577,25 d'eventuals. La composició durant l'any ha estat la següent:

Plantilla municipal a 31.12.2020	Homes	Dones	Total
Personal eventual	2	1	3
Personal funcionari	242	288	530
Escala habilitació estatal	1	1	2
Subescala intervenció - tresoreria	1	1	2
Escala administració general	30	126	156
Subescala tècnica	2	12	14
Subescala de gestió	1	6	7
Subescala administrativa	15	56	71
Subescala auxiliar	7	52	59
Subescala subalterna	5	0	5
Escala administració especial	211	161	372
Subescala tècnica	27	79	106
Subescala Serveis especials	46	57	103
Policia local i els seus vigilants	138	25	163
Personal laboral	199	271	470
Personal conveni A1	8	18	26
Personal docència A1	32	45	77
Personal conveni A2	17	62	79
Personal docència A2	18	87	105
Personal conveni C1	40	30	70
Personal conveni C2	42	16	58
Personal conveni AP	42	13	55
Personal de neteja	0	0	0
TOTAL	443	560	1.003

Respecte als membres dels òrgans de govern, la distribució per gènere a final de l'exercici és com segueix:

Òrgans de govern a 31.12.2020	Homes	Dones	ToTal
Alcalde/Ssa	1	0	1
Regidors/es	13	13	26
TOTAL	14	13	27

1.8 i 1.9 Entitats del grup, multigrup i associades de les que forma part l'entitat l'Ajuntament

1) Societats municipals:

- **Aigües de Mataró (AMSA).** Constituïda el 28 de març de 1922. Té per objecte la gestió directa del servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, que consisteix en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematge i la distribució d'aigua potable, així mateix gestiona la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals, i el seu abocament en els termes municipals de Mataró i poblacions de la comarca. La participació de l'Ajuntament és del 100%.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector de societats no financeres.

- **Promocions Urbanístiques de Mataró (PUMSA).** Constituïda el 22 de desembre de 1989. PUMSA té per objecte social, sempre que siguin d'interès públic, tinguin lloc dintre el terme municipal de Mataró i en benefici dels seus habitants:

- a) Creació de sòl urbanitzat residencial, terciari, industrial i d'equipament.
- b) Remodelació o reforma de zones urbanes d'acord amb el planejament vigent.
- c) Redacció de plans urbanístics d'Ordenació i Projectes d'Urbanització, tenint la Societat la iniciativa per a la seva tramitació. L'activitat urbanitzadora que pot assolir tant en la preparació del sòl i renovació o remodelació urbana, com en la realització d'obres d'infraestructura urbana i dotació de serveis per a l'execució dels Plans d'Ordenació.
- d) La promoció, construcció o rehabilitació d'edificis destinats a serveis públics i activitats industrials, comercials i residencials.
- e) Realització de les funcions d'àmbit municipal que se li encomanin relatives a l'habitatge, a la població i a la política del sòl i a la gestió i explotació dels béns municipals tant patrimonials com de domini públic.
- f) Investigació, informació i assessorament i col·laboració en estudis i activitats tècniques relacionades amb l'habitatge i l'urbanisme.
- g) Promoció, construcció i explotació d'aparcaments i altres serveis logístics relacionats amb la circulació i transport.
- h) Configurar-se com una entitat urbanística especial de les regulades als articles 22 i 23 del RDL 1/2010, de 3 d'agost, i en aquesta condició, si això ho acorda l'Ajuntament, podrà formular qualsevol figura de planejament urbanístic, formular, tramitar i aprovar definitivament els instruments de gestió corresponents, fer el seguiment de la gestió dels particulars, o bé executar el planejament directament o indirectament, i rebre el sòl de cessió obligatòria i gratuïta corresponent al percentatge aplicable sobre l'aprofitament urbanístic de l'àmbit d'actuació corresponent, si així ho acorda l'Ajuntament.
- i) Qualsevol altra activitat complementària o connexa de les anteriors que, essent de lícit comerç i pública utilitat conforme l'encapçalament d'aquest article, pugui acordar la Junta General (art. 2n. Estatuts).

La participació de l'Ajuntament és del 100%. L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector d'Administracions Públiques.

El passat 27 de maig de 2020, la Junta General Extraordinària d'Accionistes d'AMSA, va aprovar la fusió per absorció de Mataró Energia Sostenible, recuperant d'aquesta manera el 51,1% restant de les accions. Amb la fusió s'ha traspasat en bloc tots els elements patrimonials integrants del seu actiu i passiu a Aigües de Mataró, quedant MESSA dissolta i extingida.

2) Societats mixtes

En aquestes societats mixtes el capital social només parcialment pertany a l'Ajuntament.

- **Mataró Energia Sostenible SA (MESSA)** Va ser constituïda el 3 d'octubre de 2001, i té com a objecte la construcció, explotació i administració d'una xarxa de distribució d'energia tèrmica, així com la construcció, explotació, administració i/o manteniment d'altres infraestructures relacionades amb l'estalvi energètic i l'ús d'energies renovables. Actualment disposa d'una xarxa de distribució de 7 km que ofereix servei de calor, així com una xarxa de 2km que ofereix servei de fred i calor.

L'any 2015 s'ha realitzat l'operació de venda de 24.100 accions de MESSA. En data 29/1/2015 es va signar el contracte de dret d'opció de compra d'aquestes accions en favor de Gas Natural Servicios, d'acord amb les condicions establertes en el concurs. El procediment pactat per les parts va establir que en data 23/1/2015 i 27/2/2015, AMSA va adquirir la totalitat del capital de MESSA del qual n'era titular Eficiència Energètica S.A. i la societat Instituto para la Diversificación y el Ahorro de Energía (IDAE). Per a exercir el dret de compra, el plec de condicions establí que la societat MESSA hauria de ser alliberada dels passius financers abans de fer-se efectiva la transmissió d'accions, així com dels corresponents actius compensatoris de l'alliberament de passius.

En data 24 de març de 2015, Gas Natural va exercir el dret de compra del 51,1% de les accions de MESSA, signant amb AMSA el contracte de compra. Gas Natural va comprar 24.100 accions a un preu de 3.960.000€ que anirà pagant en diferents terminis durant 25 anys. Concretament, a raó de 200.000 € anuals a partir de l'any 2021 fins al 2023 i pagaments de 210.000 € des de 2024 fins 2039. També a pagar un lloguer anual de les instal·lacions de 10.000 € anuals més un 10,1% del seu negoci.

El passat 27 de maig de 2020, la Junta General Extraordinària d'Accionistes d' AMSA, va aprovar la fusió per absorció de Mataró Energia Sostenible, recuperant d'aquesta manera el 51,1% restant de les accions. Amb la fusió s'ha traspassat en bloc tots els elements patrimonials integrants del seu actiu i passiu a Aigües de Mataró, quedant MESSA dissolta i extingida.

3) Ens públics empresarials

- **Mataró Audiovisual.** Entitat creada per l'Ajuntament de Mataró en virtut de l'acord de Ple de data 1 de juny de 2006. Té per finalitat vetllar perquè la ciutat de Mataró disposi d'un espai audiovisual de qualitat, concebut com un servei públic a l'abast de la ciutadania, a través del qual promocionar i fomentar la comunicació local, l'ús social del català, promoure la participació i la proximitat, assegurar que l'espai informatiu en l'àmbit local no quedi desatès. Així mateix, esdevenir un element de gestió en matèria de comunicació audiovisual, treballar amb tecnologies de la informació i la comunicació, i cobrir un àmbit de participació de les entitats, mitjans o professionals de la comunicació de la ciutat, així com dels grups polítics que formen part de la corporació municipal, en igualtat d'oportunitats i atenent als valor de la democràcia, la solidaritat, la igualtat i el respecte a la diversitat.

En sessió del Ple de l'Ajuntament de Mataró de data 12 de gener de 2017 es va prendre l'acord de fer palesa la voluntat de l'Ajuntament de prestar la gestió de la Televisió Digital Local Pública de la Demarcació de Mataró, programa núm. 1 del canal múltiple 24 amb referència TL06B i denominació "Mataró", a través de l'entitat Pública Empresarial Mataró Audiovisual.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector d'Administracions Públiques.

- **Parc Tecnocampus Mataró.** Entitat creada per l'Ajuntament de Mataró, en virtut de l'acord de Ple de data 11 de setembre de 2006. Té per objecte executar les següents actuacions: incrementar la competitivitat de les empreses, amb especial incidència en els sectors tradicionals, crear un nou teixit empresarial en sectors emergents prioritzant els intensius en coneixement i de valor afegit, millorar la capacitat professional de la població.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector de societats no financeres.

4) Fundacions

- **Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme.** En data 20 de juliol de 1999 es va constituir la Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme per part de l'Ajuntament de Mataró i la Caixa d'Estalvis Laietana. En data 11 de desembre de 2008, el Patronat de la Fundació Tecnocampus va acceptar els oferiments del Consell Comarcal del Maresme i de l'Ajuntament de Mataró per assumir la titularitat de l'Escola Universitària Politècnica de Mataró i l'Escola Universitària del Maresme. Posteriorment, en data 23 de desembre de 2009 el Patronat de la Fundació va acceptar la subrogació de personal de l'Institut Municipal de Promoció Econòmica de Mataró per a la implementació del model d'emprenedoria i incubació a la ciutat de Mataró i al territori, i en data 20 de març de 2013, la subrogació de funcions i personal de l'IMPEM relativa a les funcions de teixit productiu municipals.

La Fundació és una institució de dret privat, que es regeix pels seus Estatuts, per la carta fundacional i per les normes que, en interpretació i desenvolupament de la voluntat fundacional, estableixi el Patronat, d'acord amb les disposicions legals i reglamentàries vigents, i especialment per la Llei 4/2008, de 24 d'abril, per la qual s'aprova el llibre tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques. A efectes de la legislació en matèria comptable, financera, pressupostària i de contractació pública, té la Fundació condició d'entitat del sector públic dependent de l'Ajuntament de Mataró.

El Patronat és l'òrgan suprem de govern. La presidència del Patronat recau en l'Ajuntament de Mataró.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector de societats no financeres.

- **Fundació privada Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena.** Constituïda al 1647, té per objecte administrar i conservar l'edifici de l'Hospital de Sant Jaume i Santa Magdalena, el qual estarà destinat a prestar assistència sanitària i sociosanitària; contribuir a la promoció i protecció de la salut a través de campanyes educatives, programes de prevenció i estudis d'investigació; promoure la formació continuada i el reciclatge de les persones que treballen en els àmbits social i sanitari; i donar suport, orientació i gestió en el seu cas, de serveis, centres i establiments sanitaris, sociosanitaris i socials, públics i privats, preferentment de la ciutat de Mataró i de la comarca del Maresme.

El Patronat és l'òrgan suprem de govern. La presidència del Patronat recau en l'Ajuntament de Mataró.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector de les Societats no Financeres.

- **Fundació Unió de Cooperadors de Mataró pel Foment de l'Economia Social i la Rehabilitació Urbana.** Constituïda a l'any 2005, té per objecte preservar el patrimoni històric de la Unió de Cooperadors de Mataró: gestionar i explotar els immobles propietat de la Fundació; fomentar l'economia social de Mataró; i projectar Mataró com una ciutat referent de l'economia social; en l'àmbit català, estatal i internacional, atorgant beques per treballs d'investigació en l'àmbit cooperatiu.

El Patronat és l'òrgan suprem de govern. La presidència del Patronat recau en l'Ajuntament de Mataró. La resta de membres del Patronat, estan designats per l'Ajuntament i per la unió de Cooperadors de Mataró en igual nombres d'ambdues parts.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector de les Societats no Financeres.

5) Consorcis

- **Consorti Museu d'Art Contemporani de Mataró.** Va ser constituït per acord de Ple de data 1 d'octubre de 2009. Té per objecte executar les següents actuacions:
 - a) La gestió del Museu d'Art contemporani de Mataró - Col·lecció Lluís Bassat com a institució dedicada a l'exhibició de la col·lecció d'art Lluís Bassat, així com l'adquisició, la conservació, l'estudi, l'exposició i interpretació educativa d'obres d'art contemporani, amb una atenció especial per l'obra dels artistes catalans o relacionats amb Mataró, el Maresme i Catalunya.
 - b) La creació i incorporació dels fons bibliogràfics i documentals que facilitin el coneixement i la difusió de l'art contemporani.
 - c) La programació d'activitats del Museu d'Art Contemporani de Mataró - Col·lecció Lluís Bassat, com espai per gaudir de l'art contemporani en les seves diverses manifestacions i, al mateix temps, com espai per la formació i l'educació de la sensibilitat i l'esperit crític de les persones.

El Consorci està format per l'Ajuntament de Mataró i la fundació privada Carmen i Lluís Bassat. La participació de l'Ajuntament de Mataró en el Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró és del 50%.

A l'empara de la Llei 27/2013 de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de les Administracions Públiques, els estatuts de cada consorci determinaran l'Administració Pública a la que estaran adscrits. En aplicació dels criteris continguts en aquesta norma, el Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró queda adscrit a l'Ajuntament de Mataró.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector d'Administracions Públiques.

- **Consorti Transversal Xarxa Activitats Culturals.** Es va constituir el novembre de 2005. Té per objecte el següent:
 - a) Assumir, des de l'administració local, el repte de garantir i estendre els drets culturals tot fent una aposta per la cultura i la creació contemporànies en un marc de treball col·laboratiu.

Està integrat per 10 ciutats mitjanes de Catalunya que col·laboren en l'àmbit de la Cultura.

El Consorci transversal, Xarxa d'activitats culturals, "CTXAC", es constitueix com a entitat pública de caràcter associatiu, i està integrada pels següents membres: Ajuntament de Figueres, Ajuntament de Girona, Ajuntament de Granollers, Ajuntament de Manresa, Ajuntament de Mataró, Ajuntament d'Olot, Ajuntament de Reus, Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, Ajuntament de Sant Cugat i Ajuntament de Tortosa.

El Consorci va quedar adscrit a l'Ajuntament de Mataró l'1 de gener de 2016. El criteri de la llei ARSAL per adscriure el consorci a l'Ajuntament de Mataró ve donat perquè és el municipi amb més població dels 10 socis que hi participen. La participació de l'Ajuntament de Mataró en el Consorci, tenint en compte l'import de les quotes, és del 12,84%.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector d'Administracions Públiques.

- **Consorti Sanitari de Mataró.** Es va constituir en data 16 d'octubre de 1991 com a Consorci Administratiu. Va néixer amb l'objectiu de realitzar activitats assistencials, preventives, de rehabilitació, docents i d'investigació a l'àmbit de l'Àrea Sanitària de Mataró.

El Consorci Sanitari de Mataró va actuar en l'àmbit hospitalari fins a la finalització de la seva activitat quan aquesta es va traslladar el Consorci Sanitari del Maresme, el 23 d'abril de 1999, però va continuar tenint una activitat econòmica limitada en el pagament de préstecs bancaris, fins a l'exercici 2007 en què va acabar de pagar aquests deutes.

El consorci Sanitari de Mataró està constituït per la Fundació Hospital de Sant Jaume i Santa Magdalena, la Nova Aliança Mataronina de Previsió Social i l'Ajuntament de Mataró.

Segons els estatuts del Consorci, el Consell de Govern és l'òrgan superior i està format per 13 membres dels quals l'Ajuntament de Mataró té la Presidència.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector d'Administracions Públiques.

- **Consorci Sanitari del Maresme.** Es va constituir per Acord de Govern de la Generalitat de 8 de juliol de 1998 com a entitat pública de caràcter institucional integrada pel Servei Català de la Salut, l'Ajuntament de Mataró i el Consell Comarcal del Maresme. La participació de l'Ajuntament al Consorci Sanitari del Maresme és del 30%.

L'objectiu del Consorci Sanitari del Maresme és l'execució d'activitats hospitalàries, assistencials, preventives, rehabilitadores, docents i d'investigació al servei de la població resident en l'àmbit sanitari de la comarca del Maresme i la seva àrea sanitària d'influència.

Els consorcis sanitaris estan regulats per la Llei 15/1997, de 25 d'abril. Aquesta estableix que els consorcis sanitaris estan adscrits a l'Administració sanitària responsable de la gestió dels serveis en el seu àmbit territorial d'actuació. El consorci sanitari del Maresme està adscrit a l'Administració de la Generalitat de Catalunya, mitjançant el Servei Català de la Salut

- **Consorci Port de Mataró.** Es va constituir el 2 de setembre del 1997 en virtut del Decret 236/1997 del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya. Està integrat per la Generalitat de Catalunya, mitjançant el Departament de Política Territorial i Obres Públiques i Ports de la Generalitat i l'Ajuntament de Mataró. L'objectiu del Consorci Port de Mataró és dur a terme la gestió i l'explotació del port esportiu de Mataró amb la finalitat d'assegurar la prestació dels serveis portuaris i concloure l'execució de les obres d'accessos, així com desenvolupar totes aquelles actuacions que resultin necessàries per a una millor explotació.

El consell de Govern està format pel President, nomenat per la Generalitat de Catalunya, i 5 vocals nomenats per la Generalitat de Catalunya i 4 nomenats per l'Ajuntament de Mataró. El consorci està adscrit a l'Administració de la Generalitat de Catalunya mitjançant el departament en matèria de transports.

- **Consorci per al Tractament de Residus Sòlids Urbans del Maresme.** És una entitat administrativa constituïda per la Diputació de Barcelona, el Consell Comarcal del Maresme i 28 municipis de la comarca del Maresme.

L'objectiu del Consorci per al Tractament de Residus Sòlids Urbans del Maresme és donar una solució integrada a la necessitat de gestió dels residus municipals generats a la comarca.

Actualment el president de l'entitat és l'alcalde de Mataró i els seus òrgans col·legiats són i estan formats per:

- Junta General:
 - President
 - Un representant de cada un dels municipis consorciats
 - Un representant de la Diputació de Barcelona
 - Un representant del Consell Comarcal del Maresme
- Comissió Permanent
 - President
 - 8 membres de la Junta General designats per aquesta.

L'entitat es considera, en comptabilitat nacional, una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró, classificada dins del sector d'Administracions Públiques.

2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració

2.1 Gestió indirecta de serveis públics

L'Ajuntament realitza part dels seus serveis amb la contractació d'empreses operadores al sector respectiu. La selecció de les empreses es fa d'acord amb els procediments de licitació previstos en la normativa vigent en matèria de contractació en el sector públic. La situació dels diferents contractes durant l'exercici 2020 ha estat la següent:

Servei	Contractista	Inici contracte	Final contracte	Valor prestació 2020
Concessió d'obra per a la construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal d'"El Sorrall"	Nuscamps, SL	Maig 1999	Maig 2039	Sense prestació (Nota 1)
Gestió del servei públic de recollida d'animals domèstics (gats i gossos) abandonats en el terme municipal.	Societat Protectora d'Animals de Mataró	01/04/2010	Prorrogat fins 24/03/2022	126.000,00 € (Nota 2)
Servei públic integral de cementiris municipals	Cementiris Metropolitans SCG, SL	31/06/2006	Durada de 45 anys	153.106,07 (Nota 3)
Servei públic de transport urbà col·lectiu de viatgers a la ciutat de Mataró	Corporación Española de Transporte, CTSA	01/01/2009	31/12/2020	4.774.232,23 € (Nota 4)
Servei de gestió dels serveis de recollida de les fraccions resta, orgànica, selectiva i voluminosos, de la neteja viària i neteja de les platges	Fomento de Construcciones y Contratas, SL	01/09/2014	25/05/2020	9.740.910,00 € (Nota 5)

(Nota 1)

Els béns de domini públic afectats a la gestió del servei públic de la zona esportiva municipal d "El Sorrall"

El 10 de juny de 1999 es va formalitzar el contracte de la concessió administrativa de construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal El Sorrall, a favor de l'empresa Nuscamps, SL, amb una durada de 40 anys.

La Modificació del Pla General d'Ordenació El Sorrall, aprovada el 31 de juliol de 2014, preveu una superfície total de la concessió de 20.363 m², és a dir, 16.497 m² menys del que figuraven al plec de condicions inicial. Aquesta nova superfície és, no obstant, suficient per encabir les actuals instal·lacions del complex i el nou aparcament que substituirà a l'actual. Aquest equipament esportiu està ubicat a la Ronda President Terradelles s/n.

(Nota 2)

Les subvencions compromeses durant la vida del contracte

Durant l'exercici 2020 s'ha rebut una subvenció de l'Àrea de Salut Pública de la Diputació de Barcelona per un import de 16.200,00 € pel suport en l'àmbit dels animals de companyia. En la justificació d'a-

questa subvenció s'han fet constar les despeses del contracte de gestió del Centre Municipal d'Atenció als Animals de Companyia, així com altres activitats relacionades amb la defensa dels animals.

Els béns de domini públic afectats a la gestió

És la finca municipal de Cal Pilé.

(Nota 3)

Mensualment l'empresa adjudicatària del Servei de Cementiris Municipals "Cementiris Metropolitans SCG S.L." presenta liquidació dels ingressos per a la concessió de sepultures i altres serveis prestats. També presenta liquidació pel cànon variable i cànon fix.

El total liquidat l'any 2020 ascendeix a la quantia de 153.106,07 €.

Els béns de domini públic afectats a la gestió

Els terrenys i construccions funeraris (barres de nínxols i panteons) dels cementiris dels Caputxins i de les Valls.

(Nota 4) (la prestació 2020 del servei és provisional pendent de liquidació definitiva)

Les subvencions compromeses durant la vida del contracte

Durant el 2020 s'ha rebut una subvenció del Ministeri d'Economia i Hisenda corresponent a l'exercici 2019 d'import 366.825,90 €. També consta rebuda la subvenció de la Generalitat de Catalunya - ATM, per un import de 512.236,07 €.

Els béns de domini públic afectats a la gestió

Les cotxeres municipals, actualment, estan llogades per l'Ajuntament al concessionari del servei (CTSA).

- Els 27 autobusos que pertanyen a la Corporació.
- El mobiliari urbà de les parades (marquesines, infobusos, senyals, plafons d'informació dinàmica...)

(Nota 5)

Les subvencions compromeses durant la vida del contracte

Durant el 2020 no s'ha rebut cap subvenció.

Els béns de domini públic afectat a la gestió

- Vehicles, maquinària, equips i contenidors necessaris per portar a terme la prestació del servei de la neteja de la via pública i la recollida. Aquests elements són propietat de l'empresa adjudicatària i l'Ajuntament anualment en paga el seu cost d'amortització.

- Parc central (Instal·lacions) on l'empresa adjudicatària disposa de la seva seu per a la prestació del servei de neteja de la via pública i la recollida situada al c/ Valldeix, s/n.

2.2 Convenis

L'Ajuntament ha signat molts convenis de col·laboració durant l'any 2020. S'ha considerat com a més significatius a efectes de la seva publicació en aquesta memòria els d'import superior a 5.000,00 €, i són els següents:

Entitat	Objecte	Import	Data signatura	Data fi
Associació de venedors del mercat de la Plaça Cuba	Col·laboració per al desenvolupament del Programa d'activitats 2020 que inclou accions en compliment de la normativa en matèria de COVID-19	5.662,25	29/10/2020	31/12/2020
Assoc. Promoció Negoci Empresa Mataró	Col·laboració per al desenvolupament del Pla de dinamització previst per a l'any 2020, que inclou mesures en compliment de la normativa en matèria de protocol de COVID-19	45.058,53	08/10/2020	31/12/2020
C.S.DE Comissió Obrera Nacional de Catalunya	Col·laboració en la planificació, definició d'objectius, avaluació i seguiment de les polítiques d'ocupació i el desenvolupament econòmic de Mataró	8.332,53	22/12/2020	31/12/2020
U.G.T.-Unió General de Treballadors	Col·laboració en la planificació, definició d'objectius, avaluació i seguiment de les polítiques d'ocupació i el desenvolupament econòmic de Mataró	8.332,53	22/12/2020	31/12/2020
Federació d'entitats sardanistes i dansa tradicional catalana	Divulgació de la música i dansa popular catalana; i el projecte sardaTIC	8.300,00	17/04/2020	31/12/2020
Foment Mataroní	Programa de música	14.000,00	17/04/2020	31/12/2020
Fundació Iluro Fundació Privada Especial_addenda 1a	la gestió de la BIBLIOTECA POPULAR mentre es porten a terme les actuacions necessàries per la seva integració a la xarxa pública de Biblioteques de Mataró	122.584,58	30/09/2020	30/09/2020
Fundació Iluro Fundació Privada Especial_addenda 2a		40.861,53	13/10/2020	31/12/2020
Museu Arxiu Santa Maria de Mataró	Activitats de conservació i valoració el patrimoni històric, artístic i cultural	9.281,00	24/04/2020	31/12/2020
Visual Sonora, SCCL	La dinamització i potenciació de la vida cultural de Mataró, a través de la Casa de la Música	55.000,00	16/07/2020	31/12/2020
Associació per a la Promoció de l'espectacle infantil i juvenil a M	Programa d'activitats teatrals adreçats a un públic infantil	1.500,00	26/05/2020	31/12/2020
Moviment Educatiu del Maresme (MEM)	Donar suport a les activitats formatives dins l'àmbit educatiu destinades a les famílies i a les iniciatives dels professionals de l'educació.	12.370,00	17/06/2020	31/12/2020
AMPA Escola Josep Montserrat	Regular la promoció d'activitats extraescolars per a infantil, primària i secundària a Cerdanyola	19.669,00	Curs 2019-2020: 18 d'octubre de 2019 Curs 2020-2021: 2 de setembre de 2020	Curs 2019-2020: fins al 30 de juny de 2020 Curs 2020-2021: fins al 30 de juny de 2021
AMPA Intitut Escola Mar Mediterrània (abans AMPA Escola Torr	Regular la promoció d'activitats extraescolars per a infantil, primària i secundària a Cerdanyola	9.790,00	Curs 2019-2020: 18 d'octubre de 2019 Curs 2020-2021: 2 de setembre de 2020	Curs 2019-2020: fins al 30 de juny de 2020 Curs 2020-2021: fins al 30 de juny de 2021
AMPA Escola Germanes Bertomeu	Regular la promoció d'activitats extraescolars per a infantil, primària i secundària a Rocafonda	60.000,00	Curs 2020-2021: 24 de juliol de 2020	Curs 2020-2021: fins al 30 de juny de 2021
Associació Esplai Rabadà	Donar suport al Casal d'Estiu que organitza aquesta entitat per a infants i joves amb disminució física, psíquica i/o cognitiva en base a un projecte educatiu adaptat a a les característiques dels participants	4.280,00	21/04/2020	31/12/2020
Associació Tu També	Donar suport al Casal d'Estiu que organitza aquesta entitat per a infants i joves amb disminució física, psíquica i/o cognitiva en base a un projecte educatiu adaptat a a les característiques dels participants	6.420,00	15/06/2020	31/12/2020

Entitat	Objecte	Import	Data signatura	Data fi
Fundació Privada Barcelona Formació Professional	Afavorir que els joves estudiants i matriculats en Formació Professional de Mataró puguin realitzar estades de pràctiques en empreses internacionals.	7.000,00	26 de gener de 2021 - conveni inicial. S'ha signat un pacte addicional al conveni inicial que modifica les dates de justificació i vigència. Aquest pacte es va signar el 29 de març de 2021	30/11/2021
Salesians Sant Jordi	Afavorir la realització d'un casal destiu	2.000,00	10 de setembre de 2020 - conveni inicial; el 17 de desembre el Ple va aprovar una modificació de les Bases d'Execució per incloure Salesians a nominativa d'Ensenyament i es va signar la modificació del conveni el 19 de gener de 2021.	31/12/2020
Volta Ciclista a Catalunya AE 2020	"Arribada d'una etapa de la 100a Volta ciclista a Catalunya 2020"	19.000,00	22/11/2019	31/12/2020
Centre Natació Mataró (Copa Europea waterpolo Femení)	"Participació competició europea 2020-2021 - fase classificació"	7.000,00	19/11/2020	31/12/2020
Centre Natació Mataró (Copa Europea waterpolo Femení)	"Participació competició europea 2020-2021" - fase final"	8.000,00	19/11/2020	31/12/2021
Club Esportiu FEM Mataró	"Promoció esport adaptat"	5.500,00	21/07/2020	31/12/2020
Associativa Esportiva de Vela accessible i Vela per a tothom mediterrània	"Difusió i promoció de l'esport de vela escolar"	9.000,00	08/05/2020	31/12/2020
Agrupació Deportiva La Llàntia	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal de futbol de la Llàntia"	5.400,00	signatura conveni (6/10/20) i signatura addenda (25/1/21)	30/01/2021
Associació Esportiva i de Lleure Cerdanyola	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal de futbol del Camí del Mig i de l'Enric Pujol"	13.900,00	signatura conveni (26/05/20) i signatura addenda (29/1/21)	30/01/2021
Club Esportiu Mataró Escola Futbol	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal d'esports del Centenari"	5.400,00	signatura conveni (13/05/20) i signatura addenda (20/1/21)	30/01/2021
Club Esportiu Pla d'en Boet	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal de Futbol del Pla d'en Boet"	5.400,00	Signatura conveni (25/11/20) i signatura addenda (19/1/21)	30/01/2021
Iluro Hoquei Club	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal d'Hoquei"	5.400,00	Signatura conveni (16/11/20) i signatura addenda (19/1/21)	30/01/2021
Juventus AC	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal de futbol de Can Xalant"	5.400,00	Signatura conveni (20/05/20) i signatura addenda (19/1/21)	30/01/2021
Unión Deportiva Cirera	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal de futbol de Cirera i del Camp Municipal de Futbol A7 Francisco Melero"	16.500,00	Signatura conveni (12/05/20) i signatura addenda (19/1/21)	30/01/2021
Unión Deportiva Molinos	"Gestió, conservació i funcionament diari de les instal·lacions del Camp Municipal de futbol de Vista Alegre-Molins"	5.400,00	Signatura conveni (30/07/20) i signatura addenda (25/1/21)	30/01/2021
Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona	Disseny de nous serveis de recollida de residus i neteja viària	30.558,95	21/06/2019	31/12/2020
Associació Esplai Rabadà	programació d'activitats pel temps de lleure de les persones amb disminució psíquica	13.594,00	21/04/2020	31/12/2020
Fundació Privada Grup Tercer Mon	fomentar el seu programa anual d'activitats	10.500,00	10/12/2020	31/12/2020
Creu Roja Espanyola	promoció del civisme i la sensibilització per a la població	10.000,00	25/08/2020	31/12/2020
Dones Reporteres	Promoció igualtat	500,00	17/12/2020	31/12/2020
Associació de Veïns de Rocafonda	Promoció igualtat	15.300,00	18/06/2020	31/12/2020
Associació Veïns Pla d'en Boet	Promoció igualtat	2.300,00	07/07/2020	31/12/2020
Càritas Interparroquial de Mataró	Programa de formació: projecte Escola de Mares	3.259,50	10/07/2020	31/12/2020
Càritas Interparroquial de Mataró	Programa d'ocupació. Itinerari d'inserció: projecte d'acollida i situacions d'acompanyament; projecte de llengua; projecte espai d'orientació laboral; projecte taller de la llar; projecte taller de perruqueria; projecte taller d'informàtica bàsica; projecte taller d'electricitat i lampisteria bàsica i projecte taller de cuidadors.	27.000,00	10/07/2020	31/12/2020
Salesians Sant Jordi	Programa d'acollida 2020	25.000,00	10/09/2020	31/12/2020
Moviment Educatiu del Maresme (MEM)	Activitats formatives, de sensibilització i de dinamització, de convivència i atenció a la diversitat, de cohesió social i de l'exercici de la plena ciutadania	10.000,00	17/06/2020	31/12/2020
Associació Wilaia	Vacances en pau	3.400,00	31/12/2020	31/12/2020
Consorci Sanitari del Maresme	Residència St. Josep	130.000,00	26/12/2020	31/12/2023
Creu Roja Mataró- Q2866001G	Col·laboració en serveis de prevenció en protecció civil	55.000,00	25/08/2020	31/12/2020
Agrupació de Defensa Forestal Serra Marina- G58774548	Actuacions de vigilància forestal, prevenció i extinció d'incendis als boscos del terme de Mataró.	2.950,00	23/11/2020	31/12/2020
Consell Comarcal del Maresme- P5800008D	Manteniment de l'estació meteorològica amb finalitats de protecció civil, científiques i educatives	1.500,00	29/09/2016	31/12/2020
Societat de Pesca i Activitats Subaquàtiques	Seguiment i conservació de la posidònia en el marc del "Seguiment de l'evolució de la Posidonia oceànica".	2.500,00	21/09/2020	31/12/2017
TOTAL:		895.104,40		

3. Bases de presentació dels comptes

3.1 Imatge fidel

Els estats i comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables de la Corporació corresponents a l'exercici 2020 i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat comptable a la data esmentada.

Els estats i comptes anuals, han estat preparats seguint els principis de comptabilitat per les Administracions Públiques, recollits a la legislació vigent, i en especial a:

- a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local
- b) RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de les disposicions vigents en matèria de règim local.
- c) RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre)
- d) RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- e) Instrucció del model normal de comptabilitat per a l'Administració Local. Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.
- f) Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat de Hisenda de 28 de desembre de 1990.
- g) L'ordre HAP/419/2014, de 14 de març, pel que es modifica l'Ordre EHA/3565/ 2008, de 3 de desembre, pel que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

L'aplicació dels principis i criteris comptables està presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i els seus efectes poden presentar. Per consegüent, és admissible la no aplicació estricta d'algun d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitativa o qualitativa de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats. Les partides o els imports, la importància relativa dels quals sigui escassament significativa, poden aparèixer agrupats amb altres de similar naturalesa o funció.

Els documents que componen aquests saldos i comptes anuals de l'exercici 2020 són els següents:

- Balanç de situació
- Compte de resultats econòmic-patrimonial
- L'Estat de canvis en el patrimoni net
- L'Estat de fluxos d'efectiu
- Estats de liquidació del Pressupost
 - Resum de l'estat d'execució del Pressupost d'ingressos
 - Resum de l'estat d'execució del Pressupost de despeses
 - Resultat pressupostari
- Memòria

Les xifres contingudes en els documents que componen aquests saldos i comptes anuals estan expressades en euros.

El Balanç de situació, l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net i l'Estat de Fluxos d'Efectiu, es presenten, bàsicament d'acord amb els models establerts per la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, i el Compte de resultats es presenta més detallat del que estableix aquesta instrucció, amb l'objectiu de facilitar una informació més completa sobre els conceptes d'ingressos i despeses. D'aquesta forma es mostra la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Ajuntament i així com els resultats de les seves operacions durant l'exercici, de conformitat amb principis i normes comptables aplicats a l'àmbit de la comptabilitat de les administracions públiques.

La liquidació del Pressupost ha estat aprovada per Decret d'Alcaldia núm. **1702/2021, de 26 de febrer de 2021, i posteriorment rectificat parcialment amb el Decret d'Alcaldia núm. 1862/2021, de 3 de**

març de 2021. En els terminis legals establerts, es presentarà el Compte general per a la seva aprovació pel Ple Municipal.

Aquesta Memòria correspon a l'Ajuntament. Pel que fa a les seves societats i ens públics empresarials s'adjunta una memòria pròpia per cadascun d'ells al Compte general.

3.2 Comparació de la informació

L'exercici anual a què fan referència els comptes anuals correspon al període comprès entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2020, i l'1 de gener i el 31 de desembre de 2019.

No hi ha cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els de l'exercici anterior.

3.3 Raons i incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en els de l'exercici anterior, no detectant cap error (de rellevància) a corregir en aquests.

3.4 Informació sobre canvis en estimacions comptables quan sigui significatiu

No s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

4. Normes de reconeixement i valoració

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació del balanç i el compte de resultats són els que es descriuen a continuació.

4.1 Immobilitzat material

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix l'entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- b) S'espera que tinguin una vida útil major a un any.

Les reparacions que no representen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a una major durada del bé són capitalitzats com a més valor d'aquest.

Les altes a l'immobilitzat material es realitzen seguint el principi de preu d'adquisició o cost de producció en les adquisicions a títol oneros, i segons valoració dels tècnics de l'Ajuntament o/i tècnics contractats a tal fi en aquelles a títol lucratiu.

Les cessions gratuïtes de béns, es registren i es valoren seguint la norma 18a i 19a de l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció de Comptabilitat Local. El bé es manté en l'actiu quan es tracta d'una cessió gratuïta per un període inferior a la vida útil del bé, registrant el deteriorament del valor fins a la fi del contracte de cessió. Aquest deteriorament es calcula igual a l'amortització que correspon al bé durant el termini de cessió. L'Ajuntament de Mataró ha volgut

diferenciar el patrimoni entregat en cessió del que no ho està en comptes diferents. Sempre que hi hagi una reversió d'un bé cedit i per facilitar i poder quadrar els valors de l'inventari amb els de la comptabilitat, respectant sempre la imatge fidel del patrimoni i dels resultats, l'ajuntament donarà de baixa el deteriorament i el comptabilitzarà com a més valor d'amortització.

Els béns rebuts en adscripció o cessió per un termini igual o superior a la vida econòmica del bé es registren pel seu valor raonable (valor de cost) a la data de formalització de la cessió.

No s'incorporen despeses financeres en el cost dels béns de l'immobilitzat material.

Els béns del patrimoni històric es registren quan es poden valorar i establir la seva vida útil de forma fiable.

La dotació anual a l'amortització es calcula seguint criteris uniformes, des de l'exercici 1992, pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents béns, la qual és la següent:

	Anys de vida útil estimada	Percentatge deprecació
Construccions	50	2%
Maquinària, equips i instal·lacions	10	10%
Estris i eines	5	20%
Mobiliari	10	10%
Elements de transport	10	10%
Equips per al procés d'informació	5	20%
Infraestructures	30	3,33%

La dotació a l'amortització anual es calcula aplicant els percentatges assenyalats a l'estimació total realitzada dels comptes que els componen. Per defecte, la base d'amortització de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. Els terrenys no s'amortitzen. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la posada en funcionament del bé.

Hi ha diferents elements de l'inventari que, bé i estar dins dels coeficients i períodes màxims permesos d'amortització, no segueixen els percentatges assenyalats anteriorment al quadre. Són elements que formen part del compte de maquinària, instal·lacions tècniques i equips informàtics, que la majoria es van donar d'alta en el inventari de l'Ajuntament en el moment de la integració dels seus Organismes Autònoms a l'any 2013 i van entrar amb les mateixes característiques que tenien en aquell moment.

El criteri comptable adoptat per a la comptabilització de l'alta dels terrenys procedents d'actuacions urbanístiques es detalla a continuació:

- Es comptabilitzen en el compte 2100, terrenys i béns naturals, quan el projecte a urbanitzar es tracta d'edificacions en general.
- Es comptabilitzen en el compte 2120, Infraestructures, quan el projecte faci referència al patrimoni entregat a l'ús general de la ciutadania. Només s'amortitzen les millores sobre els terrenys.
- Es comptabilitzen en el compte 2300, aquells projectes que no hagin finalitzat i estiguin en curs.

