

**INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
MARÇ 2021**

Àrea d'Administració General

INDEX

1. Conclusions	4
1.1. Ajuntament	4
1.2. Societats Municipals	11
1.3. Altres empreses vinculades	12
2. Pressupost de l'Ajuntament	16
2.1. Pressupost d'ingressos Ajuntament	16
2.1.1. Ingressos corrents	16
2.1.2. Ingressos de capital	46
2.2. Pressupost de despeses Ajuntament	48
2.2.1. Classificació programes Ensenyament	50
2.2.2. Classificació programes Seguretat i protecció civil	58
2.2.3. Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	61
2.2.4. Classificació programes Protecció i promoció social	66
2.2.5. Classificació programes Deute Públic	77
2.2.6. Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques	80
2.2.7. Classificació programes Administració general	80
2.2.8. Classificació programes Cultura	81
2.2.9. Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament	85
2.2.10. Classificació programes Esport	86
2.2.11. Classificació programes Transport públic	90
2.2.12. Classificació programes Administració financera i tributària	94
2.2.13. Classificació programes Salubritat pública	95
2.2.14. Classificació programes Foment de l'ocupació	95
2.2.15. Classificació programes Enllumenat públic	98
2.2.16. Classificació programes Fons de contingència	99
2.2.17. Classificació programes Òrgans de govern	100
2.2.18. Classificació programes Participació ciutadana	100
2.2.19. Classificació programes Atenció als ciutadans	101
2.2.20. Classificació programes Comerç, turisme i empresa	101

2.2.21. Classificació programes Comunicació	104
2.2.22. Classificació programes Altres	105
2.2.23. Classificació programes Tecnocampus	105
2.2.24. Servei de Compres i Contractacions, consums i mant. d'edificis Equipaments municipals	106
2.2.25. Capítol I- Despeses de personal	109
2.3. Programa d'inversions	113
2.4. Tresoreria	120
3. Pressupost de les Empreses Municipals	125
3.1. PUMSA	125
3.2. Aigües de Mataró S.A	133
4. Pressupost altres empreses vinculades	138
4.1. EPEL Mataró Audiovisual	138
4.2. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró	142
4.3. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals	145
4.4. Consorci Tractament de Residus Sòlids Urbans del Maresme	149
4.5. Grup Tecnocampus (EPEL i Fundació)	151
4.6. Fundació Unió de Cooperadors	161
4.7. Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena.....	165
5. Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012	168

1.- CONCLUSIONS

1.1.- AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2021 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC. MARÇ-2020
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	53.929.500,76	53.929.500,76	44.782.697,67	9.146.803,09	83,04%	16,96%	80,63%
2 Impostos indirectes	3.218.823,94	3.218.823,94	537.337,60	2.681.486,34	16,69%	83,31%	16,24%
3 Taxes i altres ingressos	22.894.761,77	22.894.761,77	2.723.923,19	20.170.838,58	11,90%	88,10%	13,16%
4 Transferències corrents	52.124.677,26	54.470.222,98	13.127.912,08	41.342.310,90	24,10%	75,90%	23,26%
5 Ingressos patrimonials	2.161.603,14	2.161.603,14	330.159,11	1.831.444,03	15,27%	84,73%	14,15%
Subtotal ingressos corrents	134.329.366,87	136.674.912,59	61.502.029,65	75.172.882,94	45,00%	55,00%	44,17%
7 Transferències de capital	4.419.033,01	6.135.188,11	631.250,55	5.503.937,56	10,29%	89,71%	3,45%
8 Actius financers	219.025,30	18.258.515,42	6.759,73	18.251.755,69	0,04%	99,96%	0,12%
9 Passius financers	13.500.000,00	18.346.125,66	0,00	18.346.125,66	0,00%	100,00%	12,66%
Subtotal ingressos de capital	18.138.058,31	42.739.829,19	638.010,28	42.101.818,91	1,49%	98,51%	8,06%
Total general	152.467.425,18	179.414.741,78	62.140.039,93	117.274.701,85	34