4.2 Patrimoni públic del sòl

Béns procedents del 10% d'aprofitament urbanístic: Es comptabilitzen pel valor sense urbanitzar en l'epígraf "Patrimoni municipal del sòl". Posteriorment, les despeses d'urbanització, que graven aquests béns a càrrec de l'Ajuntament, es comptabilitzen en el mateix epígraf com a major cost dels béns.

PUMSA, empresa municipal, es va constituir com a entitat urbanística especial per acord de Ple de data 14 de novembre de 2002, i per tant, està facultada per gestionar la major part dels béns integrants del patrimoni municipal del sòl.

4.3 Inversions immobiliàries

Es tracta d'immobles (terrenys o edificis) que es tenen per a obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, a través del seu arrendament o alienació, sense que sigui cap d'aquestes una finalitat de l'entitat. I en tot cas, tots aquells que no es puguin considerar immobilitzat. A aquestes inversions se'ls apliquen els criteris de valoració de l'immobilitzat material.

L'Ajuntament no disposa en l'actualitat de les inversions immobiliàries tal i com s'exposa en l'apartat 7 d'aquesta memòria.

4.4 Immobilitzat intangible

Es tracta de béns intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que complint les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis, o constituint una font de recursos de l'entitat, són identificables.

És a dir:

- a) Són separables i susceptibles de ser alienats, cedits, arrendats, intercanviats o lliurats per a la seva explotació.
- b) Sorgeixen de drets contractuals o d'altres legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables d'altres drets o obligacions.

Dins de l'immobilitzat intangible, cal destacar les aplicacions informàtiques. La rúbrica altre immobilitzat recull, entre d'altres, les concessions administratives i les cessions d'ús per períodes inferiors a la vida econòmica del bé.

Les inversions en béns de l'immobilitzat intangible es valoren al seu cost. Això és el preu d'adquisició, inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i el de posada en funcionament, si escau, o el cost de producció en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els béns rebuts en adscripció o cessió gratuïta per un període inferior a la vida econòmica es registren com a intangible pel valor raonable del seu dret d'ús.

La valoració posterior es determinarà en funció del seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

S'aplica el sistema d'amortització lineal en funció de la vida útil de cada element amb excepció d'aquells que s'estima indefinida. Es considera que un bé té una vida útil indefinida i, per tant, el seu valor no està subjecte a amortització, quan els seus rendiments econòmics o potencial de servei no tenen una data límit d'exhauriment.

	Vida útil
Aplicacions informàtiques	5
Altre immobilitzat intangible	4
Altre immobilitzat intangible cedit	
- Concessions administratives	Vida concessió
- Cessions d'ús	Vida cessió

4.5 Arrendaments

S'entén com arrendament financer qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, que permet l'obtenció, a canvi d'un pagament o d'una sèrie de quotes, dels dret a utilitzar un bé durant un període de temps determinat quan impliqui la transferència substancial dels riscos i avantatges inherents a la seva propietat.

Aquests béns es registren pel menor valor entre el valor raonable de l'actiu i el valor actual dels pagaments acordats, i es classifiquen d'acord amb la seva naturalesa (immobilitzat material, intangible, etc.).

En el cas de terrenys, amb edifici o sense, la part que li correspon de l'arrendament es registra com a despesa (arrendament operatiu) si no s'espera que la seva propietat passi a l'entitat un cop finalitzat el període d'arrendament.

Durant l'exercici, la Corporació no ha formalitzat cap contracte d'arrendament financer.

4.6 Permutes

L'entitat no sol realitzar operacions de permuta en el curs normal de les seves activitats. En tot cas, quan aquestes es produeixin, la seva valoració i registre comptable s'ajusta al que s'estableix a l'apartat 4.d) de la norma de reconeixement i valoració de l'immobilitzat material de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

L'Entitat no ha realitzat cap operació de permuta durant l'exercici 2020.

4.7 Actius i passius financers

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actiu financer) i una obligació (passiu financer) o un component del patrimoni net (instrument de patrimoni) per l'altra.

La seva classificació, valoració i comptabilització es realitza, bàsicament, segons la finalitat per la qual es mantenen o s'han emès.

A) ACTIUS FINANCERS

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat i els drets de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passiu financers en condicions potencialment favorables per l'entitat.

Els actius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

A.1 Crèdits i partides a cobrar

Inclouen:

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.
- Les operacions d'adquisició d'instruments de deute amb l'acord posterior de venda a un preu fix o al preu inicial més la rendibilitat normal del prestador.

Com a norma general, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini es valoren, tant en el moment de reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal, excepte que incorporin un interès contractual. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini quan l'efecte d'actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas contrari, es valoren pel seu valor raonable i posteriorment a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import lliurat.

A.2 Inversions mantingudes fins al venciment

Inclouen els valors representatius de deute amb venciment fix i fluxos d'efectiu d'import determinat, amb negociació en un mercat actiu, i respecte dels quals l'Ajuntament té la intenció de conservar-los fins al seu venciment.

Es valoren inicialment pel seu valor raonable i posteriorment a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats com a ingressos de l'exercici en funció del seu interès efectiu.

A.3 Actius financers a valor raonable amb canvis en resultats

Inclouen:

- Els actius financers amb negociació en un mercat actiu adquirits amb el propòsit de realitzar-los en el curt termini, excepte els adquirits amb l'acord de posterior venda a un preu fix o al preu inicial més la rendibilitat normal del prestador.
- Els derivats que no siguin contactes de garantia financera o hagin estat designats com a instruments de cobertura.

Es valoren en tot moment pel seu valor raonable, i els canvis que es produeixen en aquest s'imputen en el resultat de l'exercici.

A.4 Inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades

Inclouen les inversions en altres ens considerats del grup, multigrup o entitat associades d'acord amb les Normes per a la formulació de comptes anuals consolidades en l'àmbit del sector públic aprovades en l'Ordre HAP/1489/2013, de 18 de juliol.

Es valoren pel seu cost que inclourà els cost dels drets preferents de subscripció, en cas d'adquisició.

Les adscripcions que l'Entitat entrega als seus ens dependents, es registren com una inversió financera a llarg termini d'acord a la norma de reconeixement i valoració 8a "Actius Financers". Les inversions financeres de l'Ajuntament de Mataró en les empreses que constitueixen el seu Grup i en altres, inclosos els consorcis en els quals l'Ajuntament participa, s'han registrat al preu d'adquisició. A més, es proveeix la corresponent dotació de provisió en relació a l'evolució dels fons propis de la societat participada seguint el principi comptable de prudència en el moment del seu coneixement.

A.5 Actius financer disponibles per a la venda

Inclou els actius financers que no compleixen els requisits per a ser inclosos en alguna de les categories anteriors.

Es valoren en tot moment per seu valor raonable, i els canvis que es produeixen en aquest es registren en el patrimoni net fins a la seva alienació o deteriorament.

Reconeixement: El reconeixement comptable dels actius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat adquireix el dret.

Deteriorament: En el cas dels crèdits i altres partides a cobrar, al menys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys.

Els criteris per calcular l'import dels drets de dubtós cobrament són els que s'estableix a l'article 103 del R.D. 500/1990 i els que s'assenyalen en l'article 47è. de les bases d'execució del pressupost. Per l'exercici 2020 s'han utilitzat els mateixos criteris que els aplicats per l'exercici 2019, i que són els següents:

- a). **Provisió del 100% dels saldos ajornats i fraccionats.** D'acord amb la ICAL, quan s'atorga l'ajornament o el fraccionament d'un deute amb venciment posterior al de l'exercici de l'atorgament s'ha de comptabilitzar l'anul·lació pressupostària del dret en qüestió per tal que la seva imputació pressupostària es faci en l'exercici que correspongui d'acord amb els nous venciments. Donat que el programa comptable no està adaptat a aquesta norma, es proposa

aprovisionar el 100% els saldos que a 31 de desembre estiguin ajornats o fraccionats més enllà de l'exercici.

L'import fraccionat i ajornat a data 31.12.2020 és el següent:

	AJORNAMENTS I FRACCIONAMENTS					
	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020	
	TRIBUTS	MULTES	TRIBUTS	MULTES	TRIBUTS	MULTES
CURT TERMINI	998.371,48	18.210,60	642.655,00	16.845,10	672.287,69	23.740,12
LLARG TERMINI	184.598,91	4.024,33	189.536,79	7.134,00	121.254,03	7.396,02
TOTAL	1.182.970,39	22.234,93	832.191,79	23.979,10	793.541,72	31.136,14

S'han descomptat de l'exercici corrent, seguint el criteri més prudent, davant la impossibilitat de determinar l'any de procedència.

- b). **Provisió del 100% dels contenciosos administratius** contra tributs i altres ingressos dels capítols I a III (excepte multes) que a data 31.12.2020 continuaven en tràmit. El total són 19 els recursos en tràmit, 6 corresponents a plusvàlues (IIVTNU), 2 a l'ICIO, 1 a l'IAE, 7 a l'IBI i 3 a la taxa aplicada a les companyies de telefonia fixa, per un import total de 147.085,26 €.

	CONTENCIOSOS PENDENTS DE SENTÈNCIA		
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
PLUSVÀLUES	367.654,23	76.830,87	34.135,90
ALTRES	56.726,82	22.314,52	112.949,36
TOTAL	424.381,05	99.145,39	147.085,26

- c). **Per als saldos dels capítols I a III (excepte les multes de circulació):** s'aplica el de cobrament en exercicis futurs basat en el 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 70,91%. En conjunt, s'obté un valor del 96,26 % (96,27% al 2019) de mitjana de percentatge de recaptació dels drets reconeguts nets.

La dotació de morositat dels Capítols I a III d'exercicis tancats ha augmentat en +1,2M€ respecte la de l'exercici 2019 degut a l'augment dels saldos pendents de cobrament d'exercicis tancats. En l'exercici 2019 es va procedir a donar de baixa per anul·lacions i insolvències un import 1,6M€, en canvi en l'exercici 2020 l'import ha estat d'1M€, degut a que durant el període de confinament es van congelar el còmput del terminis, i això explica la disminució de les baixes.

Pel que fa a la dotació de l'exercici corrent pràcticament es igual a l'any anterior només ha incrementat en 6mil€ respecte la de l'exercici 2019, s'ha de tenir en compte que el saldo dels drets pendents de cobrament han estat molt similar els del exercici anterior.

- d). **Per als saldos procedents de les multes de circulació:** s'aplica el criteri de cobrament en exercicis futurs basat en el grau de cobrament futur segons l'històric dels saldos pendents. La mitjana de recaptació durant l'exercici corrent és del 39,94%. I pel que fa a l'import pendent durant els exercicis futurs es desprèn que la mitjana de recaptació és del 44,43%. En conjunt, s'obté un valor del 66,63 % (66,89% al 2019) de mitjana de percentatge de recaptació dels drets reconeguts nets.

La dotació de morositat de les multes de circulació d'exercici tancats ha incrementat en +0,8M€ respecte la de l'exercici 2019 degut a l'augment dels saldos pendents de cobrament d'exercicis

tancats. En l'exercici 2019 es va procedir a donar de baixa per anul·lacions i insolvències un import 0,5M€, en canvi en l'exercici 2020 no s'ha donat de baixa per aquest concepte cap import, degut a que durant el període de confinament es van congelar el còmput del terminis, i això explica la disminució de les baixes.

La dotació de morositat de les multes de circulació de l'exercici corrent ha disminuït en -0,3M€ respecte la de l'exercici 2019 degut al descens del saldo pendent de cobrament de l'exercici corrent respecte l'any anterior i això perquè els drets reconeguts durant 2020 han estat de 2,4M€ mentre que en el 2019 va ser de 3,6M€.

e). **Pels saldos del capítols IV i VII:** s'aplica una dotació individualitzada.

Els drets pendents de l'exercici en curs no es provisionen.

Pels drets pendents d'exercicis tancats:

- S'ha aprovisionat el 100% dels saldos pendents en concepte de reconeixement dels beneficis fiscals concedits per l'Estat a les quotes de l'IBI a autopistes.
- S'han aprovisionat el 100% dels drets pendents de cobrament de les subvencions de la Generalitat i de la Diputació fins a l'exercici 2018 i pels anys posteriors s'ha procedit a fer un estudi individualitzat comprovant les dades que consten a les seus d'aquests organismes en relació amb les obligacions reconegudes i procedint a la dotació d'aquelles per les que existeix dubte o risc d'incobrable.
- Els drets pendents de cobrament d'exercicis tancats, de la resta de tercers, s'ha procedit a dotar el 100%.

Des de l'exercici 2018, i en compliment de la ICAL-2013, es comptabilitzen els Drets Reconeguts de les subvencions rebudes a partir del reconeixement de les obligacions reconegudes per part de l'ens otorgant. L'efecte de l'aplicació d'aquest criteri de comptabilització serà que en els propers exercicis s'hagin de aprovisionar menys drets.

f). **Per a la resta de capítols:** Els drets pendents de l'exercici en curs no s'aprovisionen i pels saldos pendents d'exercicis tancats s'aplica una dotació individualitzada fruit de l'estudi detallat de cada deute i la seva dotació individualitzada.

Les correccions valoratives de les inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades, quan no es negocien en un mercat actiu, per a determinar l'import de la correcció es té en compte el patrimoni net de l'entitat participada corregit per les plusvàlues tàcites existents en la data de la valoració.

Baixa d'actius financers: Es registra la baixa d'un actiu financer o d'una part del mateix quan ha expirat o s'han tramès els drets sobre els fluxos d'efectiu que genera i els riscos i avantatges inherents a la seva propietat de forma substancial.

B) PASSIUS FINANCERS

Els passius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

B.1 Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

- Dèbits i partides a pagar per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Deutes amb entitats de crèdit.
- Deutes representats en valors negociables emesos
- Altres dèbits i partides a pagar

Com a norma general, els dèbits i les partides a pagar amb venciment a curt termini sense interès contractual es valoren, tant en el moment del reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini i els préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats quan l'efecte global de no actualitzar els fluxos no és significatiu. En el cas que sigui significatiu, es valoren inicialment pel valor actual dels fluxos d'efectiu a

pagar, sobre una taxa equivalent a l'aplicable als pagaments ajornats i, posteriorment, a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

Les fiances i els dipòsits rebuts es valoren sempre per l'import rebut.

B.2 Passius financers a valor raonable amb canvis en resultats

Inclouen els:

- Deutes representats en valors negociables emesos sense un acord de recompra a un preu fix o a un preu igual al d'emissió més la rendibilitat normal del prestador.
- Els derivats que no siguin contractes de garantia financera o hagin estat designats com a instruments de cobertura.

Es valoren inicialment pel seu valor raonable que, excepte evidència en contrari, serà el preu de la contraprestació rebuda, i els canvis que es produeixen en aquest s'imputen en el resultat de l'exercici, un cop imputats els interessos meritats, si s'escau.

Reconeixement: El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat contrau l'obligació. En les operacions de tresoreria formalitzades amb pòlissa de crèdit, les obligacions es contrauen amb la recepció de les successives disponibilitats de fons.

Baixa de passius financers: Com a norma general, es registra baixa d'un passiu financer o d'una part del mateix quan l'obligació contraeta s'ha complert o cancel·lat. En cas de produir-se una diferència entre el valor comptable i la contraprestació lliurada, es reconeixerà en el resultat de l'exercici que tingui lloc.

4.8 Cobertures comptables

Són operacions destinades a cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte del resultat o en l'estat de canvis en el patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu d'una o diverses partides cobertes.

L'Ajuntament no té contractada cap instrument financer amb aquesta finalitat.

4.9 Existències

L'Ajuntament no presta habitualment serveis que puguin ser inventariables o susceptibles de registrar com a existències.

4.10 Actius construïts o adquirits per a altres entitats

Són béns constituïts o adquirits en virtut d'un contracte, conveni o acord, amb l'objectiu de transferir-los a una altra entitat una vegada finalitzat el procés d'adquisició o construcció.

Durant l'exercici 2020, l'Entitat ha realitzat reformes en pisos propietat de particulars vinculats al projecte "YES WE RENT", que en el moment de l'entrega d'aquestes reformes als particulars es declararà com a subvenció en espècie, als efectes tributaris que correspongui.

4.11 Transaccions en moneda estrangera

Les transaccions en moneda distinta de l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant a l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

L'entitat no realitza de forma habitual operacions amb moneda estrangera.

4.12 Ingressos i despeses

Comptabilitat financera: Els ingressos i les despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament en l'exercici que s'esdevenen, en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeix el corrent monetari o financer que en deriva.

Liquidació pressupostària: Els ingressos i les despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

Quan es paguen beneficis fiscals o ajudes als contribuents a través de la compensació total o parcial de la quota de l'impost, que en altres circumstàncies se satisfarien per un altre mitjà de pagament, l'ingrés tributari es determina pel seu import brut i aquest constitueixen una despesa que es reconeix de forma independentment sota el concepte de subvencions, sense perjudici de la seva imputació pressupostària.

En cap cas, els ingressos tributaris s'incrementen per l'import de les despeses fiscals (deduccions), doncs són ingressos als quals es renuncia i no donen lloc a fluxos d'entrada o sortida de recursos.

4.13 Provisions i contingències

Es reconeix una provisió quan l'entitat té una obligació present (legal, contractual o implícita) resultat d'un succés passat que, probablement, implicarà el lliurament d'uns recursos que es poden estimar de forma fiable.

Les provisions es troben valorades pel valor actual dels desemborsaments que s'espera que seran necessaris per liquidar l'obligació, actualitzats a una taxa de descompte equivalent al tipus de deute públic per un venciment anàleg. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera a mesura que es van reportant. Quan el seu venciment és inferior o igual a un any i l'efecte financer no és significatiu, no es descompten.

Al tancament de l'exercici, les provisions són objecte de revisió i ajustades, si s'escau, per a reflectir la millor estimació existent en aquest moment. Quan no són pertinents o probables, es procedeix a la seva reversió amb contrapartida al corresponent compte d'ingrés de l'exercici.

Per a la quantificació de les provisions, es recorre a informes interns i, si s'escau, d'experts externs, i a l'experiència de l'entitat en successos similars, que permetin establir la base de les estimacions de cadascun dels desenllaços possibles, així com del seus efectes financers.

Per a la seva banda, es consideren actius o passius contingents aquells actius o obligacions possibles sorgits com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada a què succeeixi o no un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de l'entitat.

4.14 Transferències i subvencions

A) Valoració

Les transferències i subvencions de caràcter monetari es valoren per l'import concedit.

Les transferències i subvencions de caràcter no monetari es valoren pel valor comptable dels elements lliurats, en cas d'atorgament, i pel seu valor raonable en el moment del reconeixement, en cas de rebre-les.

Les subvencions rebudes per assumptió de deutes es valoren pel valor comptable del deute i les concedides per assumptió de deutes per valor raonable d'aquestes en el moment de l'assumptió.

Les subvencions rebudes per assumptió de deutes es valoren pel valor comptable del deute.

B) Registre comptable

Transferències i subvencions rebudes: L'ingrés es reconeix quan existeix un acord individualitzat de concessió a favor de l'Entitat, s'han complert les condicions associades al seu gaudi i no existeix dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària. Quan el compliment de les condicions associades al seu gaudi s'estengui a diversos exercicis, es presumeix el compliment una vegada realitzada la inversió o la despesa, si en el moment de l'elaboració dels comptes anuals de cadascun dels exercicis afectats s'està complint i no existeixen dubtes raonables sobre el compliment de les condicions que afectin els exercicis posteriors. En els altres casos, les subvencions rebudes es consideren reintegrables i es reconeixen com un passiu.

Les subvencions rebudes no reintegrables es consideren, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net que posteriorment es traslladen al compte del resultat econòmic-patrimonial d'acord amb la seva finalitat. Quan financen despeses, de forma relacionada amb les mateixes, quan financen l'adquisició d'actius, en proporció a la seva vida útil o quan es produeix la seva baixa o alienació.

Quant al seu registre comptable, les subvencions rebudes no reintegrables es consideren, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net que posteriorment es traslladen al compte del resultat econòmic-patrimonial d'acord amb la seva finalitat. Concretament, quan financen despeses, de forma correlacionada amb les mateixes, i quan financen l'adquisició d'actius, en proporció a la seva vida útil o quan es produeix la seva baixa o alienació. Per la seva banda, les transferències rebudes s'imputen al resultat de l'exercici en què es reconeixen, i les rebudes en espècie en el moment de la recepció del bé.

Transferències i subvencions atorgades: Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen com a despeses en el moment que es tingui constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció.

En el cas de lliurament d'actius, el reconeixement es produeix en el moment de l'acord o de la formalització del lliurament al beneficiari.

4.15 Activitats conjuntes

L'entitat no ha realitzat cap activitat conjunta en l'exercici 2020.

4.16 Actius en estat de venda

Es classifiquen sota aquest epígraf els actius disponibles, en les seves condicions actual, per a la seva venda immediata, essent aquesta altament probable en el decurs del proper exercici, havent iniciat ja actuacions per trobar un comprador.

Inicialment, aquests actius mantenen el valor comptable que els corresponia quan es classificaven com a actiu no corrent, incloent-hi, si s'escau, el deteriorament acumulat previ a la seva reclassificació. Posteriorment, es valoren al menor valor entre el comptable i el seu valor raonable menys els costos de venda. Quan aquest últim és inferior, l'entitat reconeix un deteriorament del seu valor. En cas de reversió posterior, el valor comptable no supera mai el seu valor inicial.

Els actius en estat de venda no són objecte d'amortització mentre mantenen aquesta classificació.

L'entitat no disposa a la data d'aquesta memòria de cap actiu en estat de venda.

5. Immobilitzat

El següent quadre mostra l'evolució d'immobilitzat que consta en la comptabilitat durant l'exercici 2020:

Conciliació Inventari-Comptabilitat a 31/12/2020

PGL 2013	DESCRIPCIÓ	COMPTABILITAT A DATA 31/12/2020							VALOR NET
		VALOR BRUT 2019	MOVIMENTS	VALOR BRUT 2020	FONS AMORT. ACUM	DETERIOR. ACUM.	AMORT. 2020	DETERIOR. 2020	
2090	Aplicacions informàtiques	2.959.576,22	268.827,72	3.228.403,94	2.232.351,45	-	182.332,71	-	813.719,78
2090	Altres immobilitzats intangibles	2.498.616,19	6.000,00	2.504.616,19	-	-	-	-	2.504.616,19
2091	Immobilitzats intangibles, béns ceditos	1.802.298,07	-	1.802.298,07	-	759.904,82	-	28.645,92	1.013.747,33
2140	Maquinària i utillatge	9.262.834,10	125.375,23	9.388.209,33	7.130.846,68	-	785.141,14	-	1.472.221,51
2150	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	3.796.649,04	30.512,99	3.827.162,03	1.916.105,15	-	209.033,15	-	1.702.023,73
2160	Mobiliari	8.407.183,78	93.065,51	8.500.259,29	6.832.189,41	-	490.595,90	-	1.377.474,08
2170	Equips per a processos d'informació	10.746.497,48	234.136,74	10.980.634,22	9.649.921,82	-	314.918,48	-	1.015.793,92
2180	Elements de transport	15.390.747,12	2.001.327,42	17.392.074,54	14.441.493,11	-	1.907.363,71	-	1.043.217,72
2190	Altres immobilitzats materials	824.235,40	125.125,63	949.411,03	256.481,81	-	82.462,81	-	610.466,41
2300	Adaptació de terrenys i béns naturals immobilitzats mat.	11.311.617,60	4.396.052,79	15.707.730,39	-	-	-	-	15.707.730,39
2310	Construccions en curs. Immobilitzats materials	3.532.380,15	-	423.548,07	-	3.108.832,08	-	-	3.108.832,08
2320	Infraestructures en curs	0,00	2.346.609,36	2.346.609,36	-	-	-	-	2.346.609,36
2330	Béns del patrimoni històric en curs	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Terrenys i béns naturals	87.838.199,31	1.933.072,84	89.771.272,15	-	-	-	-	89.771.272,15
21001	Terrenys i béns naturals, Ceditos	39.337.523,96	-	39.337.523,96	-	-	-	-	39.337.523,96
21100	Construccions	137.348.932,06	5.483.203,69	142.832.135,75	30.615.189,16	-	2.686.702,62	-	109.530.243,97
21101	Construccions, Ceditos	13.312.670,86	-	13.312.670,86	-	5.185.591,23	-	107.844,30	8.019.235,33
21200	Infraestructures	328.526.471,34	1.388.973,55	329.915.444,89	64.943.384,79	-	6.186.961,50	-	258.785.098,60
21201	Infraestructures, Ceditos	239,90	-	239,90	-	-	-	-	239,90
21300	Béns del patrimoni històric	24.869.127,10	28.928,60	24.898.055,70	4.304.290,44	-	385.247,41	-	20.208.511,85
21301	Béns del patrimoni històric, Ceditos	3.456.092,21	-	3.456.092,21	-	1.137.608,61	-	52.549,87	2.265.933,73
235	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	-	54.002,18	54.002,18	-	-	-	-	-
235	Altres immobilitzats en curs	-	-	-	-	-	-	-	-
24000	Terrenys del Patrimoni públic del sòl	5.620.606,35	-	5.620.606,35	-	-	-	-	5.620.606,35
24001	Terrenys del Patrimoni públic del sòl, Cedit	244.421,55	-	244.421,55	-	-	-	-	244.421,55
24100	Construccions del Patrimoni públic del sòl	411.765,30	-	411.765,30	112.922,85	-	8.235,31	-	290.607,14
24101	Construccions del Patrimoni públic del sòl, Cedit	796.676,22	-	796.676,22	-	246.577,85	-	15.933,53	534.164,84
25000	Participacions a Ilt. Ràdio (Pat. adscrit)	-	-	-	-	-	-	-	-
25001	Participacions a Ilt. CMAC (Pat. adscrit)	2.677.902,96	-	2.677.902,96	-	-	-	-	2.677.902,96
25002	Participacions a Ilt. EPE Parc Tecnocampus	2.899.707,00	-	2.899.707,00	-	-	-	-	2.899.707,00
25003	Part a Ilt. Unió de Cooperadors (Pat. adscrit)	551.604,33	-	551.604,33	-	-	-	-	551.604,33
2533	Fundació Hospital sant Jaume i santa Magdalena	2.492.225,79	-	2.492.225,79	-	-	-	-	2.492.225,79
2534	EPE Menor Audiovisual	418.000,00	-	418.000,00	-	-	-	-	-
25010	PROMOCIONS URB. DE MATARÓ, SA	14.445.902,79	-	14.445.902,79	-	-	-	-	14.445.902,79
25011	AIGÜES DE MATARÓ, SA	10.500.000,00	-	10.500.000,00	-	-	-	-	10.500.000,00
25012	PUMSA aportacions per compensar pèrdues	-	-	-	-	-	-	-	-
25013	Participacions a Ilt. PUMSA (Pat. admn)	27.725.348,11	2.429.643,61	30.154.991,72	-	-	-	-	30.154.991,72
25014	Participacions a Ilt. AUSA (Pat. admn)	17.772.172,35	41.026,63	17.813.199,18	-	-	-	-	17.813.199,18
25020	APORTACIONS FUND. TECNOCAMPIUS	346.850,00	-	346.850,00	-	-	-	-	346.850,00
25100	PARTICIPACIONS CONSORCI SANITARI	60.101,21	-	60.101,21	60.101,21	-	-	-	-
25101	CONSORCI PORT DE MATARÓ	2.938.949,19	-	2.938.949,19	-	-	-	-	2.938.949,19
25102	CONSORCI TRAC. RESIDUOS SOLIDS MARESME	10.880.513,99	-	10.880.513,99	-	-	-	-	10.880.513,99
25103	PARTICIPACIONS PASS	7.104.217,60	-	7.104.217,60	-	7.104.217,60	-	-	-
2530	CREDITOS LLT FUND. UNIO COOP. INVERSIÓ	90.000,00	-	90.000,00	-	-	-	-	90.000,00
2531	CREDITOS LLT PUMSA APORT. PDTS. INSTRUM	-	-	-	-	-	-	-	-
2532	Crèdits a Ilt. PUMSA - Nau Minguell "Plan Avenza"	1.142.482,09	-	1.142.482,09	-	-	-	-	-
2529	Altres crèdits llarg termini	7.006,71	-	7.006,71	-	-	-	-	7.006,71
270	Ranços constituïdes a llarg termini	-	-	-	-	-	-	-	-
3700	Actius adquirits per a altres entitats	-	3.853,85	-	-	-	-	-	-
	Total Entitat	814.346.465,45	19.007.708,38	833.354.173,83	149.399.495,48	7.329.682,51	13.238.994,64	204.973,62	663.123.171,55

El següent quadre mostra l'evolució d'immobilitzat que consta en l'inventari durant l'exercici 2020:

Conciliació Inventari-Comptabilitat a 31/12/2020

PGCL 2013	DESCRIPCIÓ	INVENTARI A DATA 31/12/2020					VALOR NET
		VALOR BRUT	FONS AMORT. ACUM.	DETERIOR. ACUM.	AMORT. 2020	DETERIOR. 2020	
2060	Aplicacions informàtiques	3.228.403,94	2.414.684,16	-	-	-	813.719,78
2090	Altres immobilitzats intangibles	2.504.616,19	-	-	-	-	2.504.616,19
2091	Immobilitzat intangible, béns cedits	1.802.298,07	-	788.550,74	-	-	1.013.747,33
2140	Maquinària i utilitatge	9.388.209,33	7.915.987,82	-	-	-	1.472.221,51
2150	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	3.827.162,03	2.125.138,30	-	-	-	1.702.023,73
2160	Mobiliari	8.500.259,29	7.122.785,21	-	-	-	1.377.474,08
2170	Equips per a processos d'informació	10.980.634,22	9.964.840,30	-	-	-	1.015.793,92
2180	Elements de transport	17.392.074,54	16.348.856,82	-	-	-	1.043.217,72
2190	Altres immobilitzats materials	949.411,03	338.944,62	-	-	-	610.466,41
2300	Adaptació de terrenys i béns naturals immobilitzats mat.	15.707.730,39	-	-	-	-	15.707.730,39
2310	Construccions en curs. Immobilitzats materials	3.108.832,08	-	-	-	-	3.108.832,08
2320	Infraestructures en curs	2.346.609,36	-	-	-	-	2.346.609,36
2330	Béns del patrimoni històric en curs	-	-	-	-	-	-
21000	Terrenys i béns naturals	89.771.272,15	-	-	-	-	89.771.272,15
21001	Terrenys i béns naturals. Cedits	39.337.523,98	-	-	-	-	39.337.523,98
21100	Construccions	142.832.135,75	33.301.891,78	-	-	-	109.530.243,97
21101	Construccions. Cedides	13.312.670,86	-	4.257.038,55	-	-	9.055.632,31
21200	Infraestructures	329.915.444,89	71.130.346,29	-	-	-	258.785.098,60
21201	Infraestructures. Cedides	239,90	-	-	-	-	239,90
21300	Béns del patrimoni històric	24.898.055,70	4.689.537,85	-	-	-	20.208.517,85
21301	Béns del patrimoni històric. Cedits	3.456.092,21	-	1.031.975,58	-	-	2.424.116,63
235	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	54.002,18	-	-	-	-	54.002,18
238	Altres immobilitzats en curs	-	-	-	-	-	-
24000	Terrenys del Patrimoni públic del sòl	5.620.606,35	-	-	-	-	5.620.606,35
24001	Terrenys del Patrimoni públic del sòl. Cedit	244.421,55	-	-	-	-	244.421,55
24100	Construccions del Patrimoni públic del sòl	411.765,30	112.922,85	-	8.235,31	-	290.607,14
24101	Construccions del Patrimoni públic del sòl. Cedit	796.676,22	-	246.577,85	-	15.933,53	534.164,84
25000	Participacions a l'lt. Rádio (Pat. adscrit)	-	-	-	-	-	-
25001	Participacions a l'lt. CMC (Pat. adscrit)	3.138.685,37	-	460.782,41	-	-	2.677.902,96
25002	Participacions a l'lt. EPE Parc Tecnocampus	2.899.707,00	-	-	-	-	2.899.707,00
25003	Part a l'lt. Unió de Cooperadors (Pat. adscrit)	628.123,41	-	76.519,08	-	-	551.604,33
2533	Fundació Hospital sant Jaume i santa Magdalena	2.492.225,79	-	-	-	-	2.492.225,79
2534	EPE Mataró Audiovisual	-	-	-	-	-	-
25010	PROMOCIONS URB. DE MATARÓ, SA	14.445.902,79	-	-	-	-	14.445.902,79
25011	AGÜES DE MATARÓ, SA	10.500.000,00	-	-	-	-	10.500.000,00
25012	PUMSA aportacions per compensar pèrdues	-	-	-	-	-	-
25013	Participacions a l'lt. PUMSA (Pat. adscrit)	30.347.981,14	-	192.989,42	-	-	30.154.991,72
25014	Participacions a l'lt. AMSA (Pat. adscrit)	17.813.199,18	-	-	-	-	17.813.199,18
25020	APORTACIONS FUND. TECNOCAMPUS	346.850,00	-	-	-	-	346.850,00
25100	PARTICIPACIONS CONSORCI SANITARI	60.101,21	60.101,21	-	-	-	-
25101	CONSORCI PORT DE MATARÓ	2.938.949,19	-	-	-	-	2.938.949,19
25102	CONSORCI TRAC. RESIDUS SOLIDS MARESME	10.880.513,99	-	-	-	-	10.880.513,99
25103	PARTICIPACIONS PASS	7.104.217,60	7.104.217,60	-	-	-	-
2530	CRÈDITS LLT FUND. UNIO COOP. INVERSIO	90.000,00	-	-	-	-	90.000,00
2531	CRÈDITS LLT PUMSA APORT. PDTS. INSTRUM	-	-	-	-	-	-
2532	Crèdits a l'lt. PUMSA - Nau Minguell "Plan Avanza"	-	-	-	-	-	-
2629	Altres crèdits llarg termini	7.006,71	-	-	-	-	7.006,71
270	Fiances constituïdes a llarg termini	-	-	-	-	-	-
3700	Actius adquirits per a altres entitats	3.853,85	-	-	-	-	3.853,85
	Total Entitat	834.084.464,74	162.630.254,81	7.054.433,63	8.235,31	15.933,53	664.375.607,46

A continuació es presenta la conciliació entre els saldos de la comptabilitat i l'inventari a 31/12/2020:

Conciliació Inventari-Comptabilitat a 31/12/2020

PGCL 2013	DESCRIPCIÓ	COMPTABILITAT A DATA 31/12/2020	INVENTARI A DATA 31/12/2020	Diferències
		VALOR NET	VALOR NET	
2060	Aplicacions informàtiques	813.719,78	813.719,78	-
2090	Altres immobilitzats intangibles	2.504.616,19	2.504.616,19	-
2091	Immobilitzat intangible, béns cedits	1.013.747,33	1.013.747,33	-
2140	Maquinària i utilitatge	1.472.221,51	1.472.221,51	-
2150	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	1.702.023,73	1.702.023,73	-
2160	Mobiliari	1.377.474,08	1.377.474,08	-
2170	Equips per a processos d'informació	1.015.793,92	1.015.793,92	-
2180	Elements de transport	1.043.217,72	1.043.217,72	-
2190	Altres immobilitzats materials	610.466,41	610.466,41	-
2300	Adaptació de terrenys i béns naturals immobilitzats mat.	15.707.730,39	15.707.730,39	-
2310	Construccions en curs. Immobilitzats materials	3.108.832,08	3.108.832,08	-
2320	Infraestructures en curs	2.346.609,36	2.346.609,36	-
2330	Béns del patrimoni històric en curs	-	-	-
21000	Terrenys i béns naturals	89.771.272,15	89.771.272,15	-
21001	Terrenys i béns naturals. Cedits	39.337.523,98	39.337.523,98	-
21100	Construccions	109.530.243,97	109.530.243,97	-
21101	Construccions. Cedides	8.019.236,33	9.055.632,31	- 1.036.396,98 (*)
21200	Infraestructures	258.785.098,60	258.785.098,60	-
21201	Infraestructures. Cedides	239,90	239,90	-
21300	Béns del patrimoni històric	20.208.517,85	20.208.517,85	-
21301	Béns del patrimoni històric. Cedits	2.265.933,73	2.424.116,63	- 158.182,90 (*)
235	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	-	54.002,18	-
238	Altres immobilitzats en curs	-	-	-
24000	Terrenys del Patrimoni públic del sòl	5.620.606,35	5.620.606,35	-
24001	Terrenys del Patrimoni públic del sòl. Cedit	244.421,55	244.421,55	-
24100	Construccions del Patrimoni públic del sòl	290.607,14	290.607,14	-
24101	Construccions del Patrimoni públic del sòl. Cedit	534.164,84	534.164,84	-
25000	Participacions a ll./t. Ràdio (Pat. adscrit)	-	-	-
25001	Participacions a ll./t. CMAC (Pat. adscrit)	2.677.902,96	2.677.902,96	-
25002	Participacions a ll./t. EPE Parc Tecnocampus	2.899.707,00	2.899.707,00	-
25003	Part a ll./t. Unió de Cooperadors (Pat. adscrit)	551.604,33	551.604,33	-
2533	Fundació Hospital sant Jaume i santa Magdalena	2.492.225,79	2.492.225,79	-
2534	EPE Mataró Audiovisual	-	-	-
25010	PROMOCIONS URB. DE MATARÓ, SA	14.445.902,79	14.445.902,79	-
25011	AIGÜES DE MATARÓ, SA	10.500.000,00	10.500.000,00	-
25012	PUMSA aportacions per compensar pèrdues activitat	-	-	-
25013	Participacions a ll./t. PUMSA (Pat. adscrit)	30.154.991,72	30.154.991,72	-
25014	Participacions a ll./t. AMSA (Pat. adscrit)	17.813.199,18	17.813.199,18	-
25020	APORTACIONS FUND. TECNOCAMBUS	346.850,00	346.850,00	-
25100	PARTICIPACIONS CONSORCI SANITARI	-	-	-
25101	CONSORCI PORT DE MATARÓ	2.938.949,19	2.938.949,19	-
25102	CONSORCI TRAC. RESIDUS SOLIDS MARESME	10.880.513,99	10.880.513,99	-
25103	PARTICIPACIONS PASS	-	-	-
2530	CRÈDITS LL/T FUND. UNIÓ COOP. INVERSIÓ	90.000,00	90.000,00	-
2531	CRÈDITS LL/T PUMSA APORT. PDTS. INSTRUM	-	-	-
2532	Crèdits a ll./t. PUMSA - Nau Minguell "Plan Avanza"	-	-	-
2629	Altres crèdits llarg termini	7.006,71	7.006,71	-
270	Fiances constituïdes a llarg termini	-	-	-
3700	Actius adquirits per a altres entitats	-	3.853,85	-
Total Entitat		663.123.171,55	664.375.607,46	- 1.252.435,91

A 31 de desembre de 2020, consten conciliats amb l'inventari la totalitat dels comptes comptables. Només consten diferències en el compte de construccions cedides i en el compte de béns del patrimoni històric cedit com a conseqüència de que en el càlcul de l'amortització i del deteriorament s'apliquen criteris diferents entre el programa d'inventari i de la comptabilitat. Mentre en el programa d'inventari el deteriorament es calcula fins a la data de fi de l'exercici 31/12/2020, en la comptabilitat aquest es calcula fins a la data de la fi de la cessió.

5.1. Immobilitzat material: moviments de l'exercici

El següent quadre mostra les variacions entre els saldos a 1 de gener i a 31 de desembre del 2020 dels comptes de l'Immobilitzat material:

COMPTA	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL 01/01/2020	A	FONS AMORTITZAT 2020	B	ENTRADES O DOTACIONS	C	AUGMENTS O TRASPASSOS	D	SORTIDES O BAIXES	E	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	F	DETERIORAMEN T DE L'EXERCICI	G	AMORTITZACIÓ EXERCICI	H	SALDO FINAL (A+B+C+D+E+F+ G+H)	I	SALDO NET A 31/12/2020
21000	Terrenys i béns Naturals	87.838.199,31		0,00		887.721,32		1.045.351,52						0,00				89.771.272,15		
21001	Terrenys i béns Naturals - Cedit	39.337.523,98		0,00		0,00				0,00				0,00				39.337.523,98		
2810	Amortització Acumulada Terrenys	0,00				0,00												0,00		129.108.796,13
21100	Construccions	137.348.932,06				5.656.062,40						-172.858,71						142.832.135,75		
21101	Construccions - cedides	13.312.670,86																13.312.670,86		
2991	Deteriorament construccions cedides	-5.185.591,23		-5.185.591,23										-107.844,30		0,00		-5.293.435,53		
2811	Amortització Acumulada construccions	-30.622.896,00														-2.678.995,78		-33.301.891,78		117.549.479,30
21200	Infraestructures	328.526.471,34		0,00		979.947,14		409.026,41										329.915.444,89		
21201	Infraestructures - Cedides	239,90																239,90		
2812	Amortització Acumulada Infraestructures	-64.943.384,79														-6.186.961,50		-71.130.346,29		258.785.338,50
21300	Béns Patrimoni Històric	24.869.127,10		0,00		10.860,00		18.068,60										24.898.055,70		
21301	Béns Patrimoni Històric - Cedit	3.456.092,21																3.456.092,21		
2993	Deteriorament Patr Històric Artístic	-1.137.608,61		-1.137.608,61										-52.549,87				-1.190.158,48		
2813	Amort Acumulada Patr Històric Artístic	-4.304.290,44														-385.247,41		-4.689.537,85		22.474.451,58
2140	Maquinària i Utillatge	9.262.834,10						125.375,23										9.388.209,33		
2814	Amortí Acumulada Maquinària i Utillatge	-7.130.846,68														-785.141,14		-7.915.987,82		1.472.221,51
2150	Instal·lacions Tècniques	3.796.649,04						30.512,99		0,00								3.827.162,03		
2815	Amort Acumulada Inst Tècniques	-1.916.105,15														-209.033,15		-2.125.138,30		1.702.023,73
2160	Mobiliari	8.407.193,78						93.065,51										8.500.259,29		
2816	Amort Acumulada Mobiliari	-6.632.189,41		-6.632.189,41												-490.595,80		-7.122.785,21		1.377.474,08
2170	Equips per a Processos d'informació	10.746.497,48						234.136,74										10.980.634,22		
2817	Amort Acum equips proc informació	-9.649.921,82																-9.964.840,30		1.015.793,92
2180	Elements de transport	15.390.747,12				213.027,93		1.788.299,49										17.392.074,54		
2818	Amort Acumulada Elements Transports	-14.441.493,11																-16.348.856,82		1.043.217,72
2190	Altres immobilitzats Material	824.285,40						125.125,63										949.411,03		
2819	Amort Acumulada Altres Immob Material	-256.481,81												0,00				-338.944,62		610.466,41
2300	Adaptacions terrenys i béns naturals	11.311.677,60				4.860.850,79		0,00		0,00								15.707.730,39		15.707.730,39
2310	Construccions en curs	3.532.380,15				2.604.119,60												-3.027.667,67		3.108.832,08
2320	Infraestructures en curs	0,00				2.713.608,68												-366.999,32		2.346.609,36
2330	Patrimoni històric en curs	0,00				18.068,60												-18.068,60		0,00
2340	Maquinària i Utillatge en muntatge	0,00				125.375,23												-125.375,23		0,00
2350	Instal·lacions tècniques en curs	0,00				84.515,17												-30.512,99		54.002,18
2370	Equips per a Processos d'informació en curs	0,00				234.136,74												-234.136,74		0,00
2380	Altres immobilitzats Material en curs	0,00				2.006.490,64												-2.006.490,63		0,01
25013	Adscripcions a favor de PUMSA							2.429.643,61												
	Subtotal Valors Comptables	697.961.521,43		0,00		20.394.784,24		6.298.605,73		0,00		-6.446.907,89		-160.394,17		-13.040.719,78		556.356.436,90		556.356.436,90
	Subtotal deprecacions	-6.323.199,84				0,00		148.302,16		0,00		0,00		-160.394,17		0,00		-6.483.594,01		
	Subtotal Amortitzacions	-139.897.609,21		-71.973.990,62		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		-13.040.719,78		-152.938.328,99		
	TOTAL GENERAL	551.740.712,38		-71.973.990,62		20.394.784,24		6.446.907,89		0,00		-6.446.907,89		-160.394,17		-13.040.719,78		558.934.382,67		

Entrades o dotacions: Les entrades o dotacions d'import 20.394.784,24 € corresponen bàsicament a les despeses reconegudes per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, en el seu capítol VI del pressupost de despeses i que pugen la quantia de 14.196.610,70 €.

Les entrades o dotacions queden resumides en el següent quadre:

Despeses reconegudes Capítol VI	14.196.610,70
Despeses del capítol VI que van a Existències (compte 3700)	-3.853,85
Despeses del capítol VI que van a Immobilitzat intangible	-274.827,72
Donacions	9.660,00
Obra urbanitzadora ZV illa 3 PMU El Rengle	148.667,44
Projecte reparcel. PMU11 IVECO/RENFE/Farinera	6.061.118,54
Cessió gratuïta ZV PR El Rengle	6.500,00
Immatriculació parcel·la sobrera carrer Almeria, 59	13.904,71
Adquisició loca pl. Pepa Maca, 7	237.004,42

TOTAL

20.394.784,24

Traspassos de l'exercici: Durant l'exercici 2020 s'han realitzat traspassos per igual import 6.446.907,89 € d'entrada i sortida entre comptes de l'immobilitzat.

Sortides o baixes: No consten baixes de l'immobilitzat material durant l'exercici 2020

S'incorpora a continuació el quadre dels moviments de l'immobilitzat material que surten del programa de comptabilitat. Els saldos inicials i finals coincideixen amb els del quadre procedent de l'inventari de l'apartat 5.1. Les diferències corresponen bàsicament a la interpretació entre augments i traspassos, sortides i disminucions i traspassos.

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	SALDO FINAL
210	127.175.723,29	3.151.159,55	0,00	1218.086,71	0,00	0,00	0,00	129.108.796,13
211	14.853.115,69	9.845.445,75	0,00	4.362.242,06	0,00	07.844,30	2.678.995,78	117.549.479,30
212	263.583.326,45	1388.973,55	0,00	0,00	0,00	0,00	6.186.961,50	258.785.338,50
213	22.883.320,26	28.928,60	0,00	0,00	0,00	52.549,87	385.247,41	22.474.451,58
214	2.131.987,42	125.375,23	0,00	0,00	0,00	0,00	785.141,14	1472.221,51
215	1880.543,89	30.512,99	0,00	0,00	0,00	0,00	209.033,15	1702.023,73
216	1775.004,37	93.065,51	0,00	0,00	0,00	0,00	490.595,80	1377.474,08
217	1096.575,66	234.136,74	0,00	0,00	0,00	0,00	314.918,48	10.679.392
218	949.254,01	2.001.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1907.363,71	1043.217,72
219	567.803,59	125.125,63	0,00	0,00	0,00	0,00	82.462,81	610.466,41
230	11311677,60	4.860.850,79	0,00	464.798,00	0,00	0,00	0,00	15.707.730,39
231	3.532.380,15	2.604.119,60	0,00	3.027.667,67	0,00	0,00	0,00	3.108.832,08
232	0,00	2.713.608,68	0,00	366.999,32	0,00	0,00	0,00	2.346.609,36
233	0,00	13.068,60	0,00	13.068,60	0,00	0,00	0,00	0,00
234	0,00	125.375,23	0,00	125.375,23	0,00	0,00	0,00	0,00
235	0,00	84.515,17	0,00	30.512,99	0,00	0,00	0,00	54.002,18
237	0,00	234.136,74	0,00	234.136,74	0,00	0,00	0,00	0,00
238	0,00	2.006.490,64	0,00	2.006.490,63	0,00	0,00	0,00	0,01
239	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	551.740.712,38	29.671.216,42	0,00	11.854.377,95	0,00	160.394,17	13.040.719,78	556.356.436,90

5.2. Descripció de l'immobilitzat material

El mètode de valoració de l'immobilitzat material és el de cost, és a dir, de preu d'adquisició o cost de producció, incrementat posteriorment pels desemborsaments posteriors, si s'escau, i ajustat amb l'amortització acumulada i la correcció valorativa per deteriorament que pertoqui.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat material són els descrits prèviament a la nota 4.1.

A continuació s'analitza, en conjunt, els principals moviments en béns cedits, béns en adscripció, béns destinats a l'ús general i béns del patrimoni històric artístic.

Informació dels béns cedits: En aquest exercici 2020, no s'han cedit béns, ni tampoc s'han revertit béns cedits.

Informació dels béns adscrits: En aquest exercici, l'Ajuntament ha entregat en adscripció els següents béns:

NÚM. DEL BÉ	DESCRIPCIÓ	D. D'ALTA	TA	V.UTIL	V.BÉ	FONDO AMORT.	VALOR NET
12C2-76	GRUA IVECO MODEL DAILY MATRÍCULA 1824GBJ	01/01/2019	10	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12C2-77	GRUA MITSUBISHI MODEL FUSO MATRÍCULA 2230HYK	01/01/2019	10	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12C2-78	GRUA MITSUBISHI MODEL FUSO MATRÍCULA 2240HYK	01/01/2019	10	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31-322-E-1	CARRER REPUBLICA DOMINICANA, 36, 1R - 2A	22/06/2017	2	50	14.468,82 €	731,77 €	13.737,05 €
31-322-M-1	MILLORES CARRER REPUBLICA DOMINICANA, 36, 1R - 2A ANY 2018	31/12/2018	2	50	8.002,12 €	160,48 €	7.841,64 €
31-322-M-2	MILLORES PIS CARRER REPUBLICA DOMINICANA, 36, 1R 2A ANY 2020	31/12/2020	2	50	6.046,37 €	0,00 €	6.046,37 €
31-322-T-1	CARRER REPUBLICA DOMINICANA, 36, 1R - 2A	01/01/2017	0	0	23.531,18 €	0,00 €	23.531,18 €
31-324-E-1	PIS CARRER MEXIC, 2-4 ESC1 5è 2a	28/09/2017	2	50	9.686,01 €	437,82 €	9.247,19 €
31-324-M-1	MILLORES PIS CARRER MEXIC, 2-4 ESC1 5è 2a ANY 2018	31/12/2018	2	50	9.686,13 €	194,25 €	9.491,88 €
31-324-M-2	MILLORES PIS CARRER MEXIC, 2 5E 2A ANY 2020	31/12/2020	2	50	12.425,60 €	0,00 €	12.425,60 €
31-324-T-1	PIS CARRER MEXIC, 2-4 ESC 1 5è 2a	28/09/2017	0	0	21.874,05 €	0,00 €	21.874,05 €
31-342-E-1	PIS AV. AMÉRICA, 55, 5è 1a	19/12/2018	2	50	11.515,50 €	691,57 €	10.823,93 €
31-342-M-1	MILLORES PIS AV. AMÉRICA, 55, 5E 1A ANY 2020	31/12/2020	2	50	21.213,43 €	0,00 €	21.213,43 €
31-342-T-1	TERRENY PIS AV. AMÉRICA, 55, 5E 1A	01/01/2020	0	0	21.874,05 €	0,00 €	21.874,05 €
31-343-E-1	PIS PL. GATASSA, 5 EN 2a	19/12/2018	2	50	14.228,98 €	911,30 €	13.317,68 €
31-343-M-1	MILLORES PIS PL. GATASSA, 5 EN 2A ANY 2020	31/12/2020	2	50	24.659,80 €	0,00 €	24.659,80 €
31-343-T-1	TERRENY PIS PL. GATASSA, 5 EN 2a	01/01/2020	0	0	29.769,11 €	0,00 €	29.769,11 €
31-344-E-1	PIS AV. GATASSA, 73, 2n E	19/12/2018	2	50	18.299,63 €	1.043,00 €	17.256,63 €
31-344-T-1	TERRENY PIS AV. GATASSA, 73, 2N E	01/01/2020	0	0	32.057,09 €	0,00 €	32.057,09 €
31-345-E-1	PIS CARRER GERMÀ DOROTEO, 17, 1r 2a	19/12/2018	2	50	13.603,03 €	871,21 €	12.731,82 €
31-345-M-1	MILLORES PIS CARRER GERMÀ DOROTEO, 17, 1R 2A ANY 2020	31/12/2020	2	50	13.513,18 €	0,00 €	13.513,18 €
31-345-T-1	TERRENY PIS CARRER GERMÀ DOROTEO, 17, 1r 2a	01/01/2020	0	0	28.459,51 €	0,00 €	28.459,51 €
31-347-E-1	PIS AV. AMÉRICA, 160, 3R 4A	01/04/2019	2	50	20.010,00 €	753,42 €	19.256,58 €
31-347-M-1	MILLORES PIS AV. AMÉRICA, 160, 3R 4A ANY 2020	31/12/2020	2	50	17.303,00 €	0,00 €	17.303,00 €
31-347-T-1	TERRENY PIS AV. AMÉRICA, 160, 3R 4A	01/01/2020	0	0	29.990,00 €	0,00 €	29.990,00 €
31-348-E-1	PIS CARRER MEXIC, 95, 1R 1A	01/04/2019	2	50	24.508,90 €	828,77 €	23.680,13 €
31-348-M-1	MILLORES PIS CARRER MEXIC, 95 1R 1A ANY 2020	31/12/2020	2	50	21.015,23 €	0,00 €	21.015,23 €
31-348-T-1	TERRENY PIS CARRER MEXIC, 95, 1R 1A	01/01/2020	0	0	30.491,10 €	0,00 €	30.491,10 €
31-349-E-1	PIS CARRER JOAN MARAGALL, 2 EN 7	01/05/2019	2	50	30.261,00 €	406,24 €	29.854,76 €
31-349-M-1	MILLORES PIS CARRER JOAN MARAGALL, 2 EN 7 ANY 2019-2020	01/01/2020	2	50	6.215,62 €	0,00 €	6.215,62 €
31-349-T-1	PIS CARRER JOAN MARAGALL, 2 EN 7	01/01/2020	0	0	46.739,00 €	0,00 €	46.739,00 €
31-351-E-1	PIS CARRER SANT VALENTÍ, 19, 8è 3a	01/05/2019	2	50	25.940,28 €	348,24 €	25.592,04 €
31-351-M-1	MILLORES PIS CARRER SANT VALENTÍ, 19, 8è 3a ANY 2019-2020	01/01/2020	2	50	5.811,48 €	0,00 €	5.811,48 €
31-351-T-1	PIS CARRER SANT VALENTÍ, 19, 8E 3A	01/01/2020	0	0	45.976,21 €	0,00 €	45.976,21 €
31-356-E-1	PIS CARRER SANT DANIEL, 3, 2N 3A	23/09/2019	2	50	20.196,00 €	328,77 €	19.867,23 €
31-356-M-1	MILLORES PIS CARRER SANT DANIEL, 3, 2N 3A ANY 2020	31/12/2020	2	50	14.205,93 €	0,00 €	14.205,93 €
31-356-T-1	TERRENY PIS CARRER SANT DANIEL, 3, 2n 3a	01/01/2020	0	0	39.804,00 €	0,00 €	39.804,00 €
31-359-E-1	PIS CARRER SANT FRANCESC DE PAULA, 26-28, 1R 1A	02/03/2020	2	50	20.126,09 €	0,00 €	20.126,09 €
31-359-T-1	TERRENY PIS CARRER SANT FRANCESC DE PAULA, 26-28, 1R	17/06/2020	0	0	23.155,02 €	0,00 €	23.155,02 €
31-363-E-1	Local número 1.5 Edifici 1a planta Illa III 1-3 sector El Rengle	29/07/2020	2	50	641.174,70 €	0,00 €	641.174,70 €
31-363-T-1	TERRENY LOCAL NÚMERO 1.5 EDIFICI 1A PLANTA ILLA III 1-3 SECTOR EL RENGLE	29/07/2020	0	0	235.625,30 €	0,00 €	235.625,30 €
31-364-E-1	Local número 1.6 Edifici planta primera Illa III 1-3 sector El Rengle	29/07/2020	2	50	652.783,00 €	0,00 €	652.783,00 €
31-364-T-1	TERRENY LOCAL NÚMERO 1.6 EDIFICI PLANTA PRIMERA ILLA III 1-3 SECTOR EL RENGLE	29/07/2020	0	0	240.217,00 €	0,00 €	240.217,00 €
31-365-E-1	Local número 1.7 Edifici planta primera Illa III 1-3 sector El Rengle	29/07/2020	2	50	886.703,00 €	0,00 €	886.703,00 €
31-365-T-1	LOCAL NÚMERO 1.7 EDIFICI PLANTA PRIMERA ILLA III 1-3 SECTOR EL RENGLE	29/07/2020	0	0	326.297,00 €	0,00 €	326.297,00 €
11E-596-M-1	XARXA CLAVEGUERAM I AGUA POTABLE OBRA URBANITZADORA PMU EL RENGLE REFERENT A ILLA 2 VIAL INTERIOR TRAM 2 CARRER JAUME VICENÇ VIVES ENTRE ELS CARRERS CALDES D'ESTRAC I CABRILS	20/07/2020	0	0	41.026,83 €	0,00 €	41.026,83 €
TOTAL INVENTARI					3.780.688,28 €	7.706,84 €	3.772.981,44 €

Aquestes adscripcions s'han realitzat per un temps superior a la vida útil del bé, per tant, l'Ajuntament els ha donat de baixa dels comptes de l'immobilitzat material, i a la vegada, ha donat d'alta actius financers per un import coincident amb el valor net del bé en el moment de fer l'adscripció.

Informació dels béns desadscrits: En aquest exercici, l'Ajuntament ha recuperat de Pumsa el Local número 4 del Camí Ral 254, que estava adscrit per un valor de 1.302.311,00€.

Informació dels béns destinats a l'ús general: El detall dels béns destinat a l'ús general a 31/12/2020 és el següent:

21200 INFRAESTRUCTURES			
NOMBRE DEL EPIGRAFE	VALOR BRUT	FONS AMORTITZAT	VALOR NET
Parcs i jardins	103.119.614,84 €	20.061.327,14 €	83.058.287,70 €
Places i vial urbans	207.434.991,17 €	47.049.505,36 €	160.385.485,81 €
Vials no urbans	3.086.166,99 €	426.147,90 €	2.660.019,09 €
Altres béns immobles d'ús públic	15.280.671,47 €	3.565.355,85 €	11.715.315,62 €
Altres béns d'ús públic (instal·lacions)	117.397,26 €	0,00 €	117.397,26 €
Immables servei públic	849.818,98 €	28.010,04 €	821.808,94 €
Llicències d'ús	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Concessions administratives	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adscripcions servei públic	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Lloguers finques propietat Ajuntament	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immables històric-artístic	26.784,18 €	0,00 €	26.784,18 €
Places i vial urbans	239,90 €	0,00 €	239,90 €
?	329.915.684,79 €	71.130.346,29 €	258.785.338,50 €

El patrimoni entregat a l'ús general constitueix la infraestructura viària (vials, paviments, voreres, enllumenat públic, senyalització), els espais verd, la jardineria i, en general, tot el conjunt de béns que integren el patrimoni públic entregat a l'ús general de la ciutadania. Tot aquest patrimoni està comptabilitzat en el compte 21200, Infraestructures, d'acord amb el que estableix la Instrucció de comptabilitat.

Els terrenys de les infraestructures no s'amortitzen i les millores s'amortitzen en 30 anys.

Informació dels béns del Patrimoni Històric Artístic: El detall dels béns del Patrimoni Històric Artístic a 31/12/2020 segons l'inventari són els següent:

21300 PATRIMONI HISTÒRIC ARTÍSTIC			
NOMBRE DEL EPIGRAFE	VALOR BRUT	FONS AMORTITZAT	VALOR NET
Escultures històric i artístic via pública	407.159,95 €	17,69 €	407.142,26 €
Immables històric-artístic	21.663.063,22 €	4.689.520,16 €	16.973.543,06 €
Mobles històric-artístic (Fons Museu)	2.807.882,53 €	0,00 €	2.807.882,53 €
Forn Romà VII-la romana dels caputxins	19.950,00 €	0,00 €	19.950,00 €
Immables històric-artístic cedit	3.456.092,21 €	1.031.975,58 €	2.424.116,63 €
<i>Total Entitat</i>	28.354.147,91 €	5.721.513,43 €	22.632.634,48 €
<i>Total Inventari</i>	28.354.147,91 €	5.721.513,43 €	22.632.634,48 €

La diferència entre 22.632.634,48€ d'aquest quadre d'inventari i els 22.474.451,58€ de balanç correspon a la diferència de criteri en el càlcul del deteriorament

5.3 Informació de l'exercici

Durant l'exercici 2020 s'han realitzat traspassos entre comptes de l'immobilitzat. A continuació assenyalarem els traspassos, altes i baixes per a cada compte d'acord amb els quadres obtinguts de la comptabilitat, segons detall següent:

Compte 21000 "Terrenys i béns naturals"

Entrades o dotacions: 887.721,32 € que correspon a:

800.534,84 € corresponen a la cessió gratuïta de les finques resultants del Projecte de reparcel·lació del PMU 11 IVECO/RENFE/Farinera.

13.904,71 € corresponen a l'actualització a l'inventari del valor d'una parcel·la sobrera al carrer Almeria, 59.

73.281,77 € corresponen a l'adquisició del local situat a la pl. Pepa Maca, 7, valor del sòl.

Augments o traspassos: 1.045.351,52 € que correspon a:

667.985,84 € corresponen a l'Edifici de la Nau Minguell, valor del sòl.

La resta, 377.365,58 €, corresponen a la reclassificació d'altres comptes.

Compte 21100 "Construccions"

Entrades o dotacions: 5.656.062,40 € provenen de:

60.000,00 € corresponen a l'adquisició d'un habitatge en exercici de dret de tanteig i retracte situat al carrer sant Daniel, 3, 1r 3a.

43.281,11 € corresponen a l'adquisició d'un habitatge en exercici de dret de tanteig i retracte situat al carrer sant Francesc de Paula, 26-28, 1r 1a.

2.983.000,00 € corresponen a l'adquisició per transmissió de 3 locals (1.5, 1.6 i 1.7) situats al sector El Rengle, propietat de PUMSA.

1.685.556,00 € corresponen a l'adquisició per transmissió de l'edifici de la Nau Minguell, propietat de PUMSA.

720.502,64 € corresponen a l'Edifici de la Farinera, adquirida per pagament d'indemnització del projecte de reparcel·lació del PMU-11.

163.722,65 € corresponen a l'adquisició (lloguer amb opció de compra) del local situat a la plaça Pepa Maca, 7 propietat de PUMSA.

Disminucions o traspassos: Els 172.858,71 € provenen dels següents de traspassos d'altres comptes.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquests béns durant l'exercici 2020.

Compte 21200 "Infraestructures"

Entrades o dotacions: Els 979.947,14 € corresponen a:

831.279,70 € corresponen a la reparcel·lació del PMU IVECO/RENFE/La Farinera.

148.667,44 € corresponen al projecte d'urbanització PMU El Rengle.

Augments o traspassos: 409.026,41 € corresponen a la reclassificació entre comptes de l'immobilitzat material d'import 366.999,32€ del compte 2320 Infraestructures en curs i 42.027,09€ del compte 21000 de Terrenys.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 21300 "Béns Patrimoni històric"

Entrades o dotacions: Els 10.860,00 € de diferents donacions rebudes pel museu durant l'exercici 2020.

Augments o traspassos: 18.068,60 € provenen de:

18.068,60 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material 2330 Béns del patrimoni històric en curs.

Compte 2140 "Maquinària i utilatge"

Augments o traspassos: 125.375,23 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 234 Maquinària i utilatge en curs.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 2150 "Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions"

Augments o traspassos: 30.512,99 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 235.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 2160 "Mobiliari"

Augments o traspassos: 93.065,51 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 238 Altre immobilitzat material en curs.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 2170 "Equips per a processos d'informació"

Augments o traspassos: 234.136,74 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 237 Equips per a Processos d'informació en curs.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 2180 "Elements de transport"

Entrades o dotacions: 213.027,93 € corresponen a l'adquisició de vehicles (15 motos elèctriques).

Augments o traspassos: 1.788.299,49 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 238 Altre immobilitzat material en curs.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 2190 "Altre immobilitzat material"

Augments o traspassos: 125.125,63 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 238 altre immobilitzat material en curs.

Amortització de l'exercici: Correspon al total de l'amortització d'aquest béns durant l'exercici 2020.

Compte 2300 "Adaptacions terrenys i béns naturals"

Entrades o dotacions: 4.860.850,79 euros, dels quals 425.046,79 € corresponen al preu acordat en conveni 16/04/2015 i l'addenda de 10/06/2016 per obtenir la titularitat pública de l'Edifici del Pati del Cafè Nou, mitjançant expropiació; 4.429.304,00 € corresponen al valor finques resultants del Projecte de reparcel·lació del PMU-11 IVECO/RENFE/Farina; 6.500,00 € corresponen a la cessió gratuïta ZV de Procercasa Rengle, SL de la finca II.6 del PR El Rengle.

Disminucions o traspassos: Els 464.798,00 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 21000 Terrenys i béns naturals.

Compte 2310 "Construccions en curs"

Entrades o dotacions: Els 2.604.119,60 € són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 622 (Edificis i altres construccions), per import 351.193,46 €; 632 (Edificis i altres construccions), per import de 1.806.879,73 €, 682 (Edificis i altres construccions), per import de 262.376,67 € i altres.

Disminucions o traspassos: Els 3.027.667,67 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 21100 Construccions.

Compte 2320 "Infraestructures en curs"

Entrades o dotacions: 2.713.608,68 € són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 605 (Inversió nova mobiliari ús general) per import de 317.402,17 €; 609 (Altres inversions noves infraestructures i béns ús general) per import de 1.225.649,96 €; 613 (Inversió reposició en maquinària, instal., utilitatge ús general) per import de 1.141.591,19 € i altres.

Disminucions o traspassos: Els 366.999,32 € corresponen a reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material del compte 21200 Infraestructures.

Compte 2330 "Patrimoni històric en curs"

Entrades o dotacions: 18.068,60 € són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 632 (Edificis i altres construccions).

Disminucions o traspassos: 18.068,60 € corresponen a la reclassificació de fitxes de l'inventari d'aquest compte cap al compte de Béns de Patrimoni històric (21300).

Compte 234 "Maquinària i utilitatge en muntatge"

Entrades o dotacions: 125.375,23 € són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 623 (Inversió nova maquinària, instal·lació i utilitatge).

Disminucions o traspassos: 125.375,23 € corresponen a la reclassificació entre comptes de l'immobilitzat material del compte 2140 Maquinària i utilitatge.

Compte 235 "Instal·lacions tècniques en muntatge"

Entrades o dotacions: 84.515,17 € són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2019, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de

les partides pressupostàries amb classificació econòmica 623 (Inversió nova maquinària, instal·lació i utilatge).

Disminucions o traspassos: 30.512,99 € corresponen a la reclassificació entre comptes de l'immobilitzat material del compte 2150 Instal·lacions tècniques.

Compte 237 "Equips per a processos d'informació de muntatge"

Entrades o dotacions: 234.136,74 €, són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 626 (Equips per a processos d'informació).

Disminucions o traspassos: 234.136,74 € corresponen a la reclassificació entre comptes de l'immobilitzat material del compte 2170 Equips per a processos d'informació.

Compte 238 "Altres immobilitzat material en curs"

Entrades o dotacions: 2.006.490,63 €, són les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 624 (Elements de transport), per import de 1.788.299,50 €, 625 (Mobiliari), per import de 93.065,51 €, 629 (Altres inversions noves assoc. funcionament operatiu dels serveis), per import 125.125,63 €.

Disminucions o traspassos: 2.006.490,63 € corresponen a les reclassificacions entre comptes de l'immobilitzat material següents:

- Del compte 2160 Mobiliari, per import de 93.065,51 €
- Del compte 2180 Elements de transport, per import 1.788.299,49 €
- Del compte 2190 Altre immobilitzat material, per import 125.125,63 €

5.4 Circumstàncies que afecten la titularitat de l'immobilitzat material

No en consten.

6. Patrimoni Públic del Sòl

6.1 Moviments de l'exercici

En el següent quadre es classifiquen les variacions entre els saldos a 1 de gener i a 31 de desembre del 2020 dels comptes del Patrimoni Municipal del Sòl.

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	REVALORITZACIÓ	SALDO FINAL
240	5.865.027,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.865.027,90
241	848.940,82	0,00	0,00	0,00	0,00	15.933,53	8.235,31	0,00	824.771,98
243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
248	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
249	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.713.968,72	0,00	0,00	0,00	0,00	15.933,53	8.235,31	0,00	6.689.799,88

6.2 Descripció de l'immobilitzat material

El patrimoni públic del sòl pendent d'amortització i de deteriorament ascendeix a un import total de 7.073.469,42 €. Tenint en compte que l'amortització acumulada és de 121.158,16 € i el deteriorament dels béns cedits és de 262.511,38 €, el valor net del Patrimoni Municipal del Sòl ascendeix a **6.689.799,88 €**.

La composició dels comptes 240 i 241 "Patrimoni públic del sòl" es correspon amb el detall següent:

Terreny Pascual Madoz núm. 9	9.015,18
Solar Cirera Nord, Illa 4 parcel·la 1	81.208,42
Solar Cirera Nord, Illa 4 parcel·la 2	46.506,98
Terreny Pla d'en Boet 29	39.666,80
Terreny al c/Pascual Madoz	8.722,04
Local del c/Energia (edifici Creu Roja)	411.765,30
Finca A PP Can Gener (Parc. 31 Pol. 02)	26.654,65
Finca C PP Can Gener (Parc. 20 Pol. 02)	54.754,01
Finca C PP Can Gener (Parc. 05 Pol. 02)	80.967,88
Finca D PP Can Gener (10% aprofitament mig)	1.973,99
Zona verda Finca Camí de la Lorita	5.271.136,60
SUBTOTAL	6.032.371,65 €
<u>Patrimoni Públic del Sòl Entregat en cessió</u>	
Local del c/ Energia (edifici Creu Roja)	1.041.056,47
Finca Bpp Can Gener pol 2 Parcel·la 20	41,30
SUBTOTAL	1.041.097,77 €
TOTAL	7.073.469,42 €

6.3 Informació de l'exercici

Compte 24000 "Terrenys del P.Públic del Sòl" i Compte 24001 "Terrenys del P.Públic del Sòl Cedit"
No hi ha hagut cap moviment en aquest compte durant l'exercici 2020.

Compte 24100 "Construccions del P.Públic del Sòl" i Compte 24101 "Construccions del P.Públic del Sòl Cedit"
No hi ha hagut cap moviment en aquest compte durant l'exercici 2020, excepte la dotació de l'amortització anual.

6.4 Circumstàncies que afecten la titularitat del patrimoni públic del sòl

No en consten.

7. Inversions Immobiliàries

L'Ajuntament no té inversions immobiliàries a considerar durant l'exercici 2020.

8. Immobilitzat Intangible

8.1 Moviments de l'exercici

Els moviments al llarg de l'exercici han estat els següents:

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L'EXERCICI	REVALORITZACIÓ	SALDO FINAL
206	727.224,77	262.402,62	6.425,10	0,00	0,00	0,00	182.332,71	0,00	813.719,78
209	3.541.009,44	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.645,92	0,00	3.575.363,52
TOTAL	4.268.234,21	268.402,62	6.425,10	0,00	0,00	0,00	210.978,63	0,00	4.332.083,30

8.2 Descripció de l'Immobilitzat intangible

El mètode de valoració de l'immobilitzat intangible és el de cost, és a dir, de preu d'adquisició o cost de producció, incrementat posteriorment pels desemborsaments posteriors, si s'escau, i ajustat amb l'amortització acumulada i la correcció valorativa per deteriorament que pertochi.

En el compte 2060, "Aplicacions informàtiques", es comptabilitza bàsicament l'ús de programes informàtics.

En el compte 2090, "Immobilitzat intangible", es comptabilitza bàsicament les servituds d'ús i les concessions administratives.

En el compte 2091, "Immobilitzat intangible. Béns cedits", l'Ajuntament comptabilitza les cessions rebudes d'actius per un període inferior a la vida econòmica dels mateixos. La seva contrapartida és el compte 130, "Subvencions per al finançament de l'Immobilitzat no financer i d'actius en estat de venda". Anualment es comptabilitza amb càrrec al compte 130 amb contrapartida a ingressos del compte de resultats econòmic-patrimonial pel mateix import que la dotació a l'amortització de l'exercici corresponent al bé rebut en cessió.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat intangible són els descrits prèviament a la nota 4.4.

8.3 Informació de l'exercici

Compte 2060 "Aplicacions informàtiques"

Entrades: 262.402,62 €, constitueixen les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 641 (Aplicacions informàtiques).

Augments o traspassos: 6.425,10 €, també correspon a despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 641 (Aplicacions informàtiques).

Compte 2090 "Immobilitzat intangible"

Entrades: 6.000,00 €, constitueixen les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2020, mitjançant el seu pressupost de despeses, en concret les despeses de les partides pressupostàries amb classificació econòmica 640 (Despeses en inversions de caràcter immaterial)

Compte 2091 "Immobilitzat intangible - rebuts en cessió"

No hi ha hagut cap moviment en aquest compte durant l'exercici 2020, excepte la dotació de l'amortització anual.

8.4 Circumstàncies que afecten la titularitat de l'immobilitzat intangible

No en consten.

9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

Durant l'exercici, la Corporació no ha formalitzat cap contracte d'arrendament financer.

10. Actius financers

10.1 Informació relacionada en el Balanç

Els moviments de les inversions financeres durant l'exercici 2020 han estat els següents:

A) RESUM CONCILIATORI DE LA CLASSIFICACIÓ DELS ACTIUS FINANCERS DEL BALANÇ

CATEGORIES \ CLASSES	Actius financers a llarg termini						ACTIUS FINANCERS A curt termini						TOTAL	
	INVERSIONS EN PATRIMONI		VALORS REPRESENTATIUS DE		ALTRES INVERSIONS		INVERSIONS EN PATRIMONI		VALORS REPRESENTATIUS DE		ALTRES INVERSIONS		2020	2019
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
CREDITIS I PARTIDES A COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	7.006,71	7.006,71	3.050,00	3.050,00	481.332,46	472.266,63	38.892,70	46.113,70	530.281,87	528.437,04
INVERSIONS MANTINGUDES FINS AL VENCIMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIUS FINANCERS A VALOR RAONABLE AMB INVERSIONS EN ENTITATS DEL GRUP, MULTIGRUP I	100.373.939,97	97.903.269,53	2.582.225,79	4.140.707,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.956.165,76	102.043.977,41
ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A LA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	100.373.939,97	97.903.269,53	2.582.225,79	4.140.707,88	7.006,71	7.006,71	3.050,00	3.050,00	481.332,46	472.266,63	38.892,70	46.113,70	103.486.447,63	102.572.414,45

A.1 Actius financers a llarg termini

- La composició de les inversions en patrimoni d'import 93.209.621,16 € (100.373.939,97 € - 7.164.318,81 € de provisions) destinades a inversions del grup, multigrup i associades és el següent:

Descripció	Compte PGC		Import
CMAC (patrimoni adscrit)	25001		2.677.902,96
EPE PARC TECNOCAMPUS	25002		2.899.707,00
Fundació Unió de Cooperadors (patrimoni adscrit)	25003		551.604,33
PUMSA			44.600.894,51
PUMSA (participació capital)	25010	14.445.902,79	
PUMSA (patrimoni adscrit)	25013	30.154.991,72	
AMSA			28.313.199,18
AMSA (participació capital)	25011	10.500.000,00	
AMSA (Patrimoni adscrit)	25014	17.813.199,18	
Fundació TCM	25020		346.850,00
Consorti Sanitari			-
Consorti Sanitari de Mataró	25100	60.101,21	
Provisió Consorti Sanitari de Mataró	2940	-60.101,21	
PASS			-
Participacions PASS	25103	7.104.217,60	
Provisió Pass	2940	-7.104.217,60	
Consorti Port	25101		2.938.949,19
Consorti trac. Residus Sol. Maresme	25102		10.880.513,99
Total			93.209.621,16

Presentació del balanç:

Patrimoni d'entitats de dret públic (Epígraf A.V.1 de l'actiu)	19.948.677,47
Patrimoni de societats (Epígraf A.V.2 de l'actiu)	72.914.093,69
Patrimoni d'altres entitats (Epígraf A.V.3 de l'actiu)	346.850,00
Total	93.209.621,16

D'acord amb la comptabilitat, pel que fa referència a les adscripcions de béns quan aquestes es produeixin des d'una entitat pública als seus ens dependents, s'aplicarà el que s'estableix a l'apartat 4 de la norma de valoració núm. 18 "Transferències i Subvencions" on senyala que l'aportació patrimonial inicial directa, així com les posteriors ampliacions d'aquesta per assumptió de noves competències, s'han de registrar per l'entitat propietària com a inversions en el patrimoni de les entitats públiques dependents. A aquest concepte corresponen els apartats del quadre anterior en què s'assenyala patrimoni adscrit.

En el compte 25013 de participacions a l/lt PUMSA (patrimoni adscrit), s'ha produït en aquest exercici un increment net d'import 2.429.643,61 € que correspon bàsicament a l'adscripció de 3 locals al Rengle per import de 2.983.000,00 €.; 2 pisos al carrer Sant Valentí i 2 en el carrer Joan Maragall per import de 160.189,11€; 2 pisos al carrer república dominicana per import de 104.194,96 €; 8 pisos a la avinguda Amèrica per import de 485.323,96 € i també a la desadcripció i retorn a l'Ajuntament d'un local al Camí ral d'import 1.302.311,00 €

En el compte 25014 de participacions a l/lt AMSA (patrimoni adscrit), s'ha produït en aquest exercici un increment d'import 41.026,83€ corresponent a l'adscripció de la xarxa de clavegueram i aigua potable de les obres urbanitzadores del Projecte urbanització del PMU El Rengle illa 2, tram carrer Jaume Vicens Vives.

- La composició dels valors representatius de deute d'import 2.589.232,50 € destinades a inversions del grup, multigrup i associades és el següent:

Descripció	Compte PGC	Import
Crèdits a ll/t Fundació Unió de Cooperadors	2530	90.000,00
Crèdits a ll/t Fundació Hospital St. Jaume i Sta. Magdalena	2533	2.492.225,79
Altres crèdits a llarg termini	2629	7.006,71
Total		2.589.232,50

Presentació del balanç:

Crèdits i valors representatius de deute (Epígraf A.V.4 de l'actiu)	2.582.225,79
Altres inversions financeres (Epígraf A.VI.2 de l'actiu)	7.006,71
Total	2.589.232,50

En el compte 2530 hi consta l'ajut reintegrable sense interessos concedit a la Fundació Unió de Cooperadors, per un import de 90.000 € amb destí a finançar despesa d'inici d'activitat i despesa d'inversió. El termini màxim per al retorn d'aquesta ajut reintegrable a l'Ajuntament de Mataró finalitzava el 31 de desembre de 2019. S'ha acordat prorrogar l'ajut 1 any més, fins el 31 de desembre de 2020. A la data d'aquest document consten pagats segons comptabilitat a la Fundació 38.062,21 €, mentre que a la comptabilitat de la Unió de Cooperadors consten pendents de retorn 25.110,92 €. Diferència que resta pendent de conciliar.

En el compte 2533 "Crèdits a ll/t Fundació Hospital St. Jaume i Sta. Magdalena", hi consta el préstec concedit l'any 2017, d'import 2.492.225,79 €, amb destí a pagar el deute que aquesta entitat tenia amb l'Agència Tributària.

En el compte 2629 "Altres crèdits a llarg termini", hi consten avançaments reintegrables subjecte a devolució, sense interessos, i amb la finalitat de finançar actuacions de manteniment, rehabilitació o millora de l'accessibilitat del parc d'edificis residencials en els barris de Rocafonda i El Palau 2017. Tot això en virtut de les resolucions de data 14 i 27 de desembre de 2017, i dels seus respectius convenis.

A.2 Actius financers a curt termini

- La composició de les inversions financeres en patrimoni d'import 3.050,00 € és la següent:

Descripció	Compte PGC	Import
Participacions CAJAMAR	5400	3.050,00
Total		3.050,00

Presentació del balanç:

Inversions financeres en patrimoni (Epígraf B.V.1 de l'actiu)	3.050,00
Total	3.050,00

- La composició dels valors representatius de deute d'import 481.332,46 € destinades a inversions del grup, multigrup, associades, i altres, és el següent:

Descripció	Compte PGC	Import
Deutes de les entitats del grup	4302-4312	31.924,04
Deutes d'altres entitats	4303-4313-540	449.408,42
Total		481.332,46

Presentació del balanç:

Crèdits i valors representatius de deute (Epígraf B.IV.2 de l'actiu)	31.924,04
Crèdits i valors representatius de deute (Epígraf B.V.2 de l'actiu)	449.408,42
Total	481.332,46

El detall dels deutes pendents de les entitats del grup Ajuntament a 31/12/2021 són els següents:

Descripció	Compte PGC	Import
Deutes de les entitats del grup	4302-4312	31.924,04
Promocions Urbaniístiques de Mataró SA		4.136,51
Int. Ajut de Caixa	4302	4.136,51
Aigües de Mataró, S.A.		382,67
Int. Ajut de Caixa	4302	382,67
Mataró audiovisual		28,43
Int. Ajut de Caixa	4302	28,43
Fundació St. Jaume i Sta. Magdalena		27.165,26
Int. Ajut de Caixa	4302	27.165,26
Fundació Tecnocampus Mataró		128,51
Int. Ajut de Caixa	4302	128,51
EPE Parc Tencnocampus Mataró		82,66
Int. Ajut de Caixa	4302	82,66

Pel que fa als deutes d'altres entitats aquest import prové entre d'altres de 20.203,30 € de crèdits a curt termini del personal i la resta de deutors varis.

- La composició d'altres inversions d'import 38.892,70 € destinades a inversions mantingudes fins al venciment i que consten a l'Epígraf B.V. 4 de l'actiu, és el següent:

B) RECLASSIFICACIONS

Durant l'exercici cap actiu financer ha exigit un canvi de valoració, ja sigui cost o cost amortitzat, a valor raonable, o a la inversa.

C) ACTIUS FINANCERS ENTREGATS EN GARANTIA

L'Ajuntament a 31/12/2020 tenia dipositades garanties davant diferents entitats per import de 38.892,70 €. El detall de les garanties dipositades és el següent:

Descripció	Compte PGC	Import
Fiances constituïdes a ll/t	565	2.204,80
Dipòsits constituïts. Provisió fons procuradors	5660	34.608,13
Dipòsits constituïts. Lloguers	5661	2.079,77
Total		38.892,70

Presentació del balanç:

Altres inversions financeres(Epígraf B.V.4 de l'actiu)	38.892,70
Total	38.892,70

- Els 38.892,70 € d'aquest comptes del PGC consten comptabilitzats en l'epígraf "B) V.4 Altres inversions financeres" de l'actiu del balanç.

D) CORRECCIONS PER DETERIORAMENT DE VALOR

L'Ajuntament no ha realitzat correccions per deteriorament de valor durant l'exercici 2020.

10.2 Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial

Resultats nets de l'exercici procedents de les diferent categories dels Actius financers

Categoria	Resultats nets
Crèdits i partides a cobrar (1)	1.015.020,71
Inversions mantingudes fins al venciment	-
Actius financers a valor raonable amb canvis	-
Inversions en entitats del grup, multigrup i associades (2)	1.040.000,00
Actius financers disponibles per a la venda	-
Total	2.071.883,07

(1) Correspon al següent detall:

Descripció	Import
Recàrrec de constrenyiment i altres (concepte 392)	775.469,54
Interessos de demora (concepte 393)	212.372,45
Interessos (concepte 510 i 520)	27.178,72
Total	1.015.020,71

(2) Dividends procedents del repartiment dels beneficis de l'exercici 2019 i 2020 de la societat municipal AMSA, previstos en capítol V d'ingressos patrimonials.

Els ingressos financers calculats per aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu: L'Ajuntament no ha realitzat els càlculs per l'aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu per no ser significatiu el seu efecte.

10.3 Informació sobre el risc del tipus de canvi i el tipus d'interès

Risc del tipus de canvi: L'Ajuntament no ha realitzat inversions financeres en moneda diferent a l'Euro.
Risc del tipus d'interès: No consta.

10.4 Altra informació

Informació sobre les caixes i els comptes bancaris contractats per l'entitat: és facilitat el saldo inicial i final així com els pagaments i cobraments anuals.

Compte PGCP	Tipus	Codi	Descripció	Compte	Imports			
					Exis. inicials	Cobraments	Pagaments	Exis. Finals
5570	Banc	5570	Formalització (nòmina i altres)		0,00	10.74198,135	10.74198,135	0,00
5572	Banc	5572	Formalització (recaptació)		0,00	70.674.649,41	70.674.649,41	0,00
5576	Formalització	5576	Compte control de nòmines		0,00	57.369.408,22	57.369.408,22	0,00
57101	Banc	57101	Bankia (Pòlissa)	ES420386697736100153658	3.130.111,9	55.336.609,54	55.604.370,94	2.862.349,79
57107	Banc	57107	CaixaBank	ES572100028738020056304	1.341.770,00	17.855.807,70	16.641.051,19	2.556.526,51
57121	Banc	57121	Banco Bilbao Vizcaya	ES1301826035400101520340	2.455.952,47	56.014.528,48	52.265.049,56	6.205.431,39
57134	Banc	57134	Banco Popular	ES7100750049380660001061	1.642,66	138.000,90	116.120,60	23.522,96
57135	Banc	57135	Banc Sabadell	ES0500810036470001267035	1.228.647,59	25.165.239,15	20.704.983,43	5.688.903,31
57136	Banc	57136	Banco Santander	ES8500491879372110600581	1.562.329,76	3.607.477,68	5.169.807,44	0,00
57137	Banc	57137	Banc de Santander	ES8700491879372110603164	0,00	15.965.900,35	11.201.585,16	4.764.315,19
57143	Banc	57143	Banc de Santander (ICO)	ES8100491879342410602788	0,00	88.169,10	88.169,10	0,00
57164	Banc	57164	Triodos Bank	ES4514910001201008324723	30.125,90	1.000.000,00	1.030.125,90	0,00
57167	Banc	57167	Cajamar	ES723058057227273200003	356.774,34	7.703.544,14	6.108.105,45	1.952.213,03
57170	Banc	57170	Liberbank-Cajastur	ES962048036073340000218	1.044.271,11	8.653.458,55	7.243.193,07	2.454.536,59
57171	Banc	57171	Caixa d'Enginyers	ES6530250012131400060451	1.282.376,20	10.282.096,35	8.635.350,71	2.929.121,84
57174	Banc	57174	Compte crèdit Caixa d'Enginyers	ES363025002528641000007	0,00	398,90	398,90	0,00
57175	Banc	57175	Compte de crèdit Liberbank	ES8120480360709700002156	0,00	126.852,63	126.852,63	0,00
57176	Banc	57176	Compte crèdit Caixa d'Enginyers	ES5430250025206410000143	0,00	131.162,60	131.162,60	0,00
5740	Caixa	5740	Caixa. Pagaments a justificar		0,00	120.090,65	120.090,65	0,00
57510	Banc	57510	Bankia (bestretes)	ES4120386697796400001509	8.040,71	253,20	253,20	8.040,71
57511	Banc	57511	CaixaBank (bestretes)	ES2221000287380200579581	3.200,00	43,83	43,83	3.200,00
57512	Banc	57512	Bankia (bestretes)	ES9020386697786400000057	50.018,95	46.136,48	46.396,48	49.758,95
57513	Caixa	57513	Caixa metàl·lica (bestretes caixa fixa)		1.000,00	3.240,85	3.240,85	1.000,00
Total					12.496.260,88	341.025.050,06	324.022.390,67	29.498.920,27

Període mitjà de pagament: consta la seva explicació i els indicadors obtinguts durant l'exercici 2020 en l'apartat 25.1 de la memòria relatiu a indicadors financers i patrimonials.

11. Passius financers

Durant l'exercici 2020 l'Ajuntament no ha tingut operacions d'emissió, transformació o cancel·lació de deute públic representat en títols valors.

L'endeutament a curt i llarg termini correspon a operacions de préstec amb entitats financeres. Una informació detallada dels passius d'aquesta naturalesa és la següent:

- Deutes a cost amortitzat és presenta el següent detall:

IDENTIFICACIÓ DEUTE	TIE	DEUTE A L'1 GENER		CREACIONS		INTERESSOS REPORTATS		INTERESSOS CANCEL·LATS (7)	DIFERÈNCIES DE CANVI		DISMINUCIONS		DEUTE A 31 DESEMBRE	
		COST AMORTITZAT (1)	INTERESSOS EXPLÍCITS (2)	EFFECTIU (3)	DESPESES (4)	EXPLÍCITS (5)	RESTA (6)		DEL COST AMORTITZAT (8)	DE INTERESSES EXPLÍCITS	VALOR COMPTABLE (10)	RESULTAT (11)	COST AMORTITZAT = 1 + 3 - 4 + 6 + 8 - 10	INTERESSOS EXPLÍCITS = 2 + 5 - 7 + 9
BBV10	0,00%	175.000,00	285,66	0,00	0,00	1.142,85	0,00	1.277,77	0,00	0,00	70.000,00	0,00	105.000,00	150,74
BBV14	0,00%	2.775.000,00	1.618,75	0,00	0,00	77.965,94	0,00	78.289,69	0,00	0,00	555.000,00	0,00	2.220.000,00	1.295,00
BBV15	0,00%	1.437.500,00	2.691,52	0,00	0,00	14.836,16	0,00	15.525,59	0,00	0,00	250.000,00	0,00	1.187.500,00	2.002,09
BBV18	0,00%	3.820.150,78	926,39	0,00	0,00	37.775,99	0,00	37.673,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.820.150,78	1.029,32
BBV19	0,00%	4.000.000,00	876,45	10.213.050,07	0,00	14.478,84	0,00	15.120,38	0,00	0,00	394.806,95	0,00	13.818.243,12	234,91
BBV20	0,00%	0,00	0,00	8.000.000,00	0,00	9.405,85	0,00	8.597,74	0,00	0,00	424.000,00	0,00	7.576.000,00	808,11
BBV20B	0,00%	0,00	0,00	51.914,81	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00	0,00	51.914,81	0,00	0,00	0,69
BBV7	0,00%	888.027,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444.013,60	0,00	444.013,60	0,00
BCH10	0,00%	1.375.000,00	3.481,04	0,00	0,00	16.928,44	0,00	18.477,19	0,00	0,00	500.000,00	0,00	875.000,00	1.932,29
BCL08	0,00%	57.500,00	0,00	0,00	0,00	559,59	0,00	559,59	0,00	0,00	57.500,00	0,00	0,00	0,00
BP10	0,00%	305.416,79	0,00	0,00	0,00	7.953,20	0,00	7.953,20	0,00	0,00	108.167,40	0,00	197.249,39	0,00
BS19	0,00%	12.556.132,72	22.672,05	0,00	0,00	131.895,25	0,00	88.169,10	0,00	0,00	0,00	0,00	12.556.132,72	66.398,20
BSB12	0,00%	2.708.501,43	0,00	0,00	0,00	68.953,14	0,00	68.953,14	0,00	0,00	322.447,96	0,00	2.386.053,47	0,00
BSB15	0,00%	3.032.413,43	0,00	0,00	0,00	29.927,40	0,00	29.927,40	0,00	0,00	492.265,59	0,00	2.540.147,84	0,00
BSB16	0,00%	5.152.691,90	0,00	0,00	0,00	20.956,73	0,00	20.956,73	0,00	0,00	726.698,20	0,00	4.425.993,70	0,00
BSB17	0,00%	4.277.366,06	0,00	0,00	0,00	11.876,19	0,00	11.876,19	0,00	0,00	529.271,79	0,00	3.748.094,27	0,00
BSB18	0,00%	6.914.957,04	0,00	0,00	0,00	21.481,03	0,00	21.481,03	0,00	0,00	758.460,12	0,00	6.156.496,92	0,00
CAM10	0,00%	330.000,00	823,98	0,00	0,00	4.319,70	0,00	4.644,27	0,00	0,00	120.000,00	0,00	210.000,00	499,41
CE17	0,00%	333.333,34	239,34	0,00	0,00	167,33	0,00	406,67	0,00	0,00	333.333,34	0,00	0,00	0,00
CE17B	0,00%	689.655,16	257,12	0,00	0,00	9.519,25	0,00	9.590,94	0,00	0,00	137.931,04	0,00	551.724,12	185,43
CEC08	0,00%	116.522,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.522,34	0,00	0,00	0,00
CEC09	0,00%	339.948,40	0,00	0,00	0,00	1.792,04	0,00	1.792,04	0,00	0,00	271.958,80	0,00	67.989,60	0,00
CEC10	0,00%	65.676,71	0,00	0,00	0,00	247,93	0,00	247,93	0,00	0,00	65.676,71	0,00	0,00	0,00
CEL10	0,00%	859.904,79	2.510,73	0,00	0,00	13.398,55	0,00	14.366,68	0,00	0,00	307.441,16	0,00	552.463,63	1.542,60
CJM18A	0,00%	2.074.050,05	6.201,41	0,00	0,00	30.904,02	0,00	31.508,62	0,00	0,00	267.619,36	0,00	1.806.430,69	5.596,81
CJM18B	0,00%	608.663,89	1.819,90	0,00	0,00	8.675,01	0,00	8.986,26	0,00	0,00	121.732,76	0,00	486.931,13	1.508,65
CJM18C	0,00%	1.937.500,00	5.793,13	0,00	0,00	28.869,38	0,00	29.434,18	0,00	0,00	250.000,00	0,00	1.687.500,00	5.228,33
CMA08	0,00%	49.749,17	1,17	0,00	0,00	-1,17	0,00	0,00	0,00	0,00	49.749,17	0,00	0,00	0,00
CMA09	0,00%	326.862,67	92,61	0,00	0,00	1.096,80	0,00	1.175,94	0,00	0,00	261.323,45	0,00	65.539,22	13,47
CMA10	0,00%	441.669,81	1.106,14	0,00	0,00	5.768,80	0,00	6.222,63	0,00	0,00	158.329,46	0,00	283.340,35	652,31
CP12	0,00%	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	66.568,08	0,00	66.568,08	0,00	0,00	337.500,00	0,00	2.362.500,00	0,00
CP17A	0,00%	530.634,52	761,05	0,00	0,00	8.630,87	0,00	8.779,59	0,00	0,00	55.509,55	0,00	475.124,97	612,33
CP17B	0,00%	452.979,51	214,37	0,00	0,00	8.077,24	0,00	8.103,13	0,00	0,00	54.719,13	0,00	398.260,38	188,48
DEXIA08A	0,00%	42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	0,00	0,00	0,00
DEXIA10	0,00%	1.959.145,83	0,00	0,00	0,00	7.398,12	0,00	7.398,12	0,00	0,00	870.731,52	0,00	1.088.414,31	0,00
DEXIA14	0,00%	1.008.333,35	14.538,60	0,00	0,00	16.156,86	0,00	30.695,46	0,00	0,00	1.008.333,35	0,00	0,00	0,00
DIPU10	0,00%	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
DIPU15	0,00%	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
DIPU16	0,00%	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
DIPU17	0,00%	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	70.000,00	0,00
DIPU18	0,00%	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	105.000,00	0,00
DIPU19	0,00%	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	140.000,00	0,00
DIPU20	0,00%	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00

ICFEUSKADI	0,00%	167.953,40	0,00	0,00	0,00	738,40	0,00	738,40	0,00	0,00	85.741,60	0,00	82.211,80	0,00
ICO08	0,00%	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00
ICO09	0,00%	997.169,85	353,08	0,00	0,00	3.792,42	0,00	4.091,52	0,00	0,00	797.735,88	0,00	199.433,97	53,98
LIB17	0,00%	1.890.243,90	1.688,62	0,00	0,00	9.043,05	0,00	8.942,64	0,00	0,00	243.902,44	0,00	1.646.341,46	1.789,03
MI09	0,00%	913.985,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.496,43	0,00	685.489,23	0,00
TOTAL		68.982.139,70	68.953,11	18.464.964,88	0,00	691.299,97	0,00	668.530,90	0,00	0,00	12.191.333,91	0,00	75.255.770,67	91.722,18

IDENTIFICACIÓ DEUTE	TIE	DEUTE A L'1 GENER		CREACIONS		INTERESSOS REPORTATS SEGONS T.I.E.		INTERESSOS CANCEL·LATS (7)	DIFERÈNCIES DE CANVI		DISMINUCIONS		DEUTE A 31 DESEMBRE	
		COST AMORTITZAT (1)	INTERESSOS EXPLÍCITS (2)	EFFECTIU (3)	DESPESES (4)	EXPLÍCITS (5)	RESTA (6)		DEL COST AMORTITZAT (8)	DE INTERESES EXPLÍCITS	VALOR COMPTABLE (10)	RESULTAT (11)	COST AMORTITZAT = 1 + 3-4 + 6 + 8-10	INTERESSOS EXPLÍCITS = 2 + 5-7 + 9
PIE2008-Préstec PIE 2008	0,00%	1.103.415,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.951,32	0,00	1.011.464,01	0,00
PIE2009-Préstec PIE 2009	0,00%	4.199.938,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.995,00	0,00	3.849.943,57	0,00
PIE2017-Préstec PIE 2017	0,00%	109.224,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.224,39	0,00	0,00	0,00
TOTAL		5.412.578,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.170,71	0,00	4.861.407,58	0,00

El saldo dels préstecs a llarg termini pendents de retorn a 31/12/2020 és de 75.255.770,67 €, no inclou la part no disposada dels préstecs concertats durant l'exercici 2020 per import de 5.248.085,19€. D'aquest deute:

- En l'apartat C.II.2 de deutes a curt termini "Deutes amb entitats de crèdit", s'inclouen 11.223.390,15€ corresponent a l'amortització a realitzar durant l'exercici 2021, aquest import hauria de coincidir amb el capítol 9 "Passius Financers" del pressupost de despeses de l'exercici 2021 però difereix respecte a aquest degut a que l'Estat del Deute a 31.12.2021 elaborat amb el pressupost 2021 recull una amortització del nou endeutament a concertar durant el 2021 de 114.574,47€. A més a més, dins d'aquest apartat s'inclouen 91.722,18 € corresponent a la periodificació dels interessos no vençuts i meritats a 31.12.2020.
- En l'apartat B.II.2 de deutes a llarg termini "Deutes amb entitats de crèdit", s'inclouen 64.032.380,53 € corresponent a l'endeutament a llarg termini a retornar amb venciment posterior al 31/12/2021.

Durant l'exercici 2020 s'han disposat operacions d'endeutament per import de 18.464.964,88€ dels quals:

- 8.251.914,81€ corresponen a noves operacions concertades durant el 2020:
 - s'han concertat a través del Programa de Crèdit Local de la Diputació de Barcelona dos préstecs amb l'entitat BBVA per import total de 13,3M€, restant pendent de disposar 5.248.085,19€ a 31/12/2020. Del préstec BBVA20 d'import 11.645.025,95€ només s'havia disposat 8M€, restant pendent de disposar 3.645.025,95€ i del préstec BBV20B d'import 1.654.974,05 només s'havia disposat 51.914,81€, restant pendent de disposar 1.603.059,24€
 - préstec de la Caixa de Crèdit de la Diputació de Barcelona d'import 200.000 €.

El detall dels préstecs concertats és el següent:

Codi Préstec	Entitat concessionària	Descripció	Vida	Tipus d'Interés	Data de Formalització	Import concertat	Import Pendent de disposar
DIPU20	Diputació Barcelona	Caixa de Crèdit Local	5	Fixa 0 %	11/05/2020	200.000,00	
BBV20	BBVA	Programa de Crèdit Local	10	Euribor 03 M + 0,86% <i>Subvenció Interessos: 424mil€</i>	18/06/2020	11.645.025,95	3.645.025,95
BBV20B	BBVA	Programa de Crèdit Local	10	Euribor 03 M + 0,56% <i>Subvenció Interessos: 52mil€</i>	30/11/2020	1.654.974,05	1.603.059,24
TOTAL PRÉSTEC						13.500.000,00	5.248.085,19

- 10.213.050,07€, corresponen a la disposició realitzada durant el 2020 d'una part del préstec concertat en l'exercici 2019 amb l'entitat BBVA a través del programa de crèdit local de la Diputació per import de 14.637.050,07€ (constava com a deute a 31/12/2019 per al càlcul de la ràtio d'endeutament d'acord amb l'ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre els procediments en matèria de tutela financera dels ens locals).

S'han amortitzat préstecs per import de 12.191.333,91 € per part de l'Ajuntament, dels quals 475.914,81€ corresponen a la subvenció rebuda de la Diputació de Barcelona a través del programa de crèdit local que s'ha de destinar obligatòriament a la reducció dels préstecs concertats amb aquest programa.

- En l'apartat B.II.4 de deutes a llarg termini "Altres deutes" hi consten 4.419.821,86€. Aquest saldo corresponen a 4.419.461,26€ de les liquidacions negatives definitives de la PIE dels exercicis 2008 i 2009 pendents de reintegrar a llarg termini i 360,60€ corresponents a fiances rebudes a llarg termini.
- En l'apartat C.II.4 de deutes a curt termini "Altres deutes" del balanç d'import 3.881.134,87€. Aquest saldo està format per: 441.946,32€ corresponents al retorn de les liquidacions negatives definitives de la PIE dels exercicis 2008, 2009; 1.287.838,34€ corresponen a altres deutes amb creditors i 2.151.350,21€ corresponen a fiances i dipòsits rebuts a curt termini. D'acord amb la disposició final 31 de la Llei 17/2012 de 27 de desembre, s'exclou del compte de deute viu, els imports pendents de reintegrar de la PIE.

Deutes a cost raonable: No consten contractes de deutes representats en valors negociables ni derivats.

CATEGORIES \ CLASSES	LLARG TERMINI						CURT TERMINI						TOTAL	
	OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES		DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT		ALTRES DEUTES		OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES		DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT		ALTRES DEUTES			
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
DEUTES A COST AMORTITZAT	0,00	0,00	64.032.380,52	57.316.003,65	4.419.821,86	4.861.768,18	0,00	0,00	11.315.112,33	11.735.089,17	3.881.134,87	5.815.098,45	83.648.449,58	79.727.959,45
DEUTES A VALOR RAONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	64.032.380,52	57.316.003,65	4.419.821,86	4.861.768,18	0,00	0,00	11.315.112,33	11.735.089,17	3.881.134,87	5.815.098,45	83.648.449,58	79.727.959,45

Detall de l'endeutament a llarg termini per comptes comptables:

Descripció endeutament llarg termini	Compte PGC	2020	2019
Préstecs a ll.t amb entitats de crèdit	1700	50.649.255,01	43.638.852,85
Préstecs a ll.t amb ICF	1701		85.528,85
Préstecs a ll.t Plan Avanza, Nau Minguell	1702	456.992,80	685.489,23
Préstec ll.t. Diputació (CCL)	1703	370.000,00	350.000,00
Préstecs ll.t. Pago a Proveedores	1704	12.556.132,72	12.556.132,72
Préstecs ll.t Fondo de Impulso Económico	1705		
Altres deutes ll.t (PIE 2008)	1790	919.512,69	1.011.464,01
Altres deutes ll.t (PIE 2009)	1791	3.499.948,57	3.849.943,57
Fiances a llarg termini	180	360,60	360,60
TOTAL		68.452.202,39	62.177.771,83

Deutes a llarg termini (Epígraf B.II.2 del passiu)	64.032.380,53	57.316.003,65
Deutes a llarg termini (Epígraf B.II.4 del passiu)	4.419.821,86	4.861.768,18

Detall de l'endeutament a curt termini per comptes comptables:

Descripció endeutament curt termini	Compte PGC	2020	2019
Préstecs a c.t amb entitats de crèdit	520	10.732.681,92	11.165.215,08
Préstecs a c.t amb ICF	520	82.211,80	82.424,55
Préstecs a c.t Plan Avanza, Nau Minguell	520	228.496,43	228.496,43
Préstec c.t. Diputació (CCL)	520	180.000,00	190.000,00
Préstecs c.t. Pago a Proveedores	520	-	-
Préstecs c.t Fondo de Impulso Económico	520	-	-
Disposició de Pòlisses de tresoreria	5210	-	-
Interessos meritats a 31/12	527	91.722,18	68.953,11
Altres deutes	4003-4013	1.287.838,34	3.126.352,21
Altres deutes (PIE 2008, 2009 i 2017)	529	441.946,32	551.170,71
Fiances i dipòsits a curt termini	560-561	2.151.350,21	2.137.575,53
Total		15.196.247,20	17.550.187,62

Deutes a curt termini (Epígraf C.II.2 del passiu)	11.315.112,33	11.735.089,17
Deutes a curt termini (Epígraf C.II.4 del passiu)	3.881.134,87	5.815.098,45

- Línies de crèdit:**

ENTITAT	PÒLISSES 2019				
	Import límit	Disposat a 31.12.2019	Tipus d'interès	Comissió NO disponibilitat i Altres	Venciment
BBVA	4.000.000,00 €	-	FIX 0,12%	0,10% Anual	19/12/2019
LIBERBANK	2.000.000,00 €	-	FIX 0,05%	0,05% Anual	22/02/2020
CAIXA D'ENGINYERS	2.000.000,00 €	-	FIX 0,08%	0,08% Anual	29/02/2020
SABADELL	2.000.000,00 €	-	FIX 0,06%	0,10% Anual	26/02/2020
BANKIA	2.000.000,00 €	-	Fix 0,2%	0,10% Anual	26/03/2020
BANCO SANTANDER	1.000.000,00 €	-	FIX 0,11%	0,10% Anual	11/02/2020
CAIXABANK	1.000.000,00 €	-	EUR3M + 0,35%	0,10% Anual + Comissió Estudis 0,06%	05/03/2020
TOTAL CONCERTAT	14.000.000,00 €	- €			

PÒLISSES 2020					
ENTITAT	Import límit	Disposat a 31.12.2020	Tipus d'interès	Comissió NO disponibilitat i Altres	Venciment
BBVA	4.000.000,00 €	-	EURIBOR 3M + 0,42%	0,10% Anual	19/12/2020
B.SABADELL	1.500.000,00 €	-	EURIBOR 3M + 0,43%	0,10% Anual	26/02/2021
C. ENGINYERS	1.500.000,00 €	-	EURIBOR 3M + 0,33%	0,05% Anual + C. Obertura 0,04%	16/03/2021
BANKIA	1.500.000,00 €	-	FIX 0,02%	0,10% Anual	27/03/2021
B. SANTANDER	1.500.000,00 €	-	EURIBOR 3M + 0,53%	0,10% Anual	14/04/2021
CAIXABANK	2.000.000,00 €	-	EURIBOR 3M + 0,42%	0,10% Anual + C. Obertura 0,11%	17/04/2021
TOTAL CONCERTAT	12.000.000,00 €	- €			

- **Informació sobre els riscos de tipus de canvi i tipus d'interès:** Per valorar aquests riscos es presenta el quadre següent:

	Liquidació 2020			Liquidació 2019		
	A Tipus Interès Fix	A Tipus Interès Variable	Total	A Tipus Interès Fix	A Tipus Interès Variable	Total
Obligacions i Altres Valors Negociables	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Deutes amb Entitats de Crèdit	8.559.877,59	52.822.059,33	61.381.936,92	7.578.764,81	47.225.303,11	54.804.067,92
Altres Deutes	13.791.621,95	82.211,80	13.873.833,75	14.010.118,38	167.953,40	14.178.071,78
Total Import	22.351.499,54	52.904.271,13	75.255.770,67	21.588.883,19	47.393.256,51	68.982.139,70
Deutes amb Entitats de Crèdit pendent de disposar		5.248.085,19	5.248.085,19 €		10.213.050,07	10.213.050,07 €
Total Import	22.351.499,54	58.152.356,32	80.503.855,86	21.588.883,19	57.606.306,58	79.195.189,77
% De Passiu Financers a Tipus	27,76%	72,24%	100,00%	27,26%	72,74%	100,00%

Avals concedits: L'Ajuntament no té avals concedits pendents de retorn.

12. Cobertures comptables

L'Ajuntament no ha dotat cobertures comptables durant l'exercici 2020 ja que no té concertats derivats financers en estat pur (SWAPS, COLLARS i altres derivats). Malgrat això té operacions d'endeutament amb comissió d'amortització anticipada que en cas de d'amortització anticipada a 31/12/2020 comportarien un cost addicional segons el detall següent:

Codi Préstec	Entitat Financera	Data signatura	Venciment	Import inicial	Deute a 31.12.2020	Índex	Risc	Comissió amortització anticipada
BSB12	Banc Sabadell	01/08/2012	31/08/2027	4.000.000,00	2.386.053,47	(Euribor 3M + 3.099)-Floor -3.099 sobre Euribor 3M	Variable	35.790,80
CP12	Caixabank S.A.	24/12/2012	31/12/2027	4.050.000,00	2.362.500,00	(Euribor 3M + 3)-Floor -3 sobre Euribor 3M	Variable	34.171,88
BBV14	BBVA	24/12/2014	24/12/2024	4.440.000,00	2.220.000,00	Tipo Fijo a 3 %	Fijo	20.812,50
BBV18	BBVA	21/12/2018	21/12/2028	3.820.150,78	3.820.150,78	Tipo Fijo a 0.97 %	Fijo	213.177,66
Total Cobertures Comptables				16.310.150,78	10.788.704,25			303.952,84

Pel que fa a aquests costos no s'ha realitzat cap assentament en la comptabilitat doncs no s'ajusten els de cobertures comptables.

13. Actius construïts o adquirits per altres entitats i altres existències

Atès el caràcter administratiu de les activitats de l'Entitat, i seguint les Normes de l'ICAL, l'Ajuntament no realitza operacions de caràcter comercial. No obstant, durant l'exercici 2020, l'Entitat ha realitzat reformes en pisos propietat de particulars vinculats al projecte "YES WE RENT", que en el moment de l'entrega d'aquestes reformes als particulars aquestes es declararan com a subvenció en espècie. A 31/12/2020 només s'havia realitzat una reforma d'instal·lació d'aire acondicionat a un pis al C/ Moratin 51 per import de 3.853,85€.

PARTIDA BALANÇ	IMPORT DE LES CORRECCIONS VALORATIVES	IMPORT REVERSIÓ	IMPORT costos capitalitzats	LIMITACIÓ DISPONIBILITAT OBRES I ALTRES EXISTÈNCIES			
				GARANTIES	pignoracions	FIANCES	ALTRES
820400/5212/65000	0,00	0,00	3.853,85	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	3.853,85	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Moneda estrangera

L'Ajuntament no té cap element d'actiu o passiu denominat en moneda diferent de l'euro durant aquest exercici.

15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses han estat reconegudes i comptabilitzades d'acord amb els criteris de registre i meritació aplicables en funció de la seva naturalesa. Les despeses i ingressos es classifiquen a raó dels criteris orgànic, per programes i econòmic. Tot això amb el mateix grau d'especificació que es detalla en l'acord d'aprovació del Pressupost de l'exercici 2020.

15.1 Ingressos

A) Transferències i subvencions rebudes

El compte de resultats presenta en l'epígraf 2 de transferències i subvencions rebudes (comptes del PGC 750,751, 752, 753 i 754) un import de 53.233.025,93 €. També consten comptabilitzades subvencions per import de 137.325,36 € en l'epígraf 21 de subvencions per al finançament d'operacions financeres.

El total de transferències i subvencions pressupostàries rebudes ha estat de 54.585.730,87 €. El detall de les quals procedeix de 52.454.139,09 € del capítol IV i de 2.131.591,78 € del capítol VII. La seva conciliació amb el balanç i el compte de resultats és la següent:

Descripció	Conciliació entre PGC i Pressupost
Total epígraf 2 (transferències i subvencions rebudes)	53.233.025,93
Compte de resultats (compte 7501) Transf. de la resta d'entitats	29.026.946,68
Compte de resultats (compte 7511) Subv. despeses no financeres resta entitats	23.388.685,77
Compte de resultats (compte 7521) Subv. cancel.lació deutes genèriques resta entitats	475.914,81
Compte de resultats (compte 75301) Subv. resta d'entitats (*)	341.478,67
Total epígraf 21 (transferències i subvencions rebudes)	137.325,36
Compte de resultats (compte 7561) Subv. fin. op. financeres resta entitats	137.325,36
Total balanç (compte 13000) Comptes 9400, 9401, 9421)	7.985.249,03
Total imputació a resultat de subvencions i donacions (No afecta a DR's Nets)	-341.478,67
Subvencions que val al compte 130, dels comptes 94	8.326.727,70
Ajustaments	-6.769.869,45
Total devolucions PIE exercici 2008, 2009 (no afecta al DR's Nets)	-368.052,00
Total devolucions PIE exercici 2017 (no afecta al DR's Nets)	-109.224,39
Donacions urbanitzacions i obra urbanitzadora	-6.271.217,52
Donacions rebudes de tercers	-9.660,00
Altres diferències	-11.715,54
Total drets reconeguts pressupostàriament de transferències i subvencions pressupostàries	54.585.730,87

(*) El saldo del compte 75301 és de 355.888,72 €. Aquest import prové de 285.728,66 € de subvencions aplicades a resultat dels anys 2015 a 2020 i de 70.160,06€ de cessions rebudes indefinides i temporals aplicades també a resultat dels mateixos anys.

El compte 13000 del balanç "Subvencions per finançament de l'immobilitzat no financer i d'actius en estat de venda", per un import de 9.765.389,61 € està integrat per: les subvencions de capital rebudes des de l'any 2015 a 2020, menys les seves corresponents aplicacions a resultat. També consten en el compte 13001 del balanç "Subvencions per finançament de l'immobilitzat no financer (cessions rebudes i donacions)", per un import de 13.523.024,31 € (aquest import prové de les cessions i donacions de capital rebudes des de l'any 2015 a 2020, menys les seves corresponents aplicacions a resultat). També consten 207.305,38 € de subvencions rebudes amb destí al programa "YES WE RENT" en el compte 131 de subvencions per actius corrents i despeses.

	Inicial	Entrades	Sortides	Aplicat al compte 75300						final
	Compte 13000	Compte 13000	Compte 13000	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Compte 13000
Subv.rebudes 2015	2.211.385,26			2.893,42	133.298,01	66.784,66	62.678,83	62.678,83	62.677,59	1.820.373,92
Subv.rebudes 2016	782.614,99				1.705,78	42.418,74	17.418,74	17.418,74	17.418,74	686.234,25
Subv.rebudes 2017	1.264.788,57						43.064,85	41.927,45	41.927,45	1.137.868,82
Subv.rebudes 2018	667.866,05						2.103,38	29.934,96	29.934,96	605.892,75
Subv.rebudes 2019	3.639.861,18							36.921,57	92.200,11	3.510.739,50
Entrades subv. 2020		2.045.850,18							41.569,81	2.004.280,37
Subtotal:	8.566.516,05	2.045.850,18	0,00	2.893,42	135.003,79	109.203,40	125.265,80	188.881,55	285.728,66	9.765.389,61

	Inicial	Entrades	Sortides	Aplicat al compte 75300						final
	Compte 13001	Compte 13001	compte 13001	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Compte 13001
Cessions indefinides	6.291.126,20	6.266.972,81		3,97	3.188,62	3.339,25	797,05	14.389,05	27.104,09	12.509.276,98
Cessions temporals	1.200.876,09			32.459,23	32.459,23	32.459,23	32.459,23	28.645,92	28.645,92	1.013.747,33
Subtotal:	7.492.002,29	6.266.972,81	0,00	32.463,20	35.647,85	35.798,48	33.256,28	43.034,97	55.750,01	13.523.024,31

	Inicial	Entrades	Sortides	Aplicat al compte 75300						final
	Compte 131	Compte 131	Compte 131	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Compte 131
Subv.rebudes 2019	207.305,38									207.305,38
Entrades subv. 2020										0,00
Subtotal:	207.305,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.305,38

Total:	16.265.823,72	8.312.822,99	0,00	35.356,62	170.651,64	145.001,88	158.522,08	231.916,52	341.478,67	23.495.719,30
--------	---------------	--------------	------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	---------------

A continuació és detallan la totalitat de transferències i subvencions rebudes pressupostàriament durant l'any 2020.

CARACTERISTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI ACTUAL	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI ACTUAL	EXERCICIS ANTERIORS
820001/493310/42002 Junta Arbitral de Consum	16.393,73	0,00	0,00	0,00	16.393,73	0,00
310900/100110/42010 Fons Complementari de Finançament (PIE)	28.424.166,33	0,00	0,00	0,00	28.424.166,33	0,00
310900/100110/42011 Reintegrant liq. definitiva 2008 Fons Compl.Finançament (PIE)	0,00	0,00	-72.210,12	0,00	-72.210,12	0,00
310900/100110/42012 Reintegrant liq. definitiva 2009 Fons Compl.Finançament (PIE)	0,00	0,00	-295.841,88	0,00	-295.841,88	0,00
310900/100110/42013 Reintegrant liq. Definitiva 2017 Fons Compl. Finançament (PIE)	0,00	0,00	-109.224,39	0,00	-109.224,39	0,00
850401/231610/42090 Subv. Ministerio-Pacto de violencia de genero	26.060,76	0,00	0,00	0,00	26.060,76	0,00
300300/920420/42090 Subv. Ministerio-Proc. electorals	2.250,00	0,00	0,00	0,00	2.250,00	0,00
310200/100110/42090 Subv. Prèstec Vivendes PO	50.845,36	0,00	0,00	0,00	50.845,36	0,00
850401/231520/42090 Subvenció Ministerio-Joventut	180.053,82	0,00	0,00	0,00	180.053,82	0,00
710400/441110/42090 Transf. Transport Públic	366.825,90	0,00	0,00	0,00	366.825,90	0,00
310900/100110/42101 Transferència INE	1.363,70	0,00	0,00	0,00	1.363,70	0,00
710301/172210/44100 Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00
310900/100110/45000 Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	602.780,35	0,00	0,00	0,00	602.780,35	0,00
820202/231100/45002 Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	15.064,13	0,00	0,00	0,00	15.064,13	0,00
820203/231100/45002 Subv.Generalitat EAlA	236.539,00	0,00	0,00	0,00	236.539,00	0,00
820203/231110/45002 Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00	0,00	0,00	0,00	84.594,00	0,00
820200/231000/45002 Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.238.008,70	0,00	0,00	0,00	1.238.008,70	0,00
820203/231160/45002 Transf. Generalitat CP SIFE	41.700,00	0,00	0,00	0,00	41.700,00	0,00
850401/231610/45002 Subv. Generalitat-Dona	97.472,00	0,00	0,00	0,00	97.472,00	0,00
820201/231310/45002 Tranf.Generalitat-dependències	2.561.734,43	0,00	0,00	0,00	2.561.734,43	0,00
850401/231700/45002 Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	95.425,00	0,00	0,00	0,00	95.425,00	0,00
820202/231410/45002 Subv. Generalitat persones sense llar	73.440,00	0,00	0,00	0,00	73.440,00	0,00
820202/231420/45002 Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	142.630,80	0,00	0,00	0,00	142.630,80	0,00
820202/231400/45002 Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52	0,00	0,00	0,00	80.697,52	0,00
820102/323300/45030 Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	52.778,65	0,00	0,00	0,00	52.778,65	0,00
820101/323100/45030 Subv. Generalitat ensenyament	1.227.814,29	0,00	0,00	0,00	1.227.814,29	0,00
820103/325010/45030 Subv. Generalitat (Pla Entorn)	29.500,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00
820104/324100/45031 Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.690.877,94	0,00	0,00	0,00	6.690.877,94	0,00
820104/324110/45031 Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	40.042,40	0,00	-4.848,30	0,00	35.194,10	0,00
820104/324100/45032 Transf. Generalitat Ensenyament- I.M. Miquel Biada ex. anteriors	185.492,64	0,00	0,00	0,00	185.492,64	0,00
320100/241240/45050 Subvenció Generalitat. Plans d'Ocupació	1.837.371,71	0,00	-11.715,54	0,00	1.825.656,17	0,00
420104/241240/45050 Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	81.761,38	0,00	0,00	0,00	81.761,38	0,00
420103/241240/45050 Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	45.918,00	0,00	0,00	0,00	45.918,00	0,00
420104/241460/45050 Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	119.161,16	0,00	0,00	0,00	119.161,16	0,00
420102/241240/45050 Subv. Treball i formació SOC	27.867,08	0,00	0,00	0,00	27.867,08	0,00
420102/241330/45050 Subv. Generalitat Infojove	77.317,52	0,00	0,00	0,00	77.317,52	0,00
420103/241110/45050 Subvenció Generalitat cursos F.O.	135.457,48	0,00	0,00	0,00	135.457,48	0,00
120100/923240/45050 Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament	27.616,00	0,00	0,00	0,00	27.616,00	0,00
850401/231000/45050 Subv. Generalitat Referent ocupació juvenil	29.440,00	0,00	0,00	0,00	29.440,00	0,00
420000/433510/45050 Subv. Generalitat AODL	28.800,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	0,00
120100/433710/45050 Subv. SOC reconstrucció econòmica COVID-19	34.400,00	0,00	0,00	0,00	34.400,00	0,00
420101/241320/45050 Subvenció Generalitat orientació professional	241.024,05	0,00	0,00	0,00	241.024,05	0,00
120100/923210/45050 Subv. Generalitat AODL Prog. Desenvolupament Local	28.800,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	0,00
420101/241240/45050 Subvenció Generalitat - Plans ocupació	13.247,16	0,00	0,00	0,00	13.247,16	0,00
420000/433710/45050 Subv. Generalitat pla reactivació socioeconòmica COVID-19	68.800,00	0,00	0,00	0,00	68.800,00	0,00
420201/431420/45050 Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	28.800,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	0,00
420202/432310/45050 Transf. Generalitat impost Establiments turístics	51.102,90	0,00	0,00	0,00	51.102,90	0,00
320100/241240/45051 Subv. Generalitat. Contractació Joves en Pràctiques	28.600,00	0,00	0,00	0,00	28.600,00	0,00
420101/241330/45051 Subv. Generalitat AODL Ocupació Jove	28.800,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	0,00
420101/241320/45052 Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
710400/441110/45080 Transf. Generalitat Millora transport urbà	512.236,07	0,00	0,00	0,00	512.236,07	0,00
850200/338190/45080 Subv Generalitat. Figures i comparses institucional	6.733,20	0,00	0,00	0,00	6.733,20	0,00
410201/336130/45080 Subv. Generalitat per la conserv. i rest. de béns Mobles	390,00	0,00	0,00	0,00	390,00	0,00
310000/924710/45080 Subv. Generalitat Llei de Barris	37,79	0,00	0,00	0,00	37,79	0,00
850300/924310/45080 Subvenció generalitat suport a l'associacionisme	16.132,00	0,00	0,00	0,00	16.132,00	0,00
310900/100110/45080 Fons extraordinari adicional Generalitat	94.671,27	0,00	0,00	0,00	94.671,27	0,00
850200/333120/45080 Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	22.381,40	0,00	0,00	0,00	22.381,40	0,00
850200/334140/45080 Subv. Generalitat activitats del Consell Gaudí	14.425,00	0,00	0,00	0,00	14.425,00	0,00
820400/152020/45080 Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	50.868,13	0,00	0,00	0,00	50.868,13	0,00
820400/922210/45080 Subv. conveni Oficina Local Habitatge	174.329,95	0,00	0,00	0,00	174.329,95	0,00
850200/333310/45080 Subvenció Generalitat Arts Escèniques	136.189,41	0,00	0,00	0,00	136.189,41	0,00
850200/333210/45081 Subvenció Generalitat MAC	131.327,07	0,00	0,00	0,00	131.327,07	0,00
850401/231520/45082 Subv.Generalitat Joventut	38.950,00	0,00	0,00	0,00	38.950,00	0,00
310200/011110/45300 Subv. organisme autònoms comercials financers	738,40	0,00	0,00	0,00	738,40	0,00
420000/433510/46100 Subv. cooperativisme DIBA	10.740,00	0,00	0,00	0,00	10.740,00	0,00
420104/241440/46100 Subv. DIBA responsabilitat social	6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00
310903/932200/46100 Conveni prestació serveis recaptació	29.486,99	0,00	0,00	0,00	29.486,99	0,00
820200/241240/46100 Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació	27.270,66	0,00	0,00	0,00	27.270,66	0,00
320002/920220/46100 Subv. DIBA complementari covid-19	177.404,47	0,00	0,00	0,00	177.404,47	0,00
420000/433710/46100 Subvenció DIBA. Pla Acció Integral Poligons	7.658,09	0,00	0,00	0,00	7.658,09	0,00
820202/231420/46100 Subv. Diputació. Suport Promoció Social	229.547,26	0,00	0,00	0,00	229.547,26	0,00
850100/341320/46100 Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	3.227,47	0,00	0,00	0,00	3.227,47	0,00
850400/231820/46100 Subv. DIBA cooperació	44.000,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00
310200/100110/46100 Subv. DIBA Programa de crèdit Local	475.914,81	0,00	0,00	0,00	475.914,81	0,00
820102/324200/46100 Subv. Diputació-Escola	33.397,91	0,00	0,00	0,00	33.397,91	0,00
420202/432310/46100 Subvenció DIBA. Projectió internacional de Mataró	7.700,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00	0,00
850300/924310/46100 Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	23.236,43	0,00	0,00	0,00	23.236,43	0,00
820203/231130/46100 Subvenció Diputació. Supervisió Infància	2.594,70	0,00	0,00	0,00	2.594,70	0,00

CARACTERISTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI ACTUAL	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI ACTUAL	EXERCICIS ANTERIORS
420201/431310/46100 Subvenció Diputació mercats marxants	10.433,00	0,00	0,00	0,00	10.433,00	0,00
820100/327100/46100 Fons de prestació DIBA	72.221,21	0,00	0,00	0,00	72.221,21	0,00
850200/333130/46100 Subvenció Diputació difusió patrimonial	26.700,00	0,00	0,00	0,00	26.700,00	0,00
850200/333330/46100 Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	6.200,00	0,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00
420104/241410/46100 Subvenció Diputació Borsa de Treball	132.219,93	0,00	0,00	0,00	132.219,93	0,00
420201/431210/46100 Subvenció Diputació Pl. de Cuba	17.058,82	0,00	0,00	0,00	17.058,82	0,00
320100/241240/46100 Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació	229.453,94	0,00	0,00	0,00	229.453,94	0,00
420103/241120/46100 Subvenció DIBA Foment Suport Teixit Empresarial	2.745,00	0,00	0,00	0,00	2.745,00	0,00
710102/172420/46100 Subv. prevenció d'incendis forestals (PPI)	11.953,28	0,00	0,00	0,00	11.953,28	0,00
820101/323100/46100 Subv. DIBA escola bressol	734.025,31	0,00	0,00	0,00	734.025,31	0,00
850100/341350/46100 Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
720500/135100/46100 Subv. DIBA Programa complementari COVID-19	115.214,41	0,00	0,00	0,00	115.214,41	0,00
850401/231520/46100 Transf. DIBA-Joventut	102.413,67	0,00	0,00	0,00	102.413,67	0,00
820400/152220/46100 Subv. DIBA Foment del lloguer i gestió de l'habitatge	9.793,16	0,00	0,00	0,00	9.793,16	0,00
420200/432160/46100 Subv. DIBA projecte Bluact	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
850100/341210/46100 Subv. DIBA Jocs escolars	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
720001/924510/46100 Subv. Diputació Mediació Ciutadana	106.875,00	0,00	0,00	0,00	106.875,00	0,00
820201/231310/46100 Subv. Diputació Agència At. persones dependència	195.725,70	0,00	0,00	0,00	195.725,70	0,00
720501/311220/46100 Subv. DIBA-Sanitat	19.868,89	0,00	0,00	0,00	19.868,89	0,00
850100/342230/46100 Aportació Diputació Barcelona piscina	2.400,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00
820104/324110/46100 Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	25.492,59	0,00	0,00	0,00	25.492,59	0,00
420104/241460/46100 Subvenció DIBA. Inserció Laboral	169.312,50	0,00	0,00	0,00	169.312,50	0,00
720501/311110/46100 Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	16.200,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00
850401/231610/46100 Subv.Diputació Dona	58.444,21	0,00	0,00	0,00	58.444,21	0,00
850200/333120/46100 Subv. DIBA Entre Teles	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
720501/311410/46100 Subv. DIBA-Seguretat alimentària	57.663,97	0,00	0,00	0,00	57.663,97	0,00
420000/433120/46100 Subv. DIBA TCM Suport empreses	318.066,50	0,00	0,00	0,00	318.066,50	0,00
850200/333410/46100 Subvenció Diputació Patrimoni natural	1.550,00	0,00	0,00	0,00	1.550,00	0,00
420202/431120/46100 Subvenció DIBA. Campanyes i accions de promocions de fires	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
710100/241240/46100 Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.	4.875,00	0,00	0,00	0,00	4.875,00	0,00
850200/333210/46100 Subvenció diputació activitats MAC	5.350,00	0,00	0,00	0,00	5.350,00	0,00
720501/311210/46100 Subv. DIBA-Promoció Salut	47.374,29	0,00	0,00	0,00	47.374,29	0,00
120100/923240/46100 Subv DIBA. Gestió i planificació territorial-Matar	32.986,17	0,00	0,00	0,00	32.986,17	0,00
820001/493110/46100 Subv. Diputació OMI	92.616,00	0,00	0,00	0,00	92.616,00	0,00
850100/341310/46100 Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	74.621,21	0,00	0,00	0,00	74.621,21	0,00
420103/241240/46100 Subvenció DIBA Prog. Compl. Foment de l'Ocupació	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
850401/231710/46100 Subv. Diputació-Acollida	27.363,00	0,00	0,00	0,00	27.363,00	0,00
420101/241320/46100 Subvenció Diputació Orientació Professional	62.487,37	0,00	0,00	0,00	62.487,37	0,00
420201/431420/46100 Subvenció Diputació comerç	21.878,00	0,00	0,00	0,00	21.878,00	0,00
120100/923210/46100 Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local	54.633,70	0,00	0,00	0,00	54.633,70	0,00
850200/333330/46101 Subvenció diputació festivals	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
820103/327100/46101 Subvenció DIBA Programa Magnet	22.400,00	0,00	0,00	0,00	22.400,00	0,00
720501/311110/46101 Subvenció DIBA Sanitat ambiental	38.924,56	0,00	0,00	0,00	38.924,56	0,00
820200/231410/46102 Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	75.421,93	0,00	0,00	0,00	75.421,93	0,00
820200/231130/46102 Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar Social	35.669,97	0,00	0,00	0,00	35.669,97	0,00
820103/327100/46102 Subv. DIBA Mataró Educa	24.220,90	0,00	0,00	0,00	24.220,90	0,00
820200/231310/46102 Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar Social	134.731,42	0,00	0,00	0,00	134.731,42	0,00
820200/231110/46102 Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar social	6.690,92	0,00	0,00	0,00	6.690,92	0,00
820200/231420/46102 Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	167.594,05	0,00	0,00	0,00	167.594,05	0,00
710100/165120/46200 Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	25.600,34	0,00	0,00	0,00	25.600,34	0,00
820103/326200/46500 Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	1.530.884,75	0,00	0,00	0,00	1.530.884,75	0,00
420200/432180/47000 Aportacions Privats Altres Actes	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00
850200/333310/47000 Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
820202/231410/48000 Donatiu Fundació La Caixa (Alberg Boet)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
820104/324100/48000 Aportació Fundació Privada BCN Formació Professional	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
120100/923230/49700 Subv. projecte GAVIUS	48.456,80	0,00	0,00	0,00	48.456,80	0,00
420102/241330/49700 Subv. proj. SocialNeet	42.888,44	0,00	0,00	0,00	42.888,44	0,00
420200/432160/49700 Subv. iprojecte BluAct Urbact III	16.418,04	0,00	0,00	0,00	16.418,04	0,00
410201/33011M/74100 Pla de Millora urbana PMU-11 Iveco-Renfe-Farínera	691.837,44	0,00	0,00	0,00	691.837,44	0,00
710100/16512Z/75060 Subv. Generalitat cessió carretera N-II	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00
710202/33613B/75080 Subv. Generalitat reforma interior La Presó	9.688,30	0,00	0,00	0,00	9.688,30	0,00
850200/33211F/75080 Subv. Generalitat Biblioteques	20.638,40	0,00	0,00	0,00	20.638,40	0,00
850100/342110/75080 Subv. Generalitat equipaments c/Euskadi	21.230,58	0,00	0,00	0,00	21.230,58	0,00
850200/33211C/75080 Subv. Generalitat Biblioteques	6.361,60	0,00	0,00	0,00	6.361,60	0,00
850200/333310/75080 Subv. arts escèniques	2.206,00	0,00	0,00	0,00	2.206,00	0,00
850200/333210/75080 Subv. Generalitat- MAC	2.872,93	0,00	0,00	0,00	2.872,93	0,00
310200/011110/75300 Subv. organisme autònoms comercials financers	85.741,60	0,00	0,00	0,00	85.741,60	0,00
710400/133130/76100 Subv. DIBA Programa complementari COVID-19	65.792,63	0,00	0,00	0,00	65.792,63	0,00
820400/15222Z/76100 Subv. DIBA Pla d'habitatge	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00
120200/920320/76100 Subv. DIBA Programa complementari COVID-19	52.355,46	0,00	0,00	0,00	52.355,46	0,00
320002/920220/76100 Subv. DIBA Programa complementari COVID-19	7.260,00	0,00	0,00	0,00	7.260,00	0,00
710100/16214Z/76100 Subv. DIBA espais públics	14.997,95	0,00	0,00	0,00	14.997,95	0,00
710100/172420/76100 Subv. DIBA Programa compl. millora de camins municipals	44.294,21	0,00	0,00	0,00	44.294,21	0,00
850100/342120/76100 Subv. DIBA Esport	448,90	0,00	0,00	0,00	448,90	0,00
700000/43371M/76101 Subv DIBA Prog Pla Acció Integral Poligons	646.052,74	0,00	0,00	0,00	646.052,74	0,00
850100/34211H/76101 Subv. DIBA Esport	2.837,57	0,00	0,00	0,00	2.837,57	0,00
710000/17111Z/77000 Aportacions Privats	192.975,47	0,00	0,00	0,00	192.975,47	0,00
	55.079.571,10	0,00	-493.840,23	0,00	54.585.730,87	0,00

Les transferències i subvencions de corrent, corresponents al capítol IV, van íntegrament a resultats perquè financen despesa pròpia de l'exercici.

Les transferències i subvencions de capital, corresponents al capítol VII, s'apliquen a resultats en funció del cost d'amortització de l'actiu fix. La subvenció corresponent al pagament de l'amortització de les operacions d'inversió finançades amb préstecs de l'ICF d'import 85.741,60 € s'han imputat directament a resultats. De la resta de subvencions de capital quantificades en 2.045.850,18 €, s'ha traspassat a resultat la part corresponent al cost d'amortització de l'actiu fix que esta subvencionant de l'any 2020, per un import de 41.569,81 € (244.158,85 € per la subvencions rebudes per els exercicis anteriors).

15.2 Despeses

A) Transferències i subvencions concedides

El compte de resultats presenta en l'epígraf 9 de transferències i subvencions concedides (compte del PGC 65) un import de 16.305.783,17 €. Aquest import correspon als següents conceptes:

Partida doble

Descripció	Import
Transferències a l'entitat o entitats propietàries (6500)	5.013.672,96
Transferències al resta d'entitats (6501)	-
Subvencions a l'entitat o entitats propietàries (6510)	431.798,56
Subvencions a la resta d'entitats (6511)	10.860.311,65
Subvencions de béns cedits temporalment (6512)	
Total epígraf 9 (transferències i subvencions concedides)	16.305.783,17

El total de transferències i subvencions pressupostàries concedides ha estat de 16.439.399,76 €. El detall de les quals procedeix de 15.774.521,66 € del capítol IV i 664.878,10 € del capítol VII.

Pressupost

Descripció	Import
Capítol 4 (transferències i subvencions corrents)	15.774.521,66
Capítol 7 (transferències i subvencions d'inversió)	664.878,10
Provisió aportació indemnització el Sorral i Unió de Cooperadors	162.800,00
Periodificació subvencions varies 2019 a 2020	- 296.416,59
Altres	
Subvencions de béns cedits temporalment	
Total epígraf 9 (transferències i subvencions concedides)	16.305.783,17

A continuació es detallen les transferències i subvencions atorgades:

NOM	NIF	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT 2019	FINALITAT
ASSOCIACIÓ CATALANA DE MUNICIPIS I COMARQUES	G66436064	ASSOCIACIÓ CATALANA DE MUNICIPIS I COMARQUES	19.021,00	Aportació Associació Catalana de Municipis
CONSELL COMARCAL DEL MARESME	P5800008D	CONSELL COMARCAL DEL MARESME	242.214,06	Aportació Consell Comarcal FEDER Rutes turístiques pel patrimoni cultural
CONSELL COMARCAL DEL MARESME	P5800008D	CONSELL COMARCAL DEL MARESME	4.000,00	Conveni Gestió Energètica Consell Comarcal
CONSELL COMARCAL DEL MARESME	P5800008D	CONSELL COMARCAL DEL MARESME	157.271,19	Transferència per gestió transport adaptat
CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ	P0800253G	CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ	220.000,00	Aport. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró
CONSORCI SANITARI DEL MARESME	Q5856428G	CONSORCI SANITARI DEL MARESME	235.855,45	Aportació Associació Catalana de Municipis i Aportació quota Xarxa impulsor
CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS - CTXAC -	P1700057A	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS	9.290,00	Subvenció al Consorci Xarxa Transversal d'Actiuita
CORPORACION ESPAÑOLA DE TRANSPORTE, SA	A79072823	CORPORACION ESPAÑOLA DE TRANSPORTE, SA	4.819.450,46	Aportació al transport públic
FEDERACIÓ DE MUNICIPIS DE CATALUNYA	G08797771	FEDERACIÓ DE MUNICIPIS DE CATALUNYA	21.279,04	Aportació Quota
FONS CATALA DE COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT	G17125832	FONS CATALA DE COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT	102.904,17	Aportació països subdesenvolupats
FUNDACIÓ HOSPITAL DE ST JAUME I STA MAGDALENA	G08477788	FUNDACIÓ HOSPITAL DE ST JAUME I STA MAGDALENA	27.165,26	Subvenció interessos préstecs Fundació Hospital
FUNDACIÓ ILURO FUNDACIÓ PRIVADA ESPECIAL	G08169823	FUNDACIÓ ILURO FUNDACIÓ PRIVADA ESPECIAL	199.093,43	Diversos projectes
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS, FUNDACIÓ PRIVADA	G62034111	FUNDACIÓ TECNOCAMPUS, FUNDACIÓ PRIVADA	35.500,00	Aportació Fundació TCM
FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS DE MATARÓ	G63920706	FUNDACIÓ UNIO DE COOPERADORS DE MATARÓ	25.000,00	Aportació Fundació Unió de Cooperadors
MATARÓ AUDIOVISUAL, EPE	Q0801406J	MATARÓ AUDIOVISUAL, EPE	1.177.910,94	Aportació Mataró Audiovisual
PARC TECNOCAMPUS MATARÓ	Q0801443C	PARC TECNOCAMPUS MATARÓ	704.836,00	Aportació Grup Tecnocampus Mataró
PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ SA	A59323642	PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ SA	2.856.712,42	Aportació PUMSA
AIGÜES DE MATARÓ, SA	Q5856172A	AIGÜES DE MATARÓ, SA	19.923,60	Aportació AMSA
CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	A08007271	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	88.219,04	Aportació al Consorci de Normalització Lingüística
TOTAL			10.965.646,06	
TERCERS VARIS			2.168.477,48	
TOTAL			16.439.399,76	

16. Provisions i contingències

A 31/12/2020, l'Ajuntament és troba immers en diversos procediment judicials, alguns com a part demandada i altres com a part actora.

Com a part demandada consten reclamacions administratives i procediments judicials, sent aquests els següents:

a) Reclamacions administratives de responsabilitat patrimonial.

a.1) Reclamació de responsabilitat patrimonial presentada en data 5/12/2019 per un import de 4.887.197,54€, pels danys derivats de la declaració de nul·litat de la modificació del PGOUM corresponent a l'ordenació de l'Illa Fàbregas i de Caralt (MPGOU 2013), i la impossibilitat d'executar el projecte aprovat per l'ajuntament per a la implantació d'un centre comercial en el solar dels carrers Miquel Biada, Ronda República, José M. Torrijos i Passatge Torrijos. La tramitació d'aquest expedient administratiu electrònic és amb el número 2019/50441. La pòlissa d'assegurances de responsabilitat civil i patrimonial de l'ajuntament exclou aquesta contingència de l'abast de la cobertura. En data de 17/9/2020 s'aprova la suspensió del procediment per 1 any; entretant, s'està estudiant i elaborant l'informe proposta de resolució del regidor per poder-ho enviar a la Comissió Jurídica Assessora perquè ho dictamini amb caràcter previ a la resolució definitiva.

a.2) En data de 15-12-2019 dos funcionaris interins han presentat una reclamació de responsabilitat patrimonial, per un import respectivament de 98.323,68€ i 122.373,68 €, perquè segons argumenten, se'ls han causat danys i perjudicis econòmics, morals i professionals per l'anormal funcionament de l'ajuntament i l'abús de la temporalitat en els seus nomenaments interins. La tramitació d'aquest expedient administratiu electrònic és amb el número 2019/53765 i 2019/53769. La pòlissa d'assegurances de responsabilitat civil i patrimonial de l'ajuntament exclou aquestes contingències de l'abast de la cobertura. A data 5 de febrer de 2021 s'ha elaborat informe amb proposta de resolució del regidor que desestima les reclamacions que ha estat enviat a la Comissió Jurídica Assessora perquè ho dictamini amb caràcter previ a la seva resolució definitiva.

b) Procediments judicials.

b.1) La Fundació Mare Nostra va interposar recurs administratiu contra l'Ajuntament de Mataró per la desestimació per silenci de la reclamació administrativa de responsabilitat patrimonial en la que demanava una indemnització per danys i perjudicis amb motiu de l'anul·lació de la modificació de la llicència d'obres de la residència Mare Nostra del carrer l'Esplanada numero 76 per sentència numero 168/2013, de data 6 de juny, del Jutjat de contencions administratiu número 14 (Recurs número 612/2010), que va ser confirmada per la sentència número 321 de data 11 de maig de 2016 (Rollo apel·lació número 260/2013) del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya. El recurs contencions administratiu interposat per la Fundació Mare Nostra contra l'ajuntament de Mataró s'ha tramitat davant el jutjat Contenció Administratiu número 5 de Barcelona (Procediment ordinari número 208/18). La quantia de la indemnització reclamada en via administrativa és de 6.278.568,89 € i en via Judicial és de 4.750.875,48 €. Ha recaigut la sentència número 137/2020, de data 14 de setembre, que estima parcialment el recurs contencions administratiu interposat per Fundació Mare Nostra i declara la responsabilitat patrimonial de l'Ajuntament de Mataró per un import de 976.220,72 euros més els interessos legals. En data 10 de febrer de 2021, s'ha liquidat per part de la Tresoreria municipal, una part dels interessos legals per un import de 1.444,27€.

b.2) L'Ajuntament de Mataró va interposar recurs contencions administratiu contra l'acord del Jurat d'Expropiació de Catalunya de data 20 de gener de 2017, davant el Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, Sala Contenciosa Administrativa. L'acord del Jurat d'Expropiació de Catalunya impugnat desestimava el requeriment previ interposat en el que es demanava que s'esmenés l'acord de data 16 de setembre de 2016, el qual fixava el preu just de la finca de la Rda. Bellavista número 24 per import d'1.285.476,21 €, al igual que també valorava la finca de la carretera d'Argentona número 50, que no estava inclosa a la relació de béns i drets per expropiar i constava amb la qualificació de sistema de parcs forestals periurbans (clau U) no subjecta a expropiació directa. La valoració va ser recorreguda en contenciosos diferents també pels dos copropietaris de les finques.

La valoració va ser recorreguda en contenciosos diferents també pels dos copropietaris de les finques, un va desistir per passar la seva part a Corbaire 15, SL, i el de Corbaire 15, SL, ara únic propietari està acumulat al recurs 111/2017.

Els imports en discussió eren:

Fixat pel Jurat d'Expropiació	1.285.476,21 €
Sol·licitat per l'Ajuntament	1.205.732,10 €
Sol·licitat per CORBAIRE 15 SL	22.118.127,27 €

La Sentència número 4525/2020 (Secció 859/2020), de data 10 de novembre de 2020 (Recurs Ordinari 111/2017), ha desestimat íntegrament el recurs contencions administratiu interposat per l'Ajuntament de Mataró i ha estimat en part el recurs contencions administratiu interposat per CORBAIRE 15 SL.

Actualment està en tràmit donar compliment de la sentència, en el següents termes:

1) Es tramita el pagament a CORBAIRE 15 SL, per l'expropiació de la finca de la Rda. Bellavista, 24, dels següents imports:

- 1.208.413,44 € en concepte d'indemnització provisional.

- 317.969,99 € en concepte d'interessos provisionals previstos a l'article 56 de la Llei d'Expropiació Forçosa.
- 2) Es reserva l'import d'141.732,00 €, calculat pels interessos de demora en el pagament de l'article 57 de la Llei d'Expropiació Forçosa, que es liquidaran segons la data de pagament.
 - 3) Es fa la reserva de crèdit de la resta dels imports calculats de la finca de la ctra. d'Argentona, 50, fins que en doni per correctament executada la Sentència, quins són:
 - 77.062,77 € en concepte d'indemnització provisional.
 - 150.770,51 € (141.732,00 € i 9.038,51 €) en concepte d'interessos provisionals previstos a l'article 56 i 57 de la Llei d'Expropiació Forçosa.
 - 4) Es signa l'acta d'ocupació i pagament exclusivament de la finca de Rda. Bellavista, 24, sense perjudici de les reserves de les accions legals de l'Ajuntament i de CORBAIRE 15 SL, que puguin resultar dels aclariments de Sentència i dels posteriors recursos que es puguin interposar.

Resum de les provisions o contingències on la part demandada és l'Ajuntament:

	Descripció provisió o contingència	Import pendent reclamat
1	Reclamació responsabilitat patrimonial modificació del PGOUM	4.887.197,54€
2	Reclamació responsabilitat patrimonial temporalitat personal	220.697,36 €
3	Preu just Finca Rda. Bellavista (El Sorral)	227.833,28 €
	TOTAL	5.335.728,18 €

Com a part actora li consten els següents procediments:

L'Ajuntament de Mataró ha interposat recurs contenciós administratiu contra la desestimació per silenci administratiu del requeriment fet al Departament d'Ensenyament de la Generalitat de Catalunya, a fi que, en exercici de les seves competències en matèria d'educació i en compliment de les seves obligacions legals, procedeixi a fer efectiu el pagament de la quantitat de 5.163.600,00 €, més els interessos legals que corresponguin, en concepte de cofinançament dels centres docents municipals d'educació infantil de primer cicle pel curs 2012-2013 al curs 2016-2017. La demanda s'ha admès a tràmit pel Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, Secció Cinquena, i es tramita en el recurs ordinari número 140/2018. A data 10 de febrer de 2021, el procediment contenciós administratiu es troba pendent de determinar el dia per votació i decisió per dictar sentència per segona vegada (- la primera data de votació i decisió va ser deixada sense efecte pel Tribunal -).

Resum d'actius contingents de l'Ajuntament:

	Descripció provisió o contingència	Import pendent reclamat
1	Cofinançament centres docents	5.163.600,00 €
	TOTAL	5.163.600,00 €

A més a més, s'ha registrat comptablement les següents provisions

Descripció	Import
Previsió devolució d'ingressos indeguts pendents IIVTNU segons requeriment IGAE	280.320,00
Provisió aportació indemnització Sorral i aportació a la Fundació Unió de Cooperadors	162.800,00
Provisió d'ingressos de venda de recollida selectiva per factures duplicades en l'any 2020	508.000,00

17. Informació sobre el Medi Ambient

Les obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a cada grup de programes de la política de despesa de Medi Ambient (classificació 17) han estat:

CODI	DESCRIPCIÓ	IMPORT
17000	Despeses de personal	237.207,16
17100	Despeses de personal	901.078,27
1711B	Actuacions de millora-Eixample Oest	0,00
1711D	Actuacions de millora-Cerdanyola	11.224,47
1711I	Actuacions de millora-Vista Alegre	71.840,36
1711K	Actuacions de millora-Rocafonda	14.769,99
1711N	Actuacions de millora-Havana	0,00
1711Z	Actuacions de millora-Ciutat	64.665,05
17120	Viver municipal	48.686,04
17130	Jardineria	1220.121,08
1713Z	Jardineria-Ciutat	19.969,32
171210	Despeses de funcionament i altres	114.589,55
17121Z	Despeses de funcionament i altres-Ciutat	0,00
1721Z	Altres Llicències d'Activitats-Ciutat	0,00
172210	Serveis mediambientals	46.434,56
17221Z	Serveis mediambientals-Ciutat	0,00
172410	Platges	498.355,16
17241B	Platges-Eixample	15.730,00
17241P	Platges-Front Marítim	20.671,46
172420	Altres espais naturals	65.145,86
17242C	Altres espais naturals-Palau-Escorxador	31.166,70
17242I	Altres espais naturals-Vista Alegre	10.004,28
17242O	Altres espais naturals-Via Europa no u Parc Central	2.242,88
17242Z	Altres espais naturals-Ciutat	0,00
TOTAL		3.393.902,19

L'import dels beneficis fiscals per raons mediambientals que afecten els tributs propis ha estat en l'exercici 2020 de:

Tipus impost	Descripció	2020
	Bonificació del 70% vehicles ECO	40.901,92 €
	Bonificació del 75% vehicles ZERO Emissions	5.227,04 €
IAE	Bonificació del 50% per ús d'energies renovables	10.808,92 €
ICIO	Bonificació fins un 95% per construccions on s'incorporin sistemes d'aprofitament tèrmic o elèctric d'energia solar	2.375,94 €
IBI	Bonificació del 50% de la quota per obres que fomentin l'aprofitament tèrmic o elèctric de l'energia solar	1562,56
Taxa Brossa	Bonificació per utilitzar deixalleria municipal	108.124,00 €
	Total	169.000,38 €

18. Actius en estat de venda

L'Ajuntament no disposa de cap partida en el seu actiu a on hi hagi una previsió de venda del mateix.

19. Presentació per activitat del compte de resultat econòmic-patrimonial

S'incorpora com -ANNEX II bis- el compte de resultat econòmic patrimonial per activitats.

El Patrimoni net del Balanç d'import 604.853.295,41 € es descompon en:

- 560.024.780,83 € en el compte de patrimoni.
- 21.332.795,28 € en el compte de patrimoni generat. El detall del qual es deriva del resultat de l'exercici per import de 4.087.405,39€ i del resultat d'exercicis anteriors per import de 17.245.389,89 €.
- 23.495.719,30 € de les subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats. Aquest import prové de 9.972.694,99 € de subvencions rebudes de capital (explicada la seva composició en el apartat 15 de la Memòria), i la resta, 13.523.024,31 € provenen de les cessions gratuïtes rebudes de manera indefinida i temporal

Durant l'exercici 2020 s'han realitzat les següents operacions en els comptes de patrimoni:

Compte 129 "Resultats de l'exercici"

El resultat pressupostari de l'exercici 2020 ha estat de 8.997.301,65 €, amb el següent detall:

CONCEPTES	DRETS	OBLIGACIONS	AJUSTOS	RESULTAT
	RECONEGUTS NETS	RECONEGUDES NETES		PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	134.228.301,82	113.197.246,89		21.031.054,93
b) Operacions de capital	2.131.591,78	14.861.488,80		-12.729.897,02
1.Total operacions no financeres (a+b)	136.359.893,60	128.058.735,69		8.301.157,91
c) Actius financers	515.356,80	72.564,11		442.792,69
d) Passius financers	18.464.964,88	12.191.333,91		6.273.630,97
2.Total operacions financeres (c+d)	18.980.321,68	12.263.898,02		6.716.423,66
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI I=(1+2)	155.340.215,28	140.322.633,71		15.017.581,57
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals		(+)	1.053.111,76	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici		(+)	7.074.083,93	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici		(-)	14.147.475,61	
II. Total ajustos (II=3+4-5)			-6.020.279,92	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				8.997.301,65

El resultat econòmic-financer de l'exercici ha estat de 4.087.405,39 €.

A continuació és detalla la conciliació entre ambdós resultats:

Conciliació resultat pressupostari ajustat i resultat econòmic de l'exercici 2020 de l'Ajuntament de Mataró

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	8.997.301,65
Desviacions de finançament en despeses amb finançament afectat	
- Desviacions positives	14.147.475,61
- Desviacions negatives	-7.074.083,93
- Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria	-1.053.111,76
- Capítol 6 de despeses	14.196.610,70
- Capítol 8 de despeses	72.564,11
- Capítol 9 de despeses	12.191.333,91
- Capítol 7 d'ingressos	-2.045.850,18
- Capítol 8 d'ingressos	-515.356,80
- Capítol 9 d'ingressos	-18.464.964,88
Amortitzacions, periodificacions i dotacions	
- Amortització de l'immobilitzat	-13.234.896,03
- Dif. prov. pagues extres, i despeses diverses meritades 31/12/20 i 31/12/19	190.269,53
- Diferència provisió deutors difícil cobrament 31/12/20 i 31/12/19	-1.846.524,57
- Dif. prov. interessos meritats 31/12/20 i 31/12/19	-22.769,07
Modificacions pressupostos tancats i devolucions d'ingressos pendents pagament	
- Variació d'ingressos indeguts 31/12/2020 i 31/12/2019	11.690,79
- Retorn PIE 2017	-109.224,39
- Retorn PIE 2008, 2009	-441.946,32
Amortització de cessions i donacions : comptabilitzades sota l'epígraf de subvencions de capital	
- Subvencions de capital i donacions rebudes aplicades a resultat	341.478,67
- Subvencions de béns cedits temporalment	-176.327,70
Altres	
- Provisió devolució d'ingressos pendents IIVTN (Requeriment IGAE)	-280.320,00
- Provisió de retorn d'ingressos de venda de recollida selectiva per factures duplicades	-508.000,00
- Pèrdues per amortització retorn possessió espai Mataró adscrit a PUMSA	-140.595,32
- Provisió aportació déficit El Sorral i Fundació Unió de Cooperadors	-162.800,00
- Adquisició local Pepa Maca, propietat de PUMSA	204.259,89
- Altres diferències	-188.808,52
TOTAL	4.087.405,39

La composició de les desviacions de corrent i d'inversió aplicades en el càlcul de resultat pressupostari i el romanent de tresoreria de l'exercici procedents de les subvencions rebudes, així com de l'estat de la seva justificació són les següents:

- Quadre resum de les Desviacions de corrent, ANNEX I
- Quadre resum de les Desviacions d'inversió, ANNEX II

La diferència per despeses meritades entre l'exercici el 2020 i 2019 d'import -190.269,53 € corresponents a la diferència entre els compte 41310 "Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost altres comptes a pagar i el compte 41300 de "Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost per operacions de gestió" per operacions meritades. Les despeses computades en l'exercici 2020 i 2019 són les següents:

Detall del compte creditors per a despeses meritades en el 2020 i imputades comptablement en l'exercici 2021

Paga extraordinària meritada el 2020, a satisfer en el 2021	782.836,73
Productivitat del personal 2020, a satisfer en el 2021	557.515,54
Provisió subministres i altres despeses meritats el 2020 però facturats el 2021	449.822,39
Factures de crèdits reconeguts 2020-2021	86.223,46
TOTAL	1.876.398,12

Detall del compte creditors per a despeses meritades en el 2019 i imputades comptablement en l'exercici 2020

Paga extraordinària meritada el 2019, a satisfer en el 2020	756.477,34
Productivitat del personal 2019, a satisfer en el 2020	691.780,05
Provisió de subministres meritats i altres despeses el 2019 però facturats el 2020.	493.061,04
Factures de data 2019 registrades i comptabilitzades el 2020	125.349,22
TOTAL	2.066.667,65

Compte 120 "Resultats d'exercicis anteriors"

El saldo final d'aquest compte, d'import 17.245.389,89 € correspon a les disminucions i augments que s'expliquen a continuació. El saldo inicial d'aquest compte és d'import 11.026.041,61 €.

Augments o traspassos:

- Traspàs del resultat de l'exercici 2019 per import de 8.069.556,02 €.
- Adquisició per opció de compra del Local de la Pepa Maca 7 a Pumsa per import de 204.259,89 €.
- Immatriculació parcel·la sobrera c/ Almeria 59 propietat no registrada de l'Ajuntament per import de 204.259,89 €.

Disminucions o traspassos:

- Aportació a PUMSA per compensar pèrdues amb càrrec a exercicis tancats per import de 1.142.482,09 €, segons acord de PLE de data 5 de novembre de 2020.

- Anul·lació de drets d'exercicis tancat, revocacions de subvencions de petit import i altres, per un import total de 13.904,71 €.
- Regularització diferència positiva de bestretes al personal d'exercicis tancats per import de 7.261,41

El quadre dels moviments del compte 120 és el següent:

	DEURE	HAVER
Saldo inicial		11.026.041,61
Resultat Exercici 2019		8.069.556,02
Baixes de tributs i altres conceptes d'exercicis tancats	951.663,20	
Baixa de subvencions reconegudes d'exercicis tancats	-18.511,54	
Aportació a PUMSA per compensar Resultats negatius (acord de Ple 5/11/2020)	1.142.482,09	
Adquisició local Pepa Maca 7, a PUMSA		204.259,89
Immatriculació parcel·la sobrerera C/ Almeria 59 propietat de l'Ajuntament		13.904,71
Regularització diferència positiva de préstecs a curt termini al personal d'exercicis tancats		7.261,41
TOTAL	2.075.633,75	19.321.023,64
Resultat		17.245.389,89

20. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics

Durant l'exercici, la Corporació no ha gestionat recursos per compte d'altres entitats públiques.

21. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Durant l'exercici 2020 l'Entitat ha realitzat operacions no pressupostàries, les quals han estat anotades a la comptabilitat financera segons el detall que segueix:

21.1 Estat de deutors no pressupostaris

Els saldos dels comptes continguts en el quadre anterior es troben agregats en l'actiu del balanç en els apartats següents: 5.047.773,60 € a "B) III.2 Altres comptes a cobrar", 10.355,05 € a "B) III.3 Administracions públiques" i 38.892,70 € a "B) V.4 Altres inversions financeres".

COMPTES	CONCEPTES		SALDO A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	CÀRRECS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
440	10042	440-Deutors per IVA	166.192,05	0,00	301.028,78	467.220,83	258.818,31	208.402,52
TOTAL COMPTES 440			166.192,05	0,00	301.028,78	467.220,83	258.818,31	208.402,52
4490	10021	4490-Altres deutors no pressupostaris	0,00	0,00	4.310,51	4.310,51	0,00	4.310,51
TOTAL COMPTES 4490			0,00	0,00	4.310,51	4.310,51	0,00	4.310,51
4491	10052	4491-Bestretes i préstecs concedits. AMSA	1.170.756,23	0,00	500.000,00	1.670.756,23	0,00	1.670.756,23
TOTAL COMPTES 4491			1.170.756,23	0,00	500.000,00	1.670.756,23	0,00	1.670.756,23
4492	10054	4492-Bestretes i préstecs concedits. Fundació TCM	0,00	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
TOTAL COMPTES 4492			0,00	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
4493	10057	4493-Bestretes i préstecs concedits Fundació Hospital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTES 4493			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4494	10059	4494-Excés nòmina pendent de retorn	2.803,02	0,00	2.184,52	24.648,54	21.172,09	3.476,45
TOTAL COMPTES 4494			2.803,02	0,00	2.184,52	24.648,54	21.172,09	3.476,45
4495	10053	4495-Bestretes i préstecs. Mataró Audiovisual	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
TOTAL COMPTES 4495			60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
4496	10061	4496-Bestretes i préstecs concedits. Consorci TDT	5.483,76	0,00	0,00	5.483,76	4.155,15	1.328,61
TOTAL COMPTES 4496			5.483,76	0,00	0,00	5.483,76	4.155,15	1.328,61
4497	10062	4497-Bestretes i préstecs concedits. PUMSA	7.803.352,56	0,00	2.690.211,00	10.493.563,56	7.394.064,28	3.099.499,28
TOTAL COMPTES 4497			7.803.352,56	0,00	2.690.211,00	10.493.563,56	7.394.064,28	3.099.499,28
4498	10050	4498-Ajuts socials pendents de justificar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTES 4498			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44990	10058	44990-Bestretes i préstecs concedits EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
TOTAL COMPTES 44990			0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
44991	10063	44991-Bestretes i préstecs concedits.CXTAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTES 44991			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4700	10040	4700-Hisenda Pública Deutora per IVA	31.300,40	0,00	38.652,72	69.953,12	69.953,12	0,00
TOTAL COMPTES 4700			31.300,40	0,00	38.652,72	69.953,12	69.953,12	0,00
4709	10049	4709-H.P.Deutors per altres conceptes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTES 4709			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4710	10030	4710-Seguretat Social Deutora	1.420,87	0,00	0,00	1.420,87	1.420,87	0,00
TOTAL COMPTES 4710			1.420,87	0,00	0,00	1.420,87	1.420,87	0,00
4720	90001	4720-Hisenda Pública, lva suportat.	0,00	0,00	159.827,06	159.827,06	149.472,01	10.355,05
TOTAL COMPTES 4720			0,00	0,00	159.827,06	159.827,06	149.472,01	10.355,05
565	10001	565-Fiances constituïdes a curt termini	2.204,80	0,00	0,00	2.204,80	0,00	2.204,80
TOTAL COMPTES 565			2.204,80	0,00	0,00	2.204,80	0,00	2.204,80
5660	10002	5660-Dipòsits constituïts. Provisió Fons	4.182,13	0,00	6.604,00	48.433,13	13.825,00	34.608,13
TOTAL COMPTES 5660			4.182,13	0,00	6.604,00	48.433,13	13.825,00	34.608,13
5661	10003	5661-Dipòsits constituïts. Lloguers	2.079,77	0,00	0,00	2.079,77	0,00	2.079,77
TOTAL COMPTES 5661			2.079,77	0,00	0,00	2.079,77	0,00	2.079,77
TOTAL			9.287.422,59	0,00	8.022.479,59	17.309.902,18	12.212.880,83	5.097.021,35

21.2 Estat de creditors no pressupostaris

Els saldos dels comptes continguts en el quadre anterior es troben agregats en el passiu del balanç en els apartats següents: 2.151.350,21 € a "C) II.4 Altres deutes", 2.369.172,18 € a "C) IV.3 Administracions públiques", 1.578.576,72 € "C) IV.2 Altres comptes a pagar", i 360,60 € a "B) II.4 Altres deutes".

COMPTE	CONCEPTE		SALDO A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	ABONAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CARRECS REALITZATS EN L'EXERCICI	CREDITORS pendents de pagament a 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
180	20090	180-Fiances rebudes Llarg Termini	360,60	0,00	0,00	360,60	0,00	360,60
TOTAL COMPTE 180			360,60	0,00	0,00	360,60	0,00	360,60
410	20049	410-Creditors per IVA	48.650,94	0,00	159.827,06	208.478,00	167.273,21	41204,79
TOTAL COMPTE 410			48.650,94	0,00	159.827,06	208.478,00	167.273,21	41.204,79
4149	20309	4149-Ens públics creditors recaptació (Rec. IAE 04)	93.495,93	0,00	2.113,16	95.609,09	0,00	95.609,09
TOTAL COMPTE 4149			93.495,93	0,00	2.113,16	95.609,09	0,00	95.609,09
4190	20500	4190-Altres creditors no pressupostaris. Op. diverses	158.874,52	0,00	4.827,34	163.701,86	4.379,09	159.322,77
TOTAL COMPTE 4190			158.874,52	0,00	4.827,34	163.701,86	4.379,09	159.322,77
4191	20510	4191-Altres creditors no pressupostaris. Canon Genera.	34.563,82	0,00	0,00	34.563,82	24.232,52	10.331,30
TOTAL COMPTE 4191			34.563,82	0,00	0,00	34.563,82	24.232,52	10.331,30
4192	20520	4192-Altres creditors no pressupostaris. Proj. YES WE RENT	741972,83	0,00	0,00	741972,83	0,00	741972,83
TOTAL COMPTE 4192			741.972,83	0,00	0,00	741.972,83	0,00	741.972,83
4193	20142	4193-Altres Credits Pendants d'aplicació	361644,17	0,00	34.007,56	395.651,73	42.404,91	353.246,82
TOTAL COMPTE 4193			361.644,17	0,00	34.007,56	395.651,73	42.404,91	353.246,82
4194	20530	4194-Altres creditors no pressupostaris. Projecte PECT	167.216,47	0,00	0,00	167.216,47	0,00	167.216,47
TOTAL COMPTE 4194			167.216,47	0,00	0,00	167.216,47	0,00	167.216,47
4195	20540	4195-Altres creditors no pressup. per quotes sindicals	11,00	0,00	18.056,60	18.067,60	18.067,60	0,00
TOTAL COMPTE 4195			11,00	0,00	18.056,60	18.067,60	18.067,60	0,00
4196	20550	4196-Altres creditors no pressup. Xecs guarderia IME	313,60	0,00	23.564,63	23.878,23	23.878,23	0,00
TOTAL COMPTE 4196			313,60	0,00	23.564,63	23.878,23	23.878,23	0,00
4197	20560	4197-Altres creditors no pressupostaris. Taquillatges IMAC	55.866,66	0,00	30.072,91	85.939,57	80.070,64	5.868,93
TOTAL COMPTE 4197			55.866,66	0,00	30.072,91	85.939,57	80.070,64	5.868,93
4198	20561	4198-Altres creditors projecte "Lloguem" mensualitat llogate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 4198			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4199	20562	4199-Altres creditors no pressupostaris. Tresoreria	3.803,72	0,00	0,00	3.803,72	0,00	3.803,72
TOTAL COMPTE 4199			3.803,72	0,00	0,00	3.803,72	0,00	3.803,72
4750	20040	4750-Hisenda pública, creditora per IVA	0,00	0,00	121021,81	121021,81	71059,02	49962,79
TOTAL COMPTE 4750			0,00	0,00	121.021,81	121.021,81	71.059,02	49.962,79
47510	20001	47510-Hisenda Pública, creditora per IRPF	1056.446,90	0,00	8.102.580,64	9.159.027,54	8.051.525,93	1.107.501,61
TOTAL COMPTE 47510			1.056.446,90	0,00	8.102.580,64	9.159.027,54	8.051.525,93	1.107.501,61
47511	20003	47511-Hisenda Pública, creditora retencions de lloguers	1.736,58	0,00	19.659,95	21.396,53	19.788,98	1.607,55
TOTAL COMPTE 47511			1.736,58	0,00	19.659,95	21.396,53	19.788,98	1.607,55
47512	20004	47512-Hisenda Pública, creditora per IRPF estrangers	1.440,00	0,00	2.214.243,68	2.215.683,68	2.215.683,68	0,00
TOTAL COMPTE 47512			1.440,00	0,00	2.214.243,68	2.215.683,68	2.215.683,68	0,00
4759	20010	4759-Hisenda pública, creditora per altres conceptes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 4759			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4760	20030	4760-Seguretat Social, creditora	220.946,36	0,00	2.650.318,37	2.871.264,73	2.647.607,92	223.656,81
TOTAL COMPTE 4760			220.946,36	0,00	2.650.318,37	2.871.264,73	2.647.607,92	223.656,81
4761	20202	4761-Entitats de prev. social dels funcionaris.MUFACE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 4761			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4762	20031	4762-Seguretat Social, creditora (empresa formalitz.)	1013.932,06	0,00	12.016.780,09	13.030.712,15	12.044.268,73	986.443,42
TOTAL COMPTE 4762			1.013.932,06	0,00	12.016.780,09	13.030.712,15	12.044.268,73	986.443,42
4769	20039	4769-Altres org. previsió social, creditors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 4769			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4770	91001	4770-Hisenda Pública, IVA transferit	0,00	0,00	304.508,40	304.508,40	304.508,40	0,00
TOTAL COMPTE 4770			0,00	0,00	304.508,40	304.508,40	304.508,40	0,00
5210	20400	5210-Operacions de Tresoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 5210			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
560	20080	560-Fiances	1328,30	0,00	0,00	1328,30	0,00	1328,30
TOTAL COMPTE 560			1.328,30	0,00	0,00	1.328,30	0,00	1.328,30
5610	20100	5610-Dipòsits de particulars rebuts a curt termini	312,76	0,00	50.165,75	50.478,51	50.165,75	312,76
TOTAL COMPTE 5610			312,76	0,00	50.165,75	50.478,51	50.165,75	312,76
5612	20101	5612-Dipòsits rebuts d'ens públics	21960,00	0,00	0,00	21960,00	0,00	21960,00
TOTAL COMPTE 5612			21.960,00	0,00	0,00	21.960,00	0,00	21.960,00

5616	20060	5616-Dipòsits rebuts d'altres empreses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 5616			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5617	20150	5617-Dipòsits rebuts d'altres empreses privades	1491.105,76	0,00	57.759,60	1548.865,36	27.997,00	1520.868,36
TOTAL COMPTE 5617			1.491.105,76	0,00	57.759,60	1.548.865,36	27.997,00	1.520.868,36
5618	20140	5618-Dipòsits rebuts de particulars	388.960,26	0,00	8.131,40	397.091,66	23.999,12	373.092,54
TOTAL COMPTE 5618			388.960,26	0,00	8.131,40	397.091,66	23.999,12	373.092,54
5619	20170	5619-Altres dipòsits rebuts	233.908,45	0,00	0,00	233.908,45	120,20	233.788,25
TOTAL COMPTE 5619			233.908,45	0,00	0,00	233.908,45	120,20	233.788,25
TOTAL			6.098.851,69	0,00	25.817.638,95	31.916.490,64	25.817.030,93	6.099.459,71

21.3 Estat de partides pendent d'aplicació

Cobraments pendents d'aplicació: El detall del saldo que es mostra a continuació forma part del saldo de l'apartat C) IV.2 "Altres comptes a pagar" del passiu del Balanç.

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	COBRAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PENDENTS APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN L'EXERCICI	COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5540	30040	5540-Cobraments pendents d'aplicació	991.709,35	0,00	40.991.736,74	41.983.446,09	41.235.547,48	747.898,61
TOTAL COMPTE 5540			991.709,35	0,00	40.991.736,74	41.983.446,09	41.235.547,48	747.898,61
5541	30041	5541-Bestretes ORGT	0,00	0,00	26.495.115,81	26.495.115,81	26.495.115,81	0,00
TOTAL COMPTE 5541			0,00	0,00	26.495.115,81	26.495.115,81	26.495.115,81	0,00
5542	30042	5542-Cobraments pend. d'aplicació. Bestretes RRHH	5.812,20	0,00	3.161,48	8.973,68	2.201,83	6.771,85
TOTAL COMPTE 5542			5.812,20	0,00	3.161,48	8.973,68	2.201,83	6.771,85
5543	30043	5543-Cobraments pendents aplicació. Taxa de Cementiris	0,00	0,00	303.725,52	303.725,52	298.144,04	5.581,48
TOTAL COMPTE 5543			0,00	0,00	303.725,52	303.725,52	298.144,04	5.581,48
5544	30044	5544-Cobraments pend. d'aplicació tancament 2012 IMPEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 5544			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5545	30045	5545-Cobraments pend. d'aplicació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 5545			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5546	30046	5546-Cobraments pend. d'aplicació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 5546			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559	30002	559-Altres partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COMPTE 559			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			997.521,55	0,00	67.793.739,55	68.791.261,10	68.031.009,16	760.251,94

Pagaments pendents d'aplicació: El detall del saldo que es mostra a continuació forma part del saldo de l'apartat B) III.2 "Altres comptes a cobrar" de l'actiu del Balanç.

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	PAGAMENTS REALITZATS EN L'EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PENDENTS APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN L'EXERCICI	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ A 31 DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5550	40000	5550 - Desp. pressup. pend. d'aplicació. Temporal Glòri	0,00	0,00	204.960,95	204.960,95	204.960,95	0,00
TOTAL COMPTE 5550			0,00	0,00	204.960,95	204.960,95	204.960,95	0,00
5559	40009	5559-Altres partides pendents d'aplicació. Deutora.	0,00	0,00	34.518.951,27	34.518.951,27	34.518.951,27	0,00
TOTAL COMPTE 5559			0,00	0,00	34.518.951,27	34.518.951,27	34.518.951,27	0,00
5581	0581	5581-Lliuraments per provisions de fons	0,00	0,00	49.674,36	49.674,36	49.674,36	0,00
TOTAL COMPTE 5581			0,00	0,00	49.674,36	49.674,36	49.674,36	0,00
5585	0585	5585-Lliuraments per provisions de fons CF	0,00	0,00	49.674,36	49.674,36	49.674,36	0,00
TOTAL COMPTE 5585			0,00	0,00	49.674,36	49.674,36	49.674,36	0,00
TOTAL			0,00	0,00	34.823.260,94	34.823.260,94	34.823.260,94	0,00

Els respectius saldos deutors/creditors dels punts 21.1 al 21.3 han estat integrats en el càlcul del romanent de tresoreria a 31 de desembre (veure punt 24.6).

22. Contractació administrativa. Procediments d'administració

A continuació es detallen els imports agregats de les contractacions administratives realitzades en l'exercici en funció del seu procediment d'adjudicació.

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
D'obres	903.553,93	60.963,55	964.517,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601.116,07	1.565.633,55
De subministrament Patrimonials	140.200,00	85.455,37	225.655,37	0,00	0,00	0,00	0,00	26.771,25	26.771,25	0,00	166.486,65	418.913,27
De gestió de Patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De serveis	112.266,83	78.823,80	191.090,63	0,00	0,00	0,00	0,00	160.414,91	160.414,91	0,00	600.525,85	952.031,39
De concessió d'obra pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De col·laboració	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De caràcter administratiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.156.020,76	225.242,72	1.381.263,48	0,00	0,00	0,00	0,00	187.186,16	187.186,16	0,00	1.368.128,57	2.936.578,21

(*) Aquests imports corresponen a l'adjudicació de contractes. Per tant, no inclou aquells per als quals només s'ha rebut la factura del proveïdor.

23. Valors rebuts en dipòsits

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	Modificacions saldo inicial	DIPÒSITS REBUTS EN L'EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70300	0604-A vals	11622.872,32	0,00	876.101,47	12.498.973,79	343.460,43	12.155.513,36
	TOTAL	11.622.872,32	0,00	876.101,47	12.498.973,79	343.460,43	12.155.513,36

24. Informació pressupostària

El pressupost 2020 de l'Ajuntament de Mataró es va aprovar per acord de Ple de data 12 de març de 2020. La seva liquidació va ser aprovada per Decret d'Alcaldia núm. **1702/2021**, de **26 de febrer de 2021**, i posteriorment rectificada parcialment amb el Decret d'Alcaldia núm. **1862/2021**, de **3 de març de 2021**. D'aquesta liquidació i els seus resultats es va donar compte al Ple de la Corporació en la sessió celebrada el dia 8 d'abril de 2021.

La informació que segueix és un detall resumit dels aspectes més importants de la gestió del Pressupost general de l'Entitat corresponent a l'exercici 2020.

24.1 Exercici corrent

Pressupost de despeses

- Modificacions de crèdit. En el transcurs de l'exercici econòmic s'han tramitat i aprovat 16 expedients de modificació dels crèdits inicials del pressupost de despeses. La informació d'aquestes operacions es transcriu a l'ANNEX III.
- Romanents de crèdit. La informació sobre els romanents de crèdit figura en el quadre ANNEX IV.
- Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost. Al tancament d'aquest exercici 2020 hi ha creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost 2020 per import de 86.223,46 € de factures de serveis prestats el 2020 i comptabilitzades el 2021. Veure ANNEX V

Pressupost d'ingressos

- Procés de gestió. Els quadres i annexos següents reflecteixen el detall de gestió dels drets.
 - Drets anul·lats: la informació sobre els drets anul·lats figura en el quadre ANNEX VI.
 - Drets cancel·lats: el següent quadre mostra els drets cancel·lats.

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
11500	Impost s/vehICLES de tracció mecànica	0,00	916,30	0,00	916,30
32500	Taxa expedició de documents	0,00	60,90	0,00	60,90
33100	Taxa imposició iguals	0,00	65,47	0,00	65,47
39110	Sancions Servei Jurídic Via Pública	0,00	1.50,51	0,00	1.50,51
TOTAL		0,00	2.193,18	0,00	2.193,18

- Recaptació neta. La informació sobre la recaptació neta figura en el quadre ANNEX VII.
- Devolucions d'ingressos. La informació sobre devolució d'ingressos figura en el quadre ANNEX VIII.
- Compromisos d'ingressos. La informació sobre compromisos d'ingressos figura en el quadre ANNEX IX.

24.2 Exercicis tancats

Obligacions de pressupostos tancats: La informació sobre el compliment de les obligacions assumides amb càrrec a exercicis tancats i pendents de pagament a 1 de gener és la que s'adjunta en l'ANNEX X.

- Drets pendents de cobrament totals. La informació sobre la realització dels drets reconeguts pendents de cobrament a 1 de gener, que procedeixen d'exercicis tancats, és la que s'adjunta a l'ANNEX XI.
- Drets anul·lats. La informació sobre els drets anul·lats, que procedeixen d'exercicis tancats, és la que s'adjunta a l'ANNEX XII.
- Drets cancel·lats. La informació sobre els drets cancel·lats, que procedeixen d'exercicis tancats, és la que s'adjunta a l'ANNEX XIII.

Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors: Durant l'exercici s'han realitzat operacions que han variat els resultats pressupostaris d'exercicis anteriors d'acord amb el següent detall:

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
a) Operacions corrents	-2.038.553,25	-16.354,56	-2.022.198,69
b) Operacions de capital	0,00	-2.156,98	2.156,98
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a + b)	-2.038.553,25	-18.511,54	-2.020.041,71
c) Actius financers	0,00	0,00	0,00
d) Passius financers	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c + d)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1 + 2)	-2.038.553,25	-18.511,54	-2.020.041,71

24.3 Exercicis posteriors

Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors: Els compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors han estat assumits per l'òrgan competent, d'acord al previst a la normativa i a les Bases d'execució del Pressupost. El seu detall s'adjunta a l'ANNEX XIV.

Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors: Els compromisos d'ingrés concertats durant l'exercici amb càrrec a exercicis posteriors han estat els següents:

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D'INGRÉS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI				
		2021	2022	2023	2024	anys successius
45030	Trf.corr. Generalitat en matèria educació	9.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45031	Trf.corr. Generalitat en matèria educació	104.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45050	Trf.corr. Generalitat matèria ocupac. i des. local	1900.668,63	0,00	0,00	0,00	0,00
45051	Trf.corr. Generalitat matèria ocupac. i des. local	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45080	Altres subvencions corrents de la Generalitat	136.189,41	0,00	0,00	0,00	0,00
46100	Subvenció Diputació de Barcelona	260.853,83	6.200,00	0,00	0,00	0,00
46500	Subvencions Consell Comarcal del Maresme	1490.829,32	0,00	0,00	0,00	0,00
46700	De Consorcis	1200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49100	Del FEDER	50.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49700	Altres Transferències de la Unió Europea	336.516,17	300.028,85	143.197,62	0,00	0,00
75080	Altres subvencions Capital de la Generalitat	9.614,70	0,00	0,00	0,00	0,00
79100	Transf. capital FEDER	541714,57	0,00	0,00	0,00	0,00
83000	Bestretes al personal	1734,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		4.890.996,21	306.228,85	143.197,62	0,00	0,00

24.4 Execució de projectes de despeses

Resum de l'execució: L'execució dels projectes de despeses són els que s'adjunten a l'ANNEX I, II.

Anualitat pendents: Les anualitats pendents dels projectes de despeses són els que s'adjunten a l'ANNEX I, II.

24.5 Despeses amb finançament afectat

Durant l'exercici, l'Ajuntament ha gestionat despeses amb finançament afectat en els termes definits a la llei. Als quadres que adjuntem s'inclou informació sobre la gestió d'aquestes despeses i les seves respectives fonts de finançament.

Desviacions de finançament i informació per a cada unitat de gestió: (ANNEXOS I i II).

24.6 Romanent de tresoreria

L'estat del romanent de tresoreria corresponent a 31 de desembre de l'exercici és el que es detalla al quadre adjunt:

COMPONENTS	IMPORT A 31/12/2020		IMPORT A 31/12/2019	
1 (+) Fons líquids		29.498.920,27		12.496.260,88
2 (+) Drets pendents de cobrament		42.492.894,12		45.799.928,12
(+) del Pressupost corrent	15.854.171,60		16.294.917,06	
(+) de Pressupostos tancats	21.541.701,17		20.217.588,47	
(+) d'operacions no pressupostàries	5.097.021,35		9.287.422,59	
3 (-) Obligacions pendents de pagament		22.341.864,75		21.406.509,61
(+) del Pressupost corrent	15.975.722,98		15.198.103,16	
(+) de Pressupostos tancats	266.682,06		109.554,76	
(+) d'operacions no pressupostàries	6.099.459,71		6.098.851,69	
4 (+) Partides pendents d'aplicació		-760.251,94		-997.521,55
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	760.251,94		997.521,55	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00		0,00	
I Romanent tresoreria Total (1+2-3+4)		48.889.697,70		35.892.157,84
II (-) Saldos de dubtós cobrament		24.177.958,03		22.331.433,46
III (-) Excés de finançament afectat		17.689.755,13		8.790.471,49
IV Romanent de tresoreria per a Despeses generals (I-II-III)		7.021.984,54		4.770.252,89
V Saldo d'obligacions pendents d'aplicar al Pressupost a final del període		86.223,46		125.349,22
VI Saldo de creditors per devolució d'ingressos al final del període		29.214,00		40.904,79
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT		6.906.547,08		4.603.998,88
(-) Romanents compromesos		377.794,61		1.501.587,31
ROMANENT DE TRESORERIA DISPONIBLE		6.528.752,47		3.102.411,57

Detall: Els saldos de dubtós cobrament que s'han estimat es corresponen amb l'import de la provisió d'insolvències que apareixen amb càrrec del resultat econòmic patrimonial de l'exercici. L'excés en el finançament afectat és el que resulta de la comptabilitat de "despeses amb finançament afectat".

25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris

Pel correcte seguiment dels costos de prestació de serveis, així com de l'eficiència i economia amb què es presten, aquesta Entitat elabora la següent bateria d'indicadors.

- 1) Indicadors financers i patrimonials
- 2) Indicadors pressupostaris

A l'estimació dels indicadors s'han tingut en compte les recomanacions del PG CPL en ordre a l'estimació de costos i rendiments.

25.1. Indicadors financers i patrimonials

Per complimentar la informació del balanç de situació i del compte de resultats presentem un seguit de ràtios financeres que milloren l'anàlisi de les dades comptables.

A) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

		EXERCICI 2020		EXERCICI 2019	
a) LIQUIDITAT IMMEDIATA =	Fons líquids	29.498.920,27	78,21%	12.496.260,88	33,96%
	passiu corrent	37.715.546,86		36.797.502,88	
b) LIQUIDITAT A CURT TERMINI =	(Fons líquids+Drets pdts cobrament)	71.991.814,39	191%	58.296.189,00	158%
	Passiu corrent	37.715.546,86		36.797.502,88	
c) LIQUIDITAT GENERAL =	Actiu corrent	47.843.870,92	127%	36.010.447,53	98%
	Passiu corrent	37.715.546,86		36.797.502,88	
d) ENDEUTAMENT PER HABITANT =	Passiu corrent + passiu no corrent *	106.167.749,25	818,69%	98.975.274,71	773,24%
	Núm. habitants	129,680		128,000	
e) ENDEUTAMENT =	Passiu corrent + passiu no corrent *	106.167.749,25	14,93%	98.975.274,71	14,27%
	Passiu corrent + passiu no corrent + patrimoni net	711.021.044,66		693.620.028,14	
f) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT =	Passiu corrent	37.715.546,86	55,10%	36.797.502,88	59,18%
	Passiu no corrent	68.452.202,39		62.177.771,83	
g) CASH-FLOW =	Passiu no corrent + passiu corrent *	106.167.749,25	427,31%	98.975.274,71	680,42%
	Fluxos nets de gestió	24.845.851,24		14.546.193,52	
h) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS =	nombre dies període pagament x import pagament	424.919.507,69	8,68	746.300.884,08	13,94
	Import pagament	48.948.590,06		53.553.925,54	
i) PERÍODE MIG DE COBRAMENT =	nombre dies període cobrament x import cobrament	3.690.098.187,32	52,57	3.871.330.546,57	54,55
	Import cobrament	70.191.600,13		70.973.861,52	

(*) Inclou tot el passiu exigible a 31/12/2020.

j) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial

Per a l'elaboració de les ràtios següents s'han de tenir en compte les equivalències amb els corresponents epígrafs del compte del resultat econòmic patrimonial de l'entitat:

ING. TRIB: Ingressos tributaris i urbanístics

TRANSFR: Transferències i subvencions rebudes

V. I PS.: Vendes i prestació de serveis

G. PERS.: Despeses de personal

TRANSFC.: Transferències i subvencions concedides

APROV.: Aprovisionaments

RATIOS DEL COMPTE DE RESULTATS ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) Estructura del ingressos

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR) 2020							
ING. TRIB/IGOR		TRANSFR/IGOR		V i PS / IGOR		Resta IGOR/IGOR	
70.798.831,03	53,62%	53.233.025,93	40,32%	4.248.968,12	3,22%	3.757.801,10	2,85%
132.038.626,18		132.038.626,18		132.038.626,18		132.038.626,18	

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (IGOR) 2019							
ING. TRIB/IGOR		TRANSFR/IGOR		V i PS / IGOR		Resta IGOR/IGOR	
68.821.433,84	52,63%	50.182.981,35	38,37%	6.144.579,31	4,70%	5.627.323,09	4,30%
130.776.317,59		130.776.317,59		130.776.317,59		130.776.317,59	

2) Estructura de les despeses

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (DGOR) 2020							
G PERS / DGOR		TRANSFC / DGOR		APROV / DGOR		Reste DGOR/DGOR	
57.334.148,47	45,38%	16.305.783,17	12,90%	0,00	0,00%	52.714.176,63	41,72%
126.354.108,27		126.354.108,27		126.354.108,27		126.354.108,27	

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (DGOR) 2019							
G PERS / DGOR		TRANSFC / DGOR		APROV / DGOR		Reste DGOR/DGOR	
57.051.529,49	46,84%	13.032.914,86	10,70%	0,00	0,00%	51.722.418,72	42,46%
121.806.863,07		121.806.863,07		121.806.863,07		121.806.863,07	

3) Cobertura de despeses corrents

Cobertura de les despeses corrents	Despeses de gestió ordinària	126.354.108,27	95,69%
Exercici 2020	Ingressos de gestió ordinària	132.038.626,18	

Cobertura de les despeses corrents	Despeses de gestió ordinària	121.806.863,07	93,14%
Exercici 2019	Ingressos de gestió ordinària	130.776.317,59	

Milloren les ràtios de liquiditat respecte l'exercici 2019 a conseqüència d'un major volum de fons líquids disponibles. S'ha passat d'un disponible de 12,49M€ el 2019 a 29,49M€ el 2020. Pel que fa a les ràtios d'endeutament per habitant i endeutament total de l'Ajuntament, aquestes augmenten com a conseqüència de l'augment del deute, tot i l'increment d'habitants a Mataró. En relació a l'exercici 2019 s'incrementen més les despeses corrents que els ingressos corrents (en aquest exercici s'han aprovat 280,3 mil€ de devolucions d'ingressos per IIVTNU i 508 mil de vendes de reciclatge selectiu per factures duplicades)

A continuació es detallen els valors de les ràtios del període mig de pagament (PMP) d'acord amb el RD 635/2014. El PMP dels pagaments té en compte el termini dels pagaments realitzats durant el mes. El PMP té en compte els pagaments realitzats i els pendents de pagament del període que consta en els quadres que s'incorporen a continuació.

DADES PMP AJUNTAMENT 2020

Mes	Ràtio op.pagades	Ràtio op.pendents	PMP
Gener	9,13	10,58	9,37
Febrer	11,76	19,22	17,1
Març	7,98	23,25	17,68
Abril	4,83	29,03	14,81
Maig	5,85	36,64	21,63
Juny	6,01	24,9	14,49
Juliol	4,23	21,09	15,94
Agost	11,85	33,33	31,94
Setembre	4,84	47,62	26,52
Octubre	2,81	34,91	13,8
Novembre	3,28	31,17	21,23
Desembre	3,66	18,5	12,69

DADES PMP AJUNTAMENT 2019

Mes	Ràtio op.pagades	Ràtio op.pendents	PMP
Gener	20,56	29,2	25,15
Febrer	44,1	19,89	32,61
Març	6,04	25,04	20,6
Abril	5,84	24,15	17,02
Maig	6,24	17,33	13,45
Juny	7,79	20,7	14,41
Juliol	7,23	16,32	11,92
Agost	7,32	20,45	17,62
Setembre	8,64	29,41	19,89
Octubre	6,76	26,81	16,97
Novembre	5,07	18,84	11,99
Desembre	8,66	20,99	17,86

25.2. Indicadors pressupostaris

Presentem aquest seguit de ràtios pressupostàries que milloren l'anàlisi del Pressupost.

B) INDICADORS PRESSUPOSTARIS

EXERCICI 2020	EXERCICI 2019
---------------	---------------

Del Pressupost de despesa Corrent:

EXECUCIÓ DEL PPT. DE DESPESES =	Obligacions reconegudes netes / Crèdits definitius	140.322.633,71 176.347.173,71	79,57%	156.815.420,80 187.556.429,47	83,61%
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	Pagaments líquids / Obligacions reconegudes netes	124.346.910,73 140.322.633,71	88,62%	141.617.317,64 156.815.420,80	90,31%
DESPESA PER HABITANT =	Obligacions reconegudes netes / Núm. habitants	140.322.633,71 129.680	1.082,07	156.815.420,80 128.000	1.225,12
INVERSIÓ PER HABITANT =	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) / Núm. habitants	14.861.488,80 129.680	114,60	19.758.055,07 128.000	154,36
ESFORÇ INVERSOR =	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) / Obligacions reconegudes netes	14.861.488,80 140.322.633,71	10,59%	19.758.055,07 156.815.420,80	12,60%

La disminució de les obligacions reconegudes entre l'exercici 2019 i 2020 ha estat d'aproximadament 16,5M€. Aquesta disminució prové bàsicament del decrement de les inversions en aproximadament (5,24 M€) i del decrement de capítol IX de passius financers d'import 14,3M€, dels quals 12,6 M€ proven de les operacions a llarg termini refinançades durant l'exercici 2019. Disminueixen en l'exercici 2020 la despesa general i la d'inversió per habitant respecte a l'exercici 2019. També disminueixen els pagaments líquids

		EXERCICI 2020		EXERCICI 2019		
b) <u>Del pressupost d'ingressos corrents</u>						
1)	EXECUCIÓ DEL PPT. D'INGRESSOS =	Drets reconeguts nets	155.340.215,28	88,09%	152.079.370,59	81,08%
		Previsions definitives	176.347.173,71		187.556.429,47	
2)	REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	Recaptació neta /	139.486.043,68	89,79%	135.784.453,53	89,29%
		Drets reconeguts nets	155.340.215,26		152.079.370,59	
3)	AUTONOMIA =	Drets reconeguts nets * /	111.942.502,05	72,06%	109.251.167,16	71,84%
		Drets reconeguts nets totals	155.340.215,28		152.079.370,59	
	* Dels Capítols 1 a 3, 5, 6, 8 més les transferències rebudes					
4)	AUTONOMIA FISCAL =	Drets reconeguts nets * /	71.004.214,04	45,71%	67.146.122,50	44,15%
		Drets reconeguts nets totals	155.340.215,28		152.079.370,59	
	* Dels ingressos de naturalesa tributària					
5)	SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT =	Resultat pressupostari ajustat/ num habitants	8.997.301,65	69,38	4.206.157,54	32,86
			129.680		128.000	

Entre l'exercici 2019 i 2020 es produeix un augment dels drets reconeguts nets de 3,3 M€. Aquest augment prové principalment del capítol 4 de transferències corrents rebudes, (concretament de l'aportació de la PIE en 2M€ i de la Generalitat per al finançament de les escoles bressol en 1,3M€) També hi ha hagut un increment del capítols 1 com a conseqüència de l'increment del tipus impositiu de l'IBI del 8% durant l'any 2020. A conseqüència d'això augmenten lleugerament els percentatges d'autonomia i autonomia fiscal. En aquest exercici ha augmentat el superàvit per habitant al augmentar el resultat pressupostari ajustat, tot i augmentar el número d'habitants en relació a l'exercici 2019.

		EXERCICI 2020		EXERCICI 2019		
c) <u>De pressupostos tancats</u>						
1)	REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	Pagaments/ S.I. Oblig (+/-Modif i anul.)	15.022.464,32	98,26%	15.014.726,55	99,28%
			15.289.146,38		15.124.281,31	
2)	REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	Cobraments/ S.I. Drets (+/-Modif i anul.)	12.932.251,11	36,37%	12.135.327,98	35,25%
			35.560.842,33		34.426.489,44	

26 i 27. Informació sobre el cost d'activitat indicadors de gestió

La disposició transitòria tercera de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, estableix l'obligació d'incloure en els comptes anuals la informació sobre el cost de les activitats i els indicadors de gestió per als municipis de més de 50.000 habitants i resta d'entitats locals d'àmbit superior.

Aquesta informació consta incorporada en el catàleg de costos de serveis de l'Ajuntament de Mataró 2020 que s'incorporarà més endavant com ANNEX XIV a aquesta memòria.

28. Fets posteriors al tancament

No hi ha fets posteriors al tancament.

III. Memòria sobre el grau d'execució dels programes d'inversió

Durant l'exercici 2020 s'ha realitzat el seguiment individual de cada un dels projectes d'inversió. A continuació es dona informació de cada projecte respecte a l'import pressupostat, contractat i executat.

En el primer quadre hi consta el pressupost inicial d'import 19.686.292,51€, més les variacions introduïdes durant l'any, incorporació de romanents afectats procedents de l'exercici anterior i expedients modificatius tramitats. En total el pressupost d'inversions ha augmentat 19.681.090,09 €.

El total pressupost de capital a 31 de desembre de 2020 ha estat de 39.367.383,20€.

Func	Econ	Denominació	Pressupost inicial 2020	Variacions i altres	Pressupost actual 2020
3421I	60000	Circuit de Cros	0,00	354.053,00	354.053,00
34133B	60500	Elements esportius platja del Calleo (pressupost participatiu)	0,00	12.000,00	12.000,00
13313Z	60500	Ordenació del trànsit i seguretat viària	0,00	0,00	0,00
43371E	60500	Mobilitat segura	0,00	0,00	0,00
15301Z	60500	Inversió mobiliari urbà	0,00	0,00	0,00
34133B	60500	Adquisició equipament per a activitats i competicions esportives al front marítim	0,00	75.000,00	75.000,00
13511B	60500	Mobiliari urbà de prevenció en protecció civil Eixample	0,00	0,00	0,00
34131Z	60500	Parcs urbans de salut (pressupost participatiu)	0,00	84.000,00	84.000,00
32321Z	60500	Jocs infantils patis escoles (pressupost participatiu)	0,00	8.607,80	8.607,80
15301B	60500	Millora Plaça Santa Anna (pressupost participatiu)	0,00	34.500,00	34.500,00
17242Z	60500	Mesures abalisament i senyalització rieres	0,00	140.000,00	140.000,00
17111Z	60500	Jocs infantils	150.000,00	303.616,83	453.616,83
17111K	60500	Mobiliari parcs i jardins zona Rocafonda	0,00	14.769,99	14.769,99
15301B	60500	Inversió mobiliari Urbà Eixample - Pla Impuls del Centre PIC	0,00	0,00	0,00
17241B	60500	Millores accessibilitat platges	0,00	0,00	0,00
17111Z	60501	Inversió mobiliari parcs i jardins	0,00	0,00	0,00
15301B	60900	Actuacions de millora al Passeig Marítim i Pla Accessibilitat (pressupost participatiu)	0,00	378.286,11	378.286,11
15301I	60900	Millores urbanístiques àmbit Mata-Valldèix	0,00	643.290,00	643.290,00
43371E	60900	Pla acció integral PAE Ponent Mataró Industrial i coneixement (polígons)	702.611,21	317.201,75	1.019.812,96
17242C	60900	Inversió nova espais naturals	0,00	96.846,19	96.846,19
17242I	60900	Millora i acondicionament espais naturals zona Vista Alegre	0,00	10.004,28	10.004,28
15321Z	60900	Pla Asfaltat	600.000,00	346.104,62	946.104,62
43141A	60900	Pla Impuls del Centre PIC	1.000.000,00	-717.880,95	282.119,05
15301Z	60900	Accessibilitat espai públic i voreres	400.000,00	-199.366,02	200.633,98
13411Z	60900	Vies ciclistes urbanes (FEDER)	993.338,48	0,00	993.338,48
17111D	60900	Actuacions de millora en zones verdes - Cerdanyola	0,00	0,00	0,00
17111Z	60900	Actuacions de millora en zones verdes - ciutat	0,00	0,00	0,00
17111N	60900	Actuacions de millora a zones verdes - zona Havana	0,00	0,00	0,00
15321B	60900	Inversió en pavimentació vies públiques PL Sta. Anna - PIC	0,00	1.017.880,95	1.017.880,95
15113D	60900	Projecte reparcel·lació i urbanització UA88 El Sorrall	0,00	15.000,00	15.000,00
17111B	60900	Actuacions de millora de zones verdes - Eixample Oest	0,00	0,00	0,00
13411B	60900	Actuacions de millora en infraestructures de mobilitat urbana Eixample	0,00	0,00	0,00
43216Z	60900	Promoció de la ciutat 2020	0,00	77.111,34	77.111,34
16111I	60900	Les Sureres, clavegueram i millora vies públiques	0,00	375.000,00	375.000,00
17111I	60900	Actuacions de millora a la via pública - zona Vista alegre	0,00	0,00	0,00
15321Z	60901	Asfaltat cessió tram N-II	137.518,75	0,00	137.518,75
15301I	60901	Accessibilitat espai públic i voreres zona Vista Alegre	0,00	0,00	0,00
13411Z	60901	Actuacions de millora infraestructura de mobilitat urbana	0,00	0,00	0,00
15301B	60901	Reurbanització Camí Ral entre Lepanto i Cooperativa PIC	0,00	0,00	0,00
15321Z	61000	Fons per la reconstrucció per inversions COVID_19	0,00	241.655,81	241.655,81
13421B	61000	Adequació solar zona Eixample	0,00	47.155,82	47.155,82
16512E	61300	Enllumenat públic zona Pla d'en Boet	0,00	1.050,68	1.050,68
16512D	61300	Enllumenat públic zona Cerdanyola	0,00	273.503,35	273.503,35
16512Z	61300	Enllumenat públic zona Ciutat	1.533.336,35	254.360,00	1.787.696,35
16512I	61300	Enllumenat públic zona Vista Alegre	0,00	305.292,11	305.292,11
17111D	61300	Altres actuacions espai públic Cerdanyola	0,00	0,00	0,00
16512A	61300	Enllumenat públic zona Centre	0,00	12.107,07	12.107,07
16512Z	61300	Enllumenat cessió tram N-II	279.064,38	0,00	279.064,38
17111I	61300	Altres actuacions a zones verdes espai públic Vista Alegre	0,00	0,00	0,00
16512B	61300	Enllumenat públic zona Eixample	0,00	162.854,19	162.854,19
43371E	61300	Actuacions de millora zona Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00
17111Z	61301	Actuacions anella verda	100.000,00	382.684,00	482.684,00
17111Z	61301	Altres actuacions espai públic	110.000,00	0,00	110.000,00
15113D	62100	Compra terreny Mas Miralles	0,00	1.051.000,00	1.051.000,00
15222Z	62200	Fons inversió habitatges	400.000,00	0,00	400.000,00
92221E	62200	Compra d'actius PUMSA	0,00	2.983.000,00	2.983.000,00
92221M	62200	Compra d'actius PUMSA	0,00	1.685.556,00	1.685.556,00
33011M	62200	La Farinera	720.000,00	502,64	720.502,64
17121Z	62200	Instal·lació lavabos públics a la ciutat (pressupost participatiu)	0,00	226.000,00	226.000,00
34211D	62200	Pista polivalent coberta al barri de Cerdanyola	0,00	189.108,59	189.108,59
43122A	62200	Lavabos públics a Can Cruzate	0,00	2.727,88	2.727,88
92511A	62200	Espai Mataró	881.964,22	22.603,43	904.567,65
33011B	62200	Inversió equipaments municipals	64.303,00	0,00	64.303,00
33011B	62200	Café Nou (FEDER)	710.747,19	447.044,24	1.157.791,43
31111H	62200	Nou centre d'acolliment animals companyia	0,00	981,01	981,01
33011B	62200	La Farinera	0,00	0,00	0,00
17211Z	62300	Adquisició mesurador vibracions	0,00	1.500,00	1.500,00
33331B	62300	Adquisició maquinària equipaments culturals	0,00	0,00	0,00
33331B	62300	Inversió maquinària, instal·lació i utilatge teatre i dansa	0,00	0,00	0,00
15211Z	62300	Instal·lacions projecte Yes We Rent	0,00	1.597,20	1.597,20

Func	Econ	Denominació	Pressupost inicial 2020	Variacions i altres	Pressupost actual 2020
23133Z	62300	Adequació escenaris actes socioculturals persones mobilitat reduïda (pressupost participatiu)	0,00	48.000,00	48.000,00
92022Z	62300	Maquinària prevenció riscos laborals	0,00	0,00	0,00
33011E	62300	Instal·lacions - Can Boet	0,00	0,00	0,00
13224O	62300	Renovació eines operatives control/seguretat	25.000,00	0,00	25.000,00
17113Z	62300	Inversió nova maquinària jardineria	0,00	0,00	0,00
33311A	62300	Inversió maquinària, instal·l i utilitatge exposició Museu	0,00	0,00	0,00
32410D	62300	Maquinaria Institut Miquel Biada	0,00	0,00	0,00
15301Z	62300	Inversió nova maquinària via pública	0,00	0,00	0,00
32422Z	62300	Inversions en maquinària escoles d'adults	0,00	0,00	0,00
33011B	62300	Café Nou Infraestructures escèniques - FEDER	94.585,00	94.585,00	189.170,00
42510D	62310	Fotovoltaïques equipaments-Cerdanyola FEDER Eix 4	100.595,68	0,00	100.595,68
43371E	62310	Instal·lacions zona Pla d'en Boet (Prog. compl. Polígons)	0,00	0,00	0,00
91212Z	62310	Acondicionament sala de plens	123.000,00	0,00	123.000,00
13224I	62310	Adquisició càmeres vigilància	0,00	50.000,00	50.000,00
13224Z	62310	Adquisició maquinària seguretat	0,00	0,00	0,00
42510H	62310	Fotovoltaïques equipaments-Cirera FEDER Eix 4	87.056,95	0,00	87.056,95
17221Z	62310	Oficina de transició energètica FEDER Eix 4	15.620,00	0,00	15.620,00
15301I	62400	Adquisició vehicles	100.000,00	0,00	100.000,00
17241P	62400	Amortització inversions FCC - Neteja platges	16.930,09	0,00	16.930,09
16211Z	62400	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	840.657,24	51.578,68	892.235,92
16212Z	62400	Amortització inversions FCC - Matèria orgànica	82.790,35	22.035,35	104.825,70
16213Z	62400	Amortització inversions FCC - Recollida voluminosos	20.594,02	4.538,53	25.132,55
15222E	62400	Adquisició vehicles	0,00	4.606,67	4.606,67
16215Z	62400	Amortització inversions FCC - Mercats	948,83	0,00	948,83
15301Z	62400	Adquisició vehicles vies públiques	0,00	0,00	0,00
13011O	62400	Renovació flota vehicles Via Pública	100.000,00	214.157,51	314.157,51
13411Z	62400	Pla mobilitat urbana sostenible de Mataró	100.000,00	290.000,00	390.000,00
16311Z	62400	Amortització inversions FCC - Neteja viària	282.652,88	39.010,52	321.663,40
16214Z	62400	Amortització inversions FCC - Selectives	312.965,09	53.065,26	366.030,35
13224Z	62500	Mobiliari seguretat	10.000,00	3.822,91	13.822,91
32330L	62500	Mobiliari escola de música Anxaneta	0,00	0,00	0,00
92511A	62500	Espai Mataró a Can Xammar mobiliari	127.601,80	0,00	127.601,80
33321B	62500	Inversió mobiliari Mataró Art Contemporani	0,00	0,00	0,00
23147Z	62500	Inversió mobiliari COVID-19	0,00	4.319,23	4.319,23
33615Z	62500	StoppeSteiner	0,00	10.000,00	10.000,00
34137Z	62500	Material canal d'aigües obertes	0,00	2.000,00	2.000,00
23122Z	62500	Mobiliari casals d'avis	15.000,00	4.116,27	19.116,27
23153Z	62500	Mobiliari casals de joves	0,00	5.569,63	5.569,63
24101N	62500	Mobiliari oficina Promoció i Ocupació	0,00	1.694,00	1.694,00
32312Z	62500	Mobiliari escoles bressol	15.000,00	26.715,61	41.715,61
32330B	62500	Mobiliari escola de música	0,00	7.204,99	7.204,99
33211Z	62500	Mobiliari biblioteques	0,00	1.236,80	1.236,80
33316L	62500	Mobiliari espais museístics	0,00	1.898,40	1.898,40
43124Z	62500	Mobiliari oficina Ocupació	0,00	101,90	101,90
92061A	62500	Mobiliari Ajuntament	0,00	35.016,98	35.016,98
33211A	62500	Mobiliari biblioteca Fundació Iluro	0,00	5.895,73	5.895,73
33811Z	62500	Inversions Calendari Festiu	0,00	0,00	0,00
33331B	62500	Mobiliari teatre i dansa Eixample	0,00	0,00	0,00
23147Z	62500	Inversió-Subministraments COVID-19	0,00	5.045,70	5.045,70
33311L	62500	Mobiliari exposicions museístiques - Havana	0,00	0,00	0,00
33214A	62500	Mobiliari biblioteca Popular Fundació Iluro	0,00	0,00	0,00
33414Z	62500	Inversió mobiliari per a nous projectes de programació cultural	0,00	0,00	0,00
32422Z	62500	Inversions en mobiliari escoles d'adults	0,00	0,00	0,00
33613B	62500	Mobiliari equipament La Presó	0,00	0,00	0,00
92511A	62500	Mobiliari Espai Mataró	0,00	16.746,40	16.746,40
33011B	62500	Café Nou mobiliari - FEDER	12.645,45	12.645,45	25.290,90
33214Z	62500	Mobiliari biblioteca Popular	300.000,00	0,00	300.000,00
92061Z	62500	Mobiliari serveis generals	18.500,00	27.431,42	45.931,42
33011B	62510	Equipament oficina Cultura	0,00	3.011,60	3.011,60
92447Z	62510	Equipament centres cívics	0,00	156,09	156,09
33331B	62510	Equipament Teatre Monumental	0,00	0,00	0,00
23101D	62510	Equipament oficina Benestar Social	0,00	12.143,56	12.143,56
17242O	62510	Equipament oficina casa Capell	0,00	3.116,96	3.116,96
15011E	62510	Equipament oficina Habitatge	0,00	1.874,29	1.874,29
32410D	62600	Inversió equips Institut Miquel Biada	0,00	60.000,00	60.000,00
92032Z	62600	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	0,00	402.168,44	402.168,44
15211Z	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica programa Yes we rent	0,00	0,00	0,00
33012Z	62600	Inversions equips i instal·lacions informàtiques cultura	0,00	0,00	0,00
91212A	62600	Acondicionament Sala de Plens - Hardware projecte Videoactes	0,00	0,00	0,00
33332B	62600	Inversió equips informàtics Aula de Teatre - Eixample	0,00	0,00	0,00
33011B	62600	Café Nou Punt Informació Turística - FEDER	75.000,00	63.335,60	138.335,60
92032Z	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica	500.000,00	0,00	500.000,00
92511A	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica	0,00	0,00	0,00
13411Z	62600	Projectes pilot Ciutat Intel·ligent	50.000,00	-34.058,35	15.941,65
33011B	62601	Café Nou Equips Informàtics - FEDER	0,00	0,00	0,00
92415Z	62900	Pss. participatiu - Pla per la reconstrucció COVID_19	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
33211C	62900	Fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	16.368,00	32.992,00	49.360,00
33211F	62900	Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	25.152,00	49.488,00	74.640,00
33311A	62900	Inversió altre immobilitat museu - Centre	0,00	0,00	0,00
33211A	62900	Fons bibliogràfic biblioteca Fundació Iluro	16.000,00	21.993,71	37.993,71
32321Z	63200	Inversió en equipaments educatius ciutat	0,00	0,00	0,00
33331B	63200	Inversions millores en el Teatre Monumental	0,00	0,00	0,00
13224O	63200	Millores instal·lacions edificis Via Pública	0,00	0,00	0,00
92447B	63200	Millora equipaments cívics zona Eixample	0,00	0,00	0,00
34212D	63200	Millores equipaments esportius zona Cerdanyola	0,00	0,00	0,00
33221A	63200	Inversió restauració Sala d'Arxiu Centre	0,00	0,00	0,00
23121H	63200	Millores en el Casal de gent gran de Cirera	0,00	0,00	0,00
23121B	63200	Millores casal Gent Gran Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00
23121C	63200	Millores en el Casal de gent gran Les Santes-Escorxador	0,00	0,00	0,00
23121D	63200	Millores en el Casal de gent gran de Cerdanyola	0,00	0,00	0,00

Func	Econ	Denominació	Pressupost inicial 2020	Variacions i altres	Pressupost actual 2020
3361E	63200	Accessibilitat clos arqueològic Torre Launder	0,00	0,00	0,00
33613B	63200	Nou Espai de les Arts	177.586,01	337.685,13	515.271,14
43121B	63200	Reforma mercat Plaça de Cuba	0,00	111.146,35	111.146,35
92071A	63200	Millores equipaments administratius zona Centre	0,00	2.978,39	2.978,39
92431B	63200	Millores equipaments entitats veïnals zona Eixample	0,00	50.000,00	50.000,00
92447C	63200	Accessibilitat equipaments cívics zona el Palau - MESES	0,00	205.700,00	205.700,00
92447J	63200	Correctius equipaments cívics zona Molins	0,00	24.776,12	24.776,12
92447Z	63200	Accessibilitat equipaments cívics a Ciutat - MESES	0,00	7.000,00	7.000,00
31111H	63200	Centre d'acolliment animals de companyia	100.000,00	0,00	100.000,00
92071Z	63200	Inversió rehabilitació edificis	0,00	20.445,07	20.445,07
24111Z	63200	Inversió en aules de formació cursos Ocupació	0,00	2.725,16	2.725,16
13224O	63200	Redistribució i nou espai Seguretat	0,00	12.301,86	12.301,86
23121J	63200	Millora casal de la gent gran a Molins - MESES	0,00	5.032,50	5.032,50
23121L	63200	Millora casal de la gent gran de l'Havana	0,00	246.091,91	246.091,91
23121Z	63200	Casals de la gent gran	100.000,00	50.000,00	150.000,00
23141R	63200	Millores al centre d'acollida Can Soleret	0,00	72.000,00	72.000,00
23153B	63200	Equipament casal joves Plaça Espanya	0,00	33.961,75	33.961,75
23153K	63200	Espai jove a Rocafonda	0,00	250.000,00	250.000,00
32321D	63200	Equipaments educatius a Cerdanyola	0,00	45.314,18	45.314,18
32321I	63200	Equipaments educatius a Vista Alegre	0,00	7.260,85	7.260,85
32321J	63200	Accessibilitat equipaments educatius a Molins Torner - MESES	0,00	14.706,37	14.706,37
34211Z	63200	Accessibilitat equipaments esportius Ciutat - MESES	0,00	429.550,43	429.550,43
34212E	63200	Accessibilitat equipaments esportius Pla d'en Boet - MESES	0,00	2.218,11	2.218,11
33011B	63200	Accessibilitat equipaments culturals a l'Eixample - MESES	0,00	30.099,15	30.099,15
33011Z	63200	Millores equipaments culturals	0,00	1.136,01	1.136,01
32312Z	63200	Equipaments escoles bressol (pressupost participatiu)	0,00	23.430,64	23.430,64
32312E	63200	Connexió Tub Verd escoles bressol zona Pla d'en Boet	0,00	17.823,01	17.823,01
32321E	63200	Connexió Tub Verd escoles zona Pla d'en Boet	0,00	22.405,00	22.405,00
32321B	63200	Equipaments educatius zona Eixample	0,00	2.331,99	2.331,99
32321L	63200	Equipaments educatius zona Palau	0,00	1.071,87	1.071,87
32321N	63200	Equipaments educatius a l'Havana (pressupost participatiu)	0,00	17.017,53	17.017,53
32321O	63200	Equipaments educatius a Via Europa (pressupost participatiu)	0,00	3.394,93	3.394,93
32330M	63200	Nau Minguell, escola de música	0,00	355.847,70	355.847,70
34211B	63200	Equipaments esportius zona Eixample	0,00	23.928,13	23.928,13
34211G	63200	Equipaments esportius zona La Llàntia	0,00	90.000,00	90.000,00
34211H	63200	Accessibilitat equipaments esportius a Cirera	0,00	359.521,36	359.521,36
32330B	63200	Inversió reposició escola de Música - Eixample	0,00	0,00	0,00
33334B	63200	Inversió equipaments arts escèniques	475.000,00	0,00	475.000,00
42521Z	63200	Projecte comunitats energètiques-Autoconsum	500.000,00	-500.000,00	0,00
32312D	63200	Equipaments escoles bressol zona Cerdanyola	0,00	0,00	0,00
34222J	63200	Millores piscina municipal	0,00	0,00	0,00
32321K	63200	Equipaments educatius zona Rocafonda	0,00	0,00	0,00
92071B	63200	Millores equipaments administratius zona Eixample	0,00	0,00	0,00
34212H	63200	Millores equipaments esportius zona Cirera	0,00	175.070,69	175.070,69
23143Z	63200	Rehabilitació habitatges socials	0,00	0,00	0,00
23145Z	63200	Inversió rehabilitació edificis acció social	0,00	118.316,82	118.316,82
32003Z	63200	Inversió rehabilitació edificis	0,00	6.786,71	6.786,71
32003Z	63200	Inversió adequació equipaments	0,00	52.051,07	52.051,07
34211J	63200	Accessibilitat equipaments esportius a Molins-Torner	0,00	43.106,25	43.106,25
34211E	63200	Equipaments esportius zona Pla d'en Boet	250.000,00	300.000,00	550.000,00
34212G	63200	Millores equipaments esportius zona La Llàntia	0,00	20.000,00	20.000,00
34212I	63200	Millores equipaments esportius zona Vista Alegre	450.000,00	-449.756,00	244,00
34213Z	63200	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	200.000,00	233.089,36	433.089,36
33211F	63200	Climatització biblioteca Pompeu Fabra	0,00	218.396,30	218.396,30
33311A	63200	Climatització Museu Can Serra	0,00	0,00	0,00
33316A	63200	Millores equipament museístic zona Centre	0,00	29.292,00	29.292,00
34212H	63201	Accessibilitat equipaments esportius zona Cirera - MESES	0,00	132.884,43	132.884,43
32321E	63201	Millores equipaments educatius zona Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00
43121B	63201	Inversió Plaça de Cuba	0,00	0,00	0,00
92447Z	63201	Inversió millores equipaments cívics	100.000,00	0,00	100.000,00
33011Z	63201	Millores equipaments culturals	200.000,00	0,00	200.000,00
23121D	63201	Millores en el Casal de gent gran Oriol Batista	0,00	0,00	0,00
23121J	63201	Millora casal de la gent gran a Molins	0,00	0,00	0,00
34212E	63201	Connexió Tub Verd equipaments esportius zona Pla d'en Boet	0,00	65.798,00	65.798,00
32003Z	63201	Millores equipaments educatius	202.331,98	0,00	202.331,98
34213Z	63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	150.000,00	0,00	150.000,00
43216Z	64000	Inversió immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00
32410D	64100	Inversió programari Institut Miquel Biada	0,00	0,00	0,00
42521Z	64100	Plataforma intel·ligent d'energia	0,00	9.680,00	9.680,00
92032Z	64100	Administració electrònica	45.980,00	49.991,63	95.971,63
91212A	64100	Acondicionament Sala de Plens - programari projecte videoactes	0,00	0,00	0,00
93111Z	64100	Inversió programari de pressupost	0,00	0,00	0,00
92031Z	64102	Inversió programari aplicacions corporatives	20.000,00	64.715,98	84.715,98
15211Z	65000	Yes we rent/Lloguem. Accions urbanes innovadores	672.000,00	-55.000,00	617.000,00
15222E	68200	Fons inversió habitatge - zona Pla d'en Boet	0,00	5.592,62	5.592,62
15222B	68200	Fons inversió habitatge - zona Eixample	0,00	0,00	0,00
15222K	68200	Fons inversió habitatge - zona Rocafonda	0,00	0,00	0,00
15222D	68200	Fons inversió habitatge - zona Cerdanyola	0,00	5.996,78	5.996,78
15222Z	68200	Fons inversió habitatge	0,00	1.072.459,78	1.072.459,78
92221E	74000	Aportació de capital Mataró Audiovisual	0,00	332.800,00	332.800,00
33611J	76500	Aportació Consell Comarcal FEDER Rutes turístiques	0,00	180.000,00	180.000,00
15221K	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Rocafonda	0,00	395.902,59	395.902,59
15221Z	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Ciutat	0,00	200.000,00	200.000,00
15211Z	78900	Rehabilitació habitatges cedits programa Yes we rent	0,00	252.000,00	252.000,00
15211B	78900	Rehabilitació habitatges cedits programa Yes we rent-Eixample	0,00	0,00	0,00
15221F	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Peramàs	0,00	0,00	0,00
15211D	78900	Rehabilitació habitatges cedits programa Yes we rent-Cerdanyola	0,00	0,00	0,00
15221L	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Havana	0,00	0,00	0,00
15211E	78900	Rehabilitació habitatges cedits programa Yes we rent-Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00
15221B	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Eixample	0,00	0,00	0,00

Func	Econ	Denominació	Pressupost inicial 2020	Variacions i altres	Pressupost actual 2020
15221D	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Cerdanyola	0,00	393.946,40	393.946,40
15222Z	78900	Fons foment a la rehabilitació	600.000,00	0,00	600.000,00
15221J	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Molins-Torner	0,00	0,00	0,00
922210	82190	Préstec PUMSA indemnització	1.675.847,56	0,00	1.675.847,56
15222Z	83000	Fons Foment a la rehabilitació	0,00	111.497,03	111.497,03
TOTAL			19.686.292,51	19.681.090,69	39.367.383,20

Variacions procedents de romanents d'exercicis anteriors	21.080.606,01
Altres modificacions de l'exercici	-1.399.515,92
Total variacions	19.681.090,09

En el segon quadre es mostra el grau d'execució dels projectes d'inversió a 31 de desembre de 2020. De l'import total del pressupost d'inversió, 39.367.383,20 €, ha resultat compromès un import de 19.354.667,35€, que representa un 49,16% i s'han executat actuacions per import de 14.861.488,80€, que representa el 37,75% de l'import pressupostat.

Func	Econ	Denominació	Pressupost actual 2020	Contractat fase AD a 31/12/2020	% programa en execució	Obligacions reconegudes	% consecució del programa
34211I	60000	Circuit de Cros	354.053,00	0,00		0,00	
34133B	60500	Elements esportius platja del Callao (pressupost participatiu)	12.000,00	0,00		0,00	
13313Z	60500	Ordenació del trànsit i seguretat viària	0,00	148.370,13		148.370,13	
43371E	60500	Mobilitat segura	0,00	285.705,15		111.725,10	
15301Z	60500	Inversió mobiliari urbà	0,00	4.684,40		4.684,40	
		Adquisició equipament per a activitats i competicions esportives al front marítim	75.000,00	0,00			
34133B	60500					0,00	
13511B	60500	Mobiliari urbà de prevenció en protecció civil Eixample	0,00	3.945,81		3.945,81	
34131Z	60500	Parcs urbans de salut (pressupost participatiu)	84.000,00	0,00		0,00	
32321Z	60500	Jocs infantils patis escoles (pressupost participatiu)	8.607,80	0,00		0,00	
15301B	60500	Millora Plaça Santa Anna (pressupost participatiu)	34.500,00	0,00		0,00	
17242Z	60500	Mesures abalisament i senyalització rieres	140.000,00	0,00		0,00	
17111Z	60500	Jocs infantils	453.616,83	0,00		0,00	
17111K	60500	Mobiliari parcs i jardins zona Rocafonda	14.769,99	14.769,99	100,00%	14.769,99	100,00%
15301B	60500	Inversió mobiliari Urbà Eixample - Pla Impuls del Centre PIC	0,00	0,00		0,00	
17241B	60500	Millores accessibilitat platges	0,00	15.730,00		15.730,00	
17111Z	60501	Inversió mobiliari parcs i jardins	0,00	18.176,74		18.176,74	
		Actuacions de millora al Passeig Marítim i Pla Accessibilitat (pressupost participatiu)	378.286,11	0,00			
15301B	60900					0,00	
15301I	60900	Millores urbanístiques àmbit Mata-Valleix	643.290,00	0,00		0,00	
		Pla acció integral PAE Ponent Mataró Industrial i coneixement (polígons)	1.019.812,96	365.597,81			
43371E	60900				35,85%	365.597,80	35,85%
17242C	60900	Inversió nova espais naturals	96.846,19	43.017,44	44,42%	31.166,70	32,18%
17242I	60900	Millora i acondicionament espais naturals zona Vista Alegre	10.004,28	10.004,28	100,00%	10.004,28	100,00%
15321Z	60900	Pla Asfaltat	946.104,62	646.052,48	68,29%	646.052,48	68,29%
43141A	60900	Pla Impuls del Centre PIC	282.119,05	32.119,05	11,38%	32.119,05	11,38%
15301Z	60900	Accessibilitat espai públic i voreres	200.633,98	1.267,96	0,63%	1.267,96	0,63%
13411Z	60900	Vies ciclistes urbanes (FEDER)	993.338,48	0,00		0,00	
17111D	60900	Actuacions de millora en zones verdes - Cerdanyola	0,00	11.704,36		0,00	
17111Z	60900	Actuacions de millora en zones verdes - ciutat	0,00	27.801,45		27.801,45	
17111N	60900	Actuacions de millora a zones verdes - zona Havana	0,00	22.362,01		0,00	
15321B	60900	Inversió en pavimentació vies públiques Pl. Sta. Anna - PIC	1.017.880,95	272.397,85	26,76%	0,00	
15113D	60900	Projecte reparcel·lació i urbanització UA88 El Sorral	15.000,00	0,00		0,00	
17111B	60900	Actuacions de millora de zones verdes - Eixample Oest	0,00	15.198,76		0,00	
13411B	60900	Actuacions de millora en infraestructures de mobilitat urbana Eixample	0,00	16.534,90		16.534,90	
43216Z	60900	Promoció de la ciutat 2020	77.111,34	0,00		0,00	
16111I	60900	Les Sureses, clavegueram i millora vies públiques	375.000,00	0,00		0,00	
17111I	60900	Actuacions de millora a la via pública - zona Vista alegre	0,00	58.046,37		58.046,36	
15321Z	60901	Asfaltat cessió tram N-II	137.518,75	0,00		0,00	
15301I	60901	Accessibilitat espai públic i voreres zona Vista Alegre	0,00	22.059,63		22.059,63	
13411Z	60901	Actuacions de millora infraestructura de mobilitat urbana	0,00	17.549,05		14.999,35	
15301B	60901	Reurbanització Camf Ral entre Lepanto i Cooperativa PIC	0,00	0,00		0,00	
15321Z	61000	Fons per la reconstrucció per inversions COVID_19	241.655,81	0,00		0,00	
13421B	61000	Adequació solar zona Eixample	47.155,82	47.155,82	100,00%	42.629,41	90,40%
16512E	61300	Enllumenat públic zona Pla d'en Boet	1.050,68	380.677,08	36231,50%	325.002,68	30932,60%
16512D	61300	Enllumenat públic zona Cerdanyola	273.503,35	235.483,76	86,10%	232.331,16	84,95%
16512Z	61300	Enllumenat públic zona Ciutat	1.787.696,35	872.920,89	48,83%	178.306,38	9,97%
16512I	61300	Enllumenat públic zona Vista Alegre	305.292,11	164.548,34	53,90%	164.547,91	53,90%
17111D	61300	Altres actuacions espai públic Cerdanyola	0,00	11.224,47		0,00	
16512A	61300	Enllumenat públic zona Centre	12.107,07	12.080,43	99,78%	12.080,43	99,78%
16512Z	61300	Enllumenat cessió tram N-II	279.064,38	0,00		0,00	
17111I	61300	Altres actuacions a zones verdes espai públic Vista Alegre	0,00	13.794,00		13.794,00	
16512B	61300	Enllumenat públic zona Eixample	162.854,19	151.630,38	93,11%	151.146,38	92,81%
43371E	61300	Actuacions de millora zona Pla d'en Boet	0,00	34.471,41		34.470,92	
17111Z	61301	Actuacions anella verda	482.684,00	18.686,86	3,87%	18.686,86	3,87%
17111Z	61301	Altres actuacions espai públic	110.000,00	0,00		0,00	
15113D	62100	Compra terreny Mas Miralles	1.051.000,00	0,00		0,00	
15222Z	62200	Fons inversió habitatges	400.000,00	0,00		0,00	
92221E	62200	Compra d'actius PUMSA	2.983.000,00	2.983.000,00	100,00%	2.983.000,00	100,00%
92221M	62200	Compra d'actius PUMSA	1.685.556,00	1.685.556,00	100,00%	1.685.556,00	100,00%
33011M	62200	La Farinera	720.502,64	0,00		0,00	
17121Z	62200	Instal·lació lavabos públics a la ciutat (pressupost participatiu)	226.000,00	0,00		0,00	
34211D	62200	Pista polivalent coberta al barri de Cerdanyola	189.108,59	255.347,38	135,03%	255.347,37	135,03%
43122A	62200	Lavabos públics a Can Cruzate	2.727,88	0,00		0,00	
92511A	62200	Espai Mataró	904.567,65	819.188,13	90,56%	84.934,15	9,39%
33011B	62200	Inversió equipaments municipals	64.303,00	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%
33011B	62200	Café Nou (FEDER)	1.157.791,43	658.606,58	56,88%	658.606,58	56,88%
31111H	62200	Nou centre d'acolliment animals companyia	981,01	0,00		0,00	
33011B	62200	La Farinera	0,00	720.502,64		720.502,64	
17211Z	62300	Adquisició mesurador vibracions	1.500,00	0,00		0,00	
33331B	62300	Adquisició maquinària equipaments culturals	0,00	18.095,55		18.095,55	
33331B	62300	Inversió maquinària, instal. i utilitatge teatre i dansa	0,00	9.058,85		9.058,85	
15211Z	62300	Instal·lacions projecte Yes We Rent	1.597,20	1.798,56	112,61%	201,36	12,61%
		Adequació escenaris actes socioculturals persones mobilitat reduïda (pressupost participatiu)	48.000,00	0,00			
23133Z	62300					0,00	
92022Z	62300	Maquinària prevenció riscos laborals	0,00	7.260,00		7.260,00	
33011E	62300	Instal·lacions - Can Boet	0,00	263,36		263,36	
13224O	62300	Renovació eines operatives control/seguretat	25.000,00	0,00		0,00	
17113Z	62300	Inversió nova maquinària jardineria	0,00	19.969,32		19.969,32	
33311A	62300	Inversió maquinària, instal. i utilitatge exposició Museu	0,00	5.523,59		5.523,59	
32410D	62300	Maquinària Institut Miquel Biada	0,00	10.982,75		10.982,75	
15301Z	62300	Inversió nova maquinària via pública	0,00	8.019,11		8.019,11	
32422Z	62300	Inversions en maquinària escoles d'adults	0,00	0,00		0,00	
33011B	62300	Café Nou Infraestructures escèniques - FEDER	189.170,00	44.743,95	23,65%	44.743,95	23,65%

Func	Econ	Denominació	Pressupost actual 2020	Contractat fase AD a 31/12/2020	% programa en executió	Obligacions reconegudes	% consecució del programa
42510D	62310	Fotovoltaïques equipaments-Cerdanyola FEDER Eix 4	100.595,68	79.508,47	79,04%	29.479,69	29,31%
43371E	62310	Instal·lacions zona Pla d'en Boet (Prog. compl. Polígons)	0,00	241.379,76		0,00	
91212Z	62310	Acondicionament sala de plens	123.000,00	44.446,93	36,14%	0,00	
13224I	62310	Adquisició càmeres vigilància	50.000,00	40.254,91	80,51%	0,00	
13224Z	62310	Adquisició maquinària seguretat	0,00	1.458,75		1.458,75	
42510H	62310	Fotovoltaïques equipaments-Cirera FEDER Eix 4	87.056,95	62.726,11	72,05%	54.834,12	62,99%
17221Z	62310	Oficina de transició energètica FEDER Eix 4	15.620,00	0,00		0,00	
15301I	62400	Adquisició vehicles	100.000,00	0,00		0,00	
17241P	62400	Amortització inversions FCC - Neteja platges	16.930,09	20.671,46	122,10%	20.671,46	122,10%
16211Z	62400	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	892.235,92	700.670,31	78,53%	700.670,30	78,53%
16212Z	62400	Amortització inversions FCC - Matèria orgànica	104.825,70	166.667,17	158,99%	166.667,17	158,99%
16213Z	62400	Amortització inversions FCC - Recollida voluminosos	25.132,55	36.797,61	146,41%	36.797,61	146,41%
15222E	62400	Adquisició vehicles	4.606,67	4.606,67	100,00%	4.107,65	89,17%
16215Z	62400	Amortització inversions FCC - Mercats	948,83	930,24	98,04%	930,24	98,04%
15301Z	62400	Adquisició vehicles vies públiques	0,00	156.533,43		0,00	
130110	62400	Renovació flota vehicles Via Pública	314.157,51	213.027,93	67,81%	213.027,93	67,81%
13411Z	62400	Pla mobilitat urbana sostenible de Mataró	900.000,00	0,00		0,00	
16311Z	62400	Amortització inversions FCC - Neteja vària	321.663,40	473.430,41	147,18%	473.430,41	147,18%
16214Z	62400	Amortització inversions FCC - Selectives	366.030,35	385.024,66	105,19%	385.024,66	105,19%
13224Z	62500	Mobiliari seguretat	13.822,91	119,00	0,86%	119,00	0,86%
32330L	62500	Mobiliari escola de música Anxaneta	0,00	4.207,70		4.207,70	
92511A	62500	Espai Mataró a Can Xammar mobiliari	127.601,80	0,00		0,00	
33321B	62500	Inversió mobiliari Mataró Art Contemporani	0,00	3.316,04		3.316,04	
23147Z	62500	Inversió mobiliari COVID-19	4.319,23	4.319,23	100,00%	4.319,23	100,00%
33615Z	62500	StoppelSteiner	10.000,00	0,00		0,00	
34137Z	62500	Material canal d'aigües obertes	2.000,00	0,00		0,00	
23122Z	62500	Mobiliari casals d'avis	19.116,27	0,00		0,00	
23153Z	62500	Mobiliari casals de joves	5.569,63	4.279,60	76,84%	4.279,60	76,84%
24101N	62500	Mobiliari oficina Promoció i Ocupació	1.694,00	0,00		0,00	
32312Z	62500	Mobiliari escoles bressol	41.715,61	5.870,50	14,07%	5.870,50	14,07%
32330B	62500	Mobiliari escola de música	7.204,99	6.194,79	85,98%	6.194,79	85,98%
33211Z	62500	Mobiliari biblioteques	1.236,80	979,37	79,19%	979,37	79,19%
33316L	62500	Mobiliari espais museístics	1.898,40	1.491,20	78,55%	311,45	16,41%
43124Z	62500	Mobiliari oficina Ocupació	101,90	0,00		0,00	
92061A	62500	Mobiliari Ajuntament	35.016,98	497,88	1,42%	497,88	1,42%
33211A	62500	Mobiliari biblioteca Fundació Iluro	5.895,73	5.895,73	100,00%	0,00	
33811Z	62500	Inversions Calendari Festiu	0,00	5.632,55		5.632,55	
33331B	62500	Mobiliari teatre i dansa Eixample	0,00	2.320,80		2.320,80	
23147Z	62500	Inversió-Subministraments COVID-19	5.045,70	5.045,70	100,00%	5.045,70	100,00%
33311L	62500	Mobiliari exposicions museístiques - Havana	0,00	2.100,00		2.100,00	
33214A	62500	Mobiliari biblioteca Popular Fundació Iluro	0,00	0,00		0,00	
33414Z	62500	Inversió mobiliari per a nous projectes de programació cultural	0,00	1.839,20		1.839,20	
32422Z	62500	Inversions en mobiliari escoles d'adults	0,00	1.467,99		1.467,99	
33613B	62500	Mobiliari equipament La Presó	0,00	0,00		0,00	
92511A	62500	Mobiliari Espai Mataró	16.746,40	107.892,25	644,27%	16.746,40	100,00%
33011B	62500	Café Nou mobiliari - FEDER	25.290,90	0,00		0,00	
33214Z	62500	Mobiliari biblioteca Popular	300.000,00	0,00		0,00	
92061Z	62500	Mobiliari serveis generals	45.931,42	4.692,01	10,22%	4.692,01	10,22%
33011B	62510	Equipament oficina Cultura	3.011,60	0,00		0,00	
92447Z	62510	Equipament centres cívics	156,09	1.326,79	850,02%	147,04	94,20%
33331B	62510	Equipament Teatre Monumental	0,00	801,20		801,20	
23101D	62510	Equipament oficina Benestar Social	12.143,56	6.317,80	52,03%	4.805,30	39,57%
172420	62510	Equipament oficina casa Capell	3.116,96	2.242,88	71,96%	2.242,88	71,96%
15011E	62510	Equipament oficina Habitatge	1.874,29	1.464,83	78,15%	1.464,83	78,15%
32410D	62600	Inversió equips Institut Miquel Bàdia	60.000,00	58.757,36	97,93%	58.757,36	97,93%
92032Z	62600	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	402.168,44	165.663,27	41,19%	130.694,27	32,50%
15211Z	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica programa Yes we rent	0,00	2.813,52		2.813,52	
33012Z	62600	Inversions equips i instal·lacions informàtiques cultura	0,00	2.018,07		2.018,07	
91212A	62600	Acondicionament Sala de Plens - Hardware projecte Videoactes	0,00	34.391,41		34.391,41	
33332B	62600	Inversió equips informàtics Aula de Teatre - Eixample	0,00	958,01		958,01	
33011B	62600	Café Nou Punt Informació Turística - FEDER	138.335,60	0,00		0,00	
92032Z	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica	500.000,00	0,00		0,00	
92511A	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica	0,00	0,00		0,00	
13411Z	62600	Projectes pilot Ciutat Intel·ligent	15.941,65	0,00		0,00	
33011B	62601	Café Nou Equips Informàtics - FEDER	0,00	4.504,10		4.504,10	
92415Z	62900	Pss. participatiu - Pla per la reconstrucció COVID_19	1.500.000,00	0,00		0,00	
33211C	62900	Fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	49.360,00	51.264,66	103,86%	51.253,62	103,84%
33211F	62900	Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	74.640,00	73.876,04	98,98%	73.872,01	98,97%
33311A	62900	Inversió altre immobilitzat museu - Centre	0,00	1.200,00		1.200,00	
33211A	62900	Fons bibliogràfic biblioteca Fundació Iluro	37.993,71	0,00		0,00	
32321Z	63200	Inversió en equipaments educatius ciutat	0,00	18.098,77		0,00	
33331B	63200	Inversions millores en el Teatre Monumental	0,00	1.749,20		1.749,20	
132240	63200	Millores instal·lacions edifici Via Pública	0,00	2.373,48		2.373,48	
92447B	63200	Millora equipaments cívics zona Eixample	0,00	6.934,98		6.934,98	
34212D	63200	Millores equipaments esportius zona Cerdanyola	0,00	28.917,31		28.917,31	
33221A	63200	Inversió restauració Sala d'Arxiu Centre	0,00	51.291,80		0,00	
23121H	63200	Millores en el Casal de gent gran de Cirera	0,00	1.901,72		1.901,72	
23121B	63200	Millores casal Gent Gran Pla d'en Boet	0,00	3.115,57		3.115,57	
23121C	63200	Millores en el Casal de gent gran Les Santes-Escorxador	0,00	2.526,82		2.526,82	
23121D	63200	Millores en el Casal de gent gran de Cerdanyola	0,00	1.655,32		1.655,32	
33611E	63200	Accessibilitat clos arqueològic Torre Llauder	0,00	0,00		0,00	
33613B	63200	Nou Espai de les Arts	515.271,14	235.810,89	45,76%	235.810,88	45,76%
43121B	63200	Reforma mercat Plaça de Cuba	111.146,35	0,00		0,00	
92071A	63200	Millores equipaments administratius zona Centre	2.978,39	0,00		0,00	
92431B	63200	Millores equipaments entitats veïnals zona Eixample	50.000,00	0,00		0,00	
92447C	63200	Accessibilitat equipaments cívics zona el Palau - MESES	205.700,00	278.383,45	135,33%	153.417,54	74,58%
92447J	63200	Correctius equipaments cívics zona Molins	24.776,12	0,00		0,00	
92447Z	63200	Accessibilitat equipaments cívics a Ciutat - MESES	7.000,00	0,00		0,00	
31111H	63200	Centre d'acolliment animals de companyia	100.000,00	0,00		0,00	
92071Z	63200	Inversió rehabilitació edificis	20.445,07	0,00		0,00	

Func	Econ	Denominació	Pressupost actual 2020	Contractat fase AD a 31/12/2020	% programa en executió	Obligacions reconegudes	% consecució del programa
24111Z	63200	Inversió en aules de formació cursos Ocupació	2.725,16	1.790,80	65,71%	1.790,80	65,71%
13224O	63200	Redistribució i nou espai Seguretat	12.301,86	6.537,32	53,14%	6.537,32	53,14%
23121J	63200	Millora casal de la gent gran a Molins - MESES	5.032,50	5.032,50	100,00%	5.032,49	100,00%
23121L	63200	Millora casal de la gent gran de l'Havana	246.091,91	13.379,86	5,44%	13.379,86	5,44%
23121Z	63200	Casals de la gent gran	150.000,00	0,00		0,00	
23141R	63200	Millors al centre d'acollida Can Soleret	72.000,00	0,00		0,00	
23153B	63200	Equipament casal joves Plaça Espanya	33.961,75	8.418,58	24,79%	8.418,58	24,79%
23153K	63200	Espai jove a Rocafonda	250.000,00	0,00		0,00	
32321D	63200	Equipaments educatius a Cerdanyola	45.314,18	56.775,00	125,29%	56.774,99	125,29%
32321I	63200	Equipaments educatius a Vista Alegre	7.260,85	11.811,59	162,68%	11.811,59	162,68%
32321J	63200	Accessibilitat equipaments educatius a Molins Torner - MESES	14.706,37	17.615,75	119,78%	17.615,75	119,78%
34211Z	63200	Accessibilitat equipaments esportius Ciutat - MESES	429.550,43	108,66	0,03%	0,00	
34212E	63200	Accessibilitat equipaments esportius Pla d'en Boet - MESES	2.218,11	0,00		0,00	
33011B	63200	Accessibilitat equipaments culturals a l'Eixample - MESES	30.099,15	0,00		0,00	
33011Z	63200	Millors equipaments culturals	1.136,01	1.136,00	100,00%	1.034,96	91,10%
32312Z	63200	Equipaments escoles bressol (pressupost participatiu)	23.430,64	0,00		0,00	
32312E	63200	Connexió Tub Verd escoles bressol zona Pla d'en Boet	17.823,01	0,00		0,00	
32321E	63200	Connexió Tub Verd escoles zona Pla d'en Boet	22.405,00	0,00		0,00	
32321B	63200	Equipaments educatius zona Eixample	2.331,99	0,00		0,00	
32321L	63200	Equipaments educatius zona Palau	1.071,87	0,00		0,00	
32321N	63200	Equipaments educatius a l'Havana (pressupost participatiu)	17.017,53	0,00		0,00	
32321O	63200	Equipaments educatius a Via Europa (pressupost participatiu)	3.394,93	0,00		0,00	
32330M	63200	Nau Minguell, escola de música	355.847,70	367.711,25	103,33%	364.499,34	102,43%
34211B	63200	Equipaments esportius zona Eixample	23.928,13	39.290,17	164,20%	14.067,27	58,79%
34211G	63200	Equipaments esportius zona La Llàntia	90.000,00	0,00		0,00	
34211H	63200	Accessibilitat equipaments esportius a Cirera	359.521,36	109.876,27	30,56%	100.217,44	27,88%
32330B	63200	Inversió reposició escola de Música - Eixample	0,00	47.358,19		47.358,19	
33334B	63200	Inversió equipaments arts escèniques	475.000,00	0,00		0,00	
42521Z	63200	Projecte comunitats energètiques-Autoconsum	0,00	0,00		0,00	
32312D	63200	Equipaments escoles bressol zona Cerdanyola	0,00	10.990,43		10.990,43	
34222J	63200	Millors piscina municipal	0,00	5.215,10		5.215,10	
32321K	63200	Equipaments educatius zona Rocafonda	0,00	65.239,47		65.239,46	
92071B	63200	Millors equipaments administratius zona Eixample	0,00	0,00		0,00	
34212H	63200	Millors equipaments esportius zona Cirera	175.070,69	235.180,11	134,33%	235.180,11	134,33%
23143Z	63200	Rehabilitació habitatges socials	0,00	0,00		0,00	
23145Z	63200	Inversió rehabilitació edificis acció social	118.316,82	0,00		0,00	
32003Z	63200	Inversió rehabilitació edificis	6.786,71	0,00		0,00	
32003Z	63200	Inversió adequació equipaments	52.051,07	0,00		0,00	
34211J	63200	Accessibilitat equipaments esportius a Molins-Torner	43.106,25	43.106,25	100,00%	43.106,25	100,00%
34211E	63200	Equipaments esportius zona Pla d'en Boet	550.000,00	7.653,25	1,39%	0,00	
34212G	63200	Millors equipaments esportius zona La Llàntia	20.000,00	62.800,44	314,00%	42.224,73	211,12%
34212I	63200	Millors equipaments esportius zona Vista Alegre	244,00	0,00		0,00	
34213Z	63200	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	433.089,36	0,00		0,00	
33211F	63200	Climatització biblioteca Pompeu Fabra	218.396,30	303.770,46	139,09%	295.986,51	135,53%
33311A	63200	Climatització Museu Can Serra	0,00	0,00		0,00	
33316A	63200	Millors equipament museístic zona Centre	29.292,00	0,00		0,00	
34212H	63201	Accessibilitat equipaments esportius zona Cirera - MESES	132.884,43	0,00		0,00	
32321E	63201	Millors equipaments educatius zona Pla d'en Boet	0,00	14.370,61		14.370,54	
43121B	63201	Inversió Plaça de Cuba	0,00	17.033,64		17.033,64	
92447Z	63201	Inversió millors equipaments cívics	100.000,00	0,00		0,00	
33011Z	63201	Millors equipaments culturals	200.000,00	0,00		0,00	
23121D	63201	Millors en el Casal de gent gran Oriol Batista	0,00	3.744,76		3.744,76	
23121J	63201	Millora casal de la gent gran a Molins	0,00	4.915,40		4.915,40	
34212E	63201	Connexió Tub Verd equipaments esportius zona Pla d'en Boet	65.798,00	0,00		0,00	
32003Z	63201	Millors equipaments educatius	202.331,98	0,00		0,00	
34213Z	63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	150.000,00	0,00		0,00	
43216Z	64000	Inversió immobilitzat immaterial	0,00	6.000,00		6.000,00	
32410D	64100	Inversió programari Institut Miquel Biada	0,00	1.158,58		1.158,58	
42521Z	64100	Plataforma intel·ligent d'energia	9.680,00	9.680,00	100,00%	9.680,00	100,00%
92032Z	64100	Administració electrònica	95.971,63	86.154,03	89,77%	73.166,76	76,24%
91212A	64100	Acondicionament Sala de Plens - programari projecte videoactes	0,00	26.406,62		26.385,44	
93111Z	64100	Inversió programari de pressupost	0,00	85.722,45		6.050,00	
92031Z	64102	Inversió programari aplicacions corporatives	84.715,98	158.039,93	186,55%	152.386,94	179,88%
15211Z	65000	Yes we rent/Lloguem. Accions urbanes innovadores	617.000,00	591.730,21	95,90%	3.853,85	0,62%
15222E	68200	Fons inversió habitatge - zona Pla d'en Boet	5.592,62	5.592,62	100,00%	5.592,62	100,00%
15222B	68200	Fons inversió habitatge - zona Eixample	0,00	43.281,11		43.281,11	
15222K	68200	Fons inversió habitatge - zona Rocafonda	0,00	59.244,73		6.244,73	
15222D	68200	Fons inversió habitatge - zona Cerdanyola	5.996,78	145.954,02	2433,87%	80.202,69	1337,43%
15222Z	68200	Fons inversió habitatge	1.072.459,78	162.532,22	15,16%	127.055,52	11,85%
92221E	74000	Aportació de capital Mataró Audiovisual	332.800,00	332.800,00	100,00%	332.800,00	100,00%
33611J	76500	Aportació Consell Comarcal FEDER Rutes turístiques	180.000,00	176.821,16	98,23%	176.821,16	98,23%
15221K	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Rocafonda	395.902,59	212.396,97	53,65%	49.019,10	12,38%
15221Z	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Ciutat	200.000,00	143.092,58	71,55%	0,00	
15211Z	78900	Rehabilitació habitatges cedit programa Yes we rent	252.000,00	18.917,80	7,51%	18.917,80	7,51%
15211B	78900	Rehabilitació habitatges cedit programa Yes we rent-Eixample	0,00	20.217,80		0,00	
15221F	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Peramàs	0,00	212,22		0,00	
15211D	78900	Rehabilitació habitatges cedit programa Yes we rent-Cerdanyola	0,00	18.217,80		18.217,80	
15221L	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Havana	0,00	28.964,63		0,00	
15211E	78900	Rehabilitació habitatges cedit programa Yes we rent-Pla d'en Boet	0,00	11.037,38		5.518,69	
15221B	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Eixample	0,00	1.795,63		0,00	
15221D	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Cerdanyola	393.946,40	388.627,26	98,65%	63.583,55	16,14%
15222Z	78900	Fons foment a la rehabilitació	600.000,00	0,00		0,00	
15221J	78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Molins-Torner	0,00	14.564,30		0,00	
92221O	82190	Préstec PUMSA indemnització	1.675.847,56	0,00		0,00	
15222Z	83000	Fons Foment a la rehabilitació	111.497,03	0,00		0,00	
TOTAL			39.367.383,20	19.354.667,35	49,16%	14.861.488,80	37,75%

IV. Estats financers consolidats del grup Ajuntament de Mataró

Balanç de situació consolidat a 31/12/20

ORDRE HAP/1781/2013, DE 20 DE SETEMBRE	CONSOLIDAT 31.12.20	CONSOLIDAT 31.12.19	DIFERÈNCIA
A) ACTIU NO CORRENT	736.749.464,78	727.141.480,67	9.607.984,12
Immobilitzat Intangible	4.896.363,96	4.901.091,40	-4.727,44
Immobilitzat material	631.567.654,65	619.663.395,54	11.904.259,12
Inversions immobiliàries	36.698.751,50	39.278.376,59	-2.579.625,09
Patrimoni públic del sòl	41.874.094,88	37.424.673,57	4.449.421,31
Inversions financeres a llarg termini en entitats multigrup i associades	19.978.072,69	20.934.593,50	-956.520,81
Inversions financeres a llarg termini	1.125.395,11	4.334.535,36	-3.209.140,25
Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini	609.131,99	604.814,71	4.317,28
B) ACTIU CORRENT	109.373.395,23	96.676.229,58	12.697.165,65
Actius en estat de venda	853.509,91	853.509,91	0,00
Existències	52.729.586,14	55.181.552,62	-2.451.966,48
Deutors i altres comptes acobrar a curt termini	20.572.410,11	25.648.706,40	-5.076.296,29
Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a curt termini	559.459,61	547.244,32	12.215,29
Tresoreria	34.521.275,13	14.382.762,63	20.138.512,50
Ajustaments per periodificació	137.154,33	62.453,70	74.700,63
TOTAL ACTIU	846.122.860,01	823.817.710,25	22.305.149,77
ORDRE HAP/1781/2013, DE 20 DE SETEMBRE	CONSOLIDAT 31.12.20	CONSOLIDAT 31.12.19	DIFERÈNCIA
A) PATRIMONI NET	623.909.972,11	603.437.319,05	20.472.653,06
I. Patrimoni	560.066.009,18	560.066.009,18	0,00
II. Patrimoni generat	30.254.890,28	17.827.577,93	12.427.312,35
1. Resultats d'exercicis anteriors	34.178.319,28	26.816.488,91	7.361.830,37
2. Reserves en entitats consolidades per integració global o prop.	-9.195.433,00	-18.349.371,67	9.153.938,67
3. Resultat de l'exercici	5.272.004,00	9.360.460,69	-4.088.456,69
IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats	33.589.072,65	25.543.731,94	8.045.340,71
B) PASSIU NO CORRENT	118.877.877,99	116.756.785,84	2.121.092,16
I. Provisions a llarg termini	617.559,44	608.139,02	9.420,42
II. Deutes a llarg termini	115.262.278,55	113.075.655,82	2.186.622,74
III. Periodificacions a llarg termini	2.998.040,00	3.072.991,00	-74.951,00
C) PASSIU CORRENT	103.335.009,91	103.623.605,36	-288.595,45
I. Provisions a Curt termini	3.653.989,26	2.926.325,93	727.663,33
II. Deutes a curt termini	34.895.080,98	39.794.476,33	-4.899.395,35
IV. Creditors i altres comptes apagar a curt termini	18.447.424,53	18.749.725,96	-302.301,43
V. Ajustaments per periodificació	46.338.515,14	42.153.077,14	4.185.438,00
TOTAL PASSIU	846.122.860,01	823.817.710,25	22.305.149,76

Fets a destacar

Les variacions més significatives són les següents:

Comparant el saldo consolidat de 31/12/2020 amb el saldo a 31/12/2019 destaquem:

- Un augment de l'actiu no corrent consolidat en 9,6 M provocat bàsicament per:
 - Un increment de l'immobilitzat material de l'ajuntament de +4,6M€, com a conseqüència de les inversions de l'exercici, 4,4 M€,
 - Per un augment del Patrimoni Municipal del Sòl en 4M€
 - Augment de l'actiu no corrent d'AMSA en 1,7M€ fruit de l'incorporació dels actius de MESSA en el seu balanç. L'absorció de MESSA en els comptes d'AMSA, ha provocat traspassos de comptes.

- Un augment de l'actiu corrent per un import de 12,7M€ provocat principalment per::
 - Una reducció del compte de deutors i altres partides a cobrar en -5 M € degut a una disminució d'aquesta partida en els comptes de l'Ajuntament.
 - Un augment del compte de la tresoreria de l'Ajuntament en + 17M €.
- Augment del patrimoni net consolidat de 20,4M €. Principalment per:
 - l'increment del patrimoni generat fruit, principalment, del traspàs dels resultats d'exercicis anteriors +7,3M€.
 - l'increment de les reserves consolidades per integració global en +9 M€ Provocada principalment per la condonació de deute a PUMSA durant el 2019 i 2020. El detall dels principals ajustaments en el 2020 i en el 2019 són els següents:

Principals ajustaments en les reserves consolidades		Principals ajustaments en les reserves consolidades	
Benefici no meritat a 31.12.20 registrat per TECNOCAMPUS en el moment de la concessió administrativa a CETEMSA	-4.902.533,83 €	Benefici no meritat a 31.12.19 registrat per TECNOCAMPUS en el moment de la concessió administrativa a CETEMSA	-5.022.533,83 €
Subvencions Ajuntament ex. Anteriors a TECNOCAMPUS registrat en Patrimoni net per aquest i com despesa per l'Ajuntament	6.411.089,18 €	Subvencions Ajuntament ex. Anteriors a TECNOCAMPUS registrat en Patrimoni net per aquest i com despesa per	4.329.692,26 €
Amortització econòmica acumulada a 31.12.20 actius adscrits a AMSA	-9.011.016,83 €	Amortització econòmica acumulada a 31.12.19 actius adscrits a AM	-8.429.978,99 €
Dividends cobrats per l'Ajuntament de AMSA	1.040.000,00 €	Dividends cobrats per l'Ajuntament de AMSA	579.000,00 €
		Canon ús clavegueram AMSA (anualitat 2019)	200.000,00 €
Resultat vendes acumulades fins 31.12.19 de PUMSA a Aj.Mataro (VNC a 31.12.20)	-12.083.535,19 €	Resultat vendes acumulades fins 31.12.18 de PUMSA a Aj.Mataro	-10.930.623,19 €
Aprofitament miq en PUMSA	8.115.258,91 €	Aprofitament miq en PUMSA	3.685.418,54 €
Amortització econòmica acumulada a 31.12.19 actius adscrits a PUMSA	-893.796,82 €	Amortització econòmica acumulada a 31.12.18 actius adscrits a PL	-1.788.361,06 €
Condonació deute Ajuntament a PUMSA exercicis 2019 i 2020	-16.932.929,39 €		
Altres	822.898,87 €	Altres	-1.624.430,31 €
Total ajustaments	-27.434.565,10 €	Total eliminacions	-19.001.816,58 €
TOTAL RESERVES CONSOLIDADES 2020	-9.195.433,00 €	TOTAL RESERVES CONSOLIDADES 2019	-18.349.371,67 €

- Un augment del passiu no corrent consolidat de 2,1M € degut a l'augment dels deutes a llarg termini. Dels quals es destaca:
 - reduccions de -2,6M€ de l'endeutament de PUMSA a llarg termini amb entitats de crèdits i la reducció en 2,9 M€ de l'endeutament de la EPEL Tecnocampus
 - Augment en 1,1M€ de l'endeutament amb entitats de crèdit d'AMSA i l'increment en 6M € de l'endeutament de l'Ajuntament.

Compte de resultats consolidat del Grup a 31/12/2020

El resultat consolidat de l'exercici 2020 és de 5.272.004 €, suposa una disminució de -4.088.456,69 € respecte l'exercici anterior (9.360.460,69€).

- Hi ha un augment del ingressos consolidats de +0,4 M€
- Una augment de la despesa consolidada en 1,7M €. Es destaca l'augment de la despesa de l'ajuntament en +4M € en transferències i subvencions i l'estalvi de 2,3M€ en la despesa de gestió ordinària.
- Una disminució de l'ingrés financer consolidat en -0,5M€ i una augment de la despesa financera consolidada en +,5M€.

El detall és el següent:

ORDRE HAP/1781/2013, DE 20 DE SETEMBRE	PIG 2020 CONSOLIDAT	PIG 2019 CONSOLIDAT	DIFERÈNCIA
1. Ingressos de gestió ordinària	69.657.651,53	67.728.693,36	1.928.958,17
Impostos	59.758.845,89	57.869.014,32	1.889.831,57
Taxes	9.898.805,64	9.859.679,04	39.126,60
Contribucions especials	0,00	0,00	0,00
Altres ingressos tributaris	0,00	0,00	0,00
2. Transferències i subvencions	54.277.126,79	50.960.338,95	3.316.787,84
Transferències corrents	29.026.946,68	27.380.410,23	1.646.536,45
Subvencions corrents	23.526.011,13	22.218.413,85	1.307.597,28
Transferències capital per cancel·lació de passius i operacions fin.	475.914,81	424.000,00	51.914,81
Imputació de subvencions immobilitzat no financer	1.248.254,17	937.514,87	310.739,30
3. Vendes i prestacions de serveis	28.832.754,40	33.330.465,35	-4.497.710,95
Vendes	17.483.083,20	20.236.014,46	-2.752.931,26
Prestacions de serveis	11.349.671,20	13.094.450,89	-1.744.779,69
4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació o deteriorament	-2.915.324,39	455.147,49	-3.370.471,88
5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat	8.693.126,80	3.901.256,79	4.791.870,01
6. Altres ingressos de gestió ordinària	4.028.205,71	5.770.368,84	-1.742.163,13
7. Excessos de Provisions	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	162.573.540,84	162.146.270,78	427.270,06
8. Despeses de personal	-65.483.446,71	-64.676.057,92	-807.388,79
9. Transferències i subvencions	-13.777.173,43	-9.772.313,57	-4.004.859,86
10. Aprovisionaments	-10.774.721,98	-12.265.364,64	1.490.642,66
11. Altres despeses de gestió ordinària	-43.006.814,29	-45.311.452,41	2.304.638,12
12. Amortització de l'immobilitzat	-19.611.248,73	-18.869.785,01	-741.463,72
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	-152.653.405,14	-150.894.973,55	-1.758.431,59
RESULTAT DE LA GESTIÓ ORDINÀRIA	9.920.135,70	11.251.297,23	-1.331.161,53
13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer	-220.684,58	921.027,63	-1.141.712,21
14. Partides no ordinàries	-719.198,24	93.113,03	-812.311,27
RESULTAT DE LES OPERACIONS NO FINANCERES	8.980.252,88	12.265.437,89	-3.285.185,01
15. Ingressos financers	1.144.041,64	1.729.880,08	-585.838,44
16. Despeses financeres	-1.640.632,72	-2.151.543,87	510.911,15
17. Despeses financeres imputades a l'actiu	0,00	0,00	0,00
18. Variació del valor raonable en actius i passius financers	0,00	0,00	0,00
19. Diferències de canvi	0,00	0,00	0,00
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	-3.076.203,12	-2.468.891,30	-607.311,82
RESULTAT DE LES OPERACIONS FINANCERES	-3.572.794,20	-2.890.555,09	-682.239,11
Impost sobre beneficis	-135.454,68	-14.422,11	-121.032,57
RESULTAT NET DE L'EXERCICI	5.272.004,00	9.360.460,69	-4.088.456,69

Resultat consolidat 2020	
Resultats individuals	
Ajuntament de Mataró	4.087.405,39 €
EPE Tecnocampus	129.232,63 €
EPE M.Audiovisual	337,61 €
AMSA	1.161.756,32 €
PUMSA	2.975.042,24 €
Total resultats agregats	8.353.774,19 €
Principals ajustaments de consolidació	
Ingres meritat en 2020 arrendament part concessió administrativa a CETEMSA	74.951,00 €
Subvencions Ajuntament a TECNOCAMPUS registrat a Patrimini net per aquest	0,00 €
Retrocessió ingressos imputats a resultat Subvencions de capital ex. anteriors	-118.108,85 €
Dividends cobrats per l'Ajuntament de AMSA	-1.040.000,00 €
Imputació a ingressos AMSA adscripció Xarxes clavegueram i aigua	-543.706,51 €
Canon ús clavegueram AMSA	0,00 €
Imputació a ingressos actius adscrits a PUMSA	-1.673.518,29 €
Minoració dotació AEC revalorització actius per venda de PUMSA a Ajuntament	218.612,46 €
Total eliminacions	-3.081.770,19 €
TOTAL RESULTAT CONSOLIDAT 2020	5.272.004,00 €

MEMÒRIA CONSOLIDADA

Entitats a incloure en els comptes consolidats

Entitats a consolidar

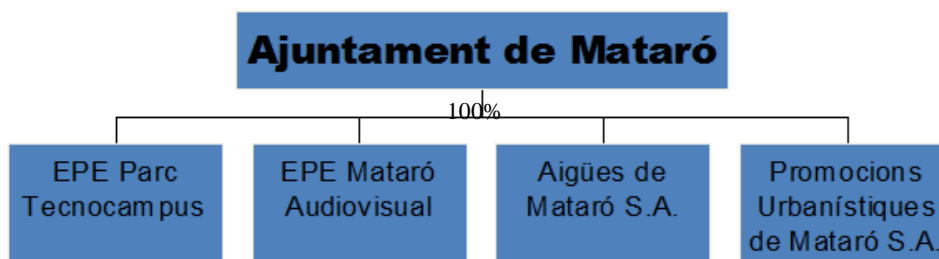
L'Ajuntament de Mataró ha consolidat els Estat Financers a 31 de desembre de 2020. Aquests resulten de la integració dels comptes anuals, dels ens públics empresarials, i de les societats mercantils del grup que s'indiquen a continuació:

Entitat	Domicili social	Activitat principal	Participació
Ajuntament de Mataró	La Riera, 48. Mataró (Barcelona)	Ajuntament de Mataró	Societat dominant
Entitats públiques empresarials			
Entitat	Domicili social	Activitat principal	Participació
EPE Parc Tecnocampus	Av. Ernest Lluch, 32. Mataró (Barcelona)	Gestió del Parc Tecnocampus	100%
EPE Mataró Audiovisual	C/ Tordera 37, Mataró (Barcelona)	Vetllar perquè la ciutat de Mataró disposi d'un espai audiovisual de qualitat, concebut com un servei públic, a l'abast de la ciutadania, a través del qual promocionar i fomentar la comunicació local, l'ús social del català, promoure la participació i la proximitat.	100%
Societat			
Societat	Domicili social	Activitat principal	Participació
Aigües de Mataró, S.A. (AMSA)	Pitàgores, 1-7. Mataró (Barcelona)	Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzament i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament en els termes municipals de Mataró i poblacions de la comarca.	100%
Promocions Urbanístiques de Mataró, S.A. (PUMSA)	Pablo Iglesias, 63, 2a planta, despatx 10. Mataró (Barcelona)	Promoció, construcció i rehabilitació d'edificis destinats a serveis públics i activitats industrials, comercials i residencials. Gestió del servei públic referent a la mobilitat urbana: promoció, construcció i condicionament d'espais destinats a l'estacionament i l'explotació de zones regulades i servei de retirada de vehicles. Actuacions vinculades a l'habitatge i la rehabilitació i regeneració d'espais públics urbans	100%

Els comptes anuals individuals de cadascuna de les societats consolidades han estat auditats.

Perímetre de consolidació

Perímetre consolidació Ajuntament de Mataró 2020



Respecte al perímetre de consolidació, inclou les entitats públiques empresarials i les societats participades al 100% per l'Ajuntament.

Entitats a excloure dels comptes consolidats

No n'hi ha.

Bases de presentació dels comptes anuals consolidats

El balanç i el compte de resultats consolidats han estat preparats segons els registres comptables de les societats, dels organismes autònoms, i dels ens públics empresarials, els quals seran posteriorment legalitzats, per conformar els llibres oficials de comptabilitat.

Els balanç i el compte de resultats consolidats, juntament amb els comptes anuals de cada societat que forma part del grup s'han portat a aprovar o es preveu portar-los a aprovació en la Junta General Ordinària d'Accionistes. Malgrat tot, el Consell d'Administració de la societat dominant no espera que es produeixin modificacions com a conseqüència d'aquesta aprovació.

IMATGE FIDEL

El balanç i el compte de Pèrdues i guanys consolidats a 31 de desembre de 2020 del Grup Ajuntament de Mataró i dels ens dependents que componen el grup han estat preparats a partir dels comptes anuals individuals dels ens i les societats consolidades, i es presenten d'acord amb els principis de comptabilitat per a les administracions públiques, establerts a l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat de l'Administració Local, i s'han elaborat prenent com a referència les normes de consolidació establertes a l'Ordre HAP/1489/2013 de 18 de juliol, per la qual s'aproven les normes per a la formulació dels comptes anuals consolidats en l'àmbit del sector públic.

Aquests comptes mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les seves operacions i dels recursos obtinguts i aplicats del Grup Consolidat, d'acord amb els Informes d'auditoria de comptes anuals emesos pels auditors externs de cada societat.

PRINCIPIS COMPTABLES

Ajuntament de Mataró

Els estats financers han estat preparats d'acord amb la normativa recollida a la següent legislació:

- Llei 7/85, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- RD Llei 781/86, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- RDL 2/2004 pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
- Documents sobre principis comptables, emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda, de 28 de desembre de 1990.

- Acord del Ple de l'Ajuntament de data 5 de novembre de 1998.
- Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Entitats públiques empresarials

EPE Mataró Audiovisual: Els comptes anuals han estat preparats d'acord amb el que estableix el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, aplicant les modificacions introduïdes al mateix mitjançant el Reial Decret 1159/2010, de 17 de setembre. No existeix cap principi comptable obligatori que, essent significatiu el seu efecte en els comptes anuals, s'hagi deixat d'aplicar. A tal efecte, han estat aplicats els principis de comptabilitat continguts en el Pla General de Comptabilitat, el Codi de Comerç i l'altra legislació mercantil.

EPE Parc Tecnocampus: L'activitat de l'Entitat es regeix pel dret privat, amb excepció de la voluntat dels seus òrgans, l'exercici de les potestats administratives que té atribuïdes i els aspectes específicament regulats en els seus estatuts i en la legislació vigent que li sigui aplicable. En relació a les normes privades, reguladores de la formulació dels presents comptes anuals, la normativa bàsica que resulta d'aplicació és la següent:

- Real Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital.
- Reals Decrets 1514/2007 i 1515/2007, de 16 de novembre, pels que s'aprova el Pla General de Comptabilitat.
- Real Decret 602/2016, de 2 de desembre de 2016, pel que es modifiquen, entre d'altres, les dues normes precedents.

Empreses municipals

Aigües de Mataró, SA: No han existit raons excepcionals que justifiquin la manca d'aplicació de cap principi comptable obligatori, ni l'aplicació de principis no obligatoris. Els comptes es formulen d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat: Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de societats de capital, Llei 16/2007, de 4 de juliol, de reforma i adaptació de la legislació mercantil en matèria comptable per a la seva harmonització internacional en base amb la normativa de la Unió Europea i Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat, i en allò no previst en el mateix, aplica l'Ordre EHA/3362/2010 de 23 de desembre per la que s'aproven les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les empreses concessionàries d'infraestructures públiques.

Els comptes anuals inclouen les modificacions establertes al Real Decret 602/2016, de 2 de desembre, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat per Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre.

AMSA participa directament en les següents societats, sense que tingui el control efectiu de cap d'elles i per tant, l'Ajuntament no ha de consolidar els seus comptes amb aquestes societats:

- Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA (9,964%)
- Sorea-Rubatec_AMSA, A.I.E (8%)

El passat 27 de maig de 2020, la Junta General Extraordinària d'Accionistes d' AMSA, va aprovar la fusió per absorció de Mataró Energia Sostenible, recuperant d'aquesta manera el 51,1% restant de les accions. Amb la fusió s'ha traspassat en bloc tots els elements patrimonials integrants del seu actiu i passiu a Aigües de Mataró, quedant MESSA dissolta i extingida.

PUMSA: Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel RD 1514/2007, i d'acord amb les successives modificacions en el seu cas. A causa de les característiques de la societat s'ha aplicat la normativa bàsica per empreses immobiliàries recollida en l'Ordre ministerial d'Economia i Hisenda de 28 de desembre de 1994, parcialment modificada per l'Ordre Ministerial de 11 de maig de 2011, per la qual s'aproven les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat de les empreses immobiliàries, en tot allò que no s'oposi al RD 1.514/2007.

PRINCIPIS DE CONSOLIDACIÓ

En data 5 de novembre de 1998, el Ple de l'Ajuntament va aprovar el detall de comptes que compondran els estats integrats i consolidats, així com els criteris comptables a aplicar per a la confecció dels estats consolidats tal com es detalla a continuació.

La consolidació de les societats dependents s'ha realitzat segons el mètode de la integració global.

- La consolidació de les operacions de l'Ajuntament de Mataró i les societats dependents consolidades s'ha efectuat segons els següents principis bàsics:
 - El Balanç i el Compte de Pèrdues i Guanys inclouen certs ajustaments comptables per homogeneïtzar els principis i procediments de comptabilitat aplicats per les societats dependents amb els de la matriu.
 - Totes les transaccions i beneficis significatius entre les societats consolidades han estat eliminats en el procés de consolidació.
 - La participació dels accionistes minoritaris en el patrimoni i en els resultats de les societats dependents consolidades es presenten en l'epígraf "Socis Externs" del passiu del Balanç de situació consolidat i en el de "Resultat atribuït a socis externs" del compte de pèrdues i guanys consolidat respectivament.
 - En el cas d'existir polítiques comptables diferents entre la societat dominant i les societats dependents, els comptes de les societats dependents han estat, en el seu cas, prèviament ajustades per tal de seguir els criteris comptables homogenis amb els de la societat dominant.

Fons propis

- Resultat consolidat

Resultat consolidat 2020	
Resultats individuals	
Ajuntament de Mataró	4.087.405,39 €
EPE Tecnocampus	129.232,63 €
EPE M.Audiovisual	337,61 €
AMSA	1.161.756,32 €
PUMSA	2.975.042,24 €
Total resultats agregats	8.353.774,19 €
Principals ajustaments de consolidació	
Ingres meritat en 2020 arrendament part concessió administrativa a CETEMSA	74.951,00 €
Subvencions Ajuntament a TECNOCAMPUS registrat a Patrimini net per aquest	0,00 €
Retrocessió ingres imputat a resultat Subvencions de capital ex.anteriors	-118.108,85 €
Dividends cobrats per l'Ajuntament de AMSA	-1.040.000,00 €
Imputació a ingres AMSA adscripció Xarxes clavegueram i aigua	-543.706,51 €
Canon ús clavegueram AMSA	0,00 €
Imputació a ingres actius adscrits a PUMSA	-1.673.518,29 €
Minoració dotació AEC revalorització actius per venda de PUMSA a Ajuntament	218.612,46 €
Total eliminacions	-3.081.770,19 €
TOTAL RESULTAT CONSOLIDAT 2020	5.272.004,00 €

Reserves consolidades 2020	
Fons propis acumulats a 31.12.19 ajustats per la inversió financera en Ajuntament (comptes auditats 2019)	
EPE Tecnocampus	489.249,74 €
Ajust inversió financera Ajuntament en EPE Tecnocampus	-2.899.707,00 €
EPE M.Audiovisual	91.376,95 €
AMSA	24.546.022,00 €
Ajust inversió financera Ajuntament en AMSA	-10.500.000,00 €
PUMSA	20.958.066,77 €
Ajust inversió financera Ajuntament en PUMSA	-14.445.876,36 €
Total	18.239.132,10 €
Principals ajustaments en les reserves consolidades	
Benefici no meritat a 31.12.20 registrat per TECNOCAMPUS en el moment de la concessió administrativa a CETEMSA	-4.902.533,83 €
Subvencions Ajuntament ex. Anteriors a TECNOCAMPUS registrat en Patrimoni net per aquest i com despesa per l'Ajuntament	6.411.089,18 €
Amortització econòmica acumulada a 31.12.20 actius adscrits a AMSA	-9.011.016,83 €
Dividends cobrats per l'Ajuntament de AMSA	1.040.000,00 €
Resultat vendes acumulades fins 31.12.19 de PUMSA a Aj.Mataró (VNC a 31.12.20)	-12.083.535,19 €
Aprofitament mig en PUMSA	8.115.258,91 €
Amortització econòmica acumulada a 31.12.19 actius adscrits a PUMSA	-893.796,82 €
Condonació deute Ajuntament a PUMSA exercicis 2019 i 2020	-16.932.929,39 €
Altres	822.898,87 €
Total ajustaments	-27.434.565,10 €
TOTAL RESERVES CONSOLIDADES 2020	-9.195.433,00 €

Interessos minoritaris o de socis externs

No n'hi ha.

Saldos i transaccions amb empreses del grup

Tots els estats dels ens del grup a consolidar estan referits a la mateixa data, 31 de desembre de 2020 i al període anual.

Homogeneïtzació valorativa: Els criteris de valoració aplicats pels diferents ens del grup presenten un grau d'homogeneïtat raonable. D'altra banda, els estats financers de les empreses municipals han estat auditats externament.

Ajustaments i eliminacions: S'han ajustat i/o eliminat les magnituds rellevants, rebutjant aquelles no significatives. Les operacions creuades i, per tant, eliminades han estat les següents:

- Saldos de Balanç per deutes i crèdits entre Corporació, Organismes i Empreses.
- Ingressos i despeses relatius a transaccions efectuades per la Corporació, Organismes i Empreses.
- Moviments patrimonials entre el grup, com la compra venda d'immobles a PUMSA i les cessions i adscripcions.

Fets posteriors al tancament

No s'ha produït esdeveniments significatius en posterioritat al tancament de l'exercici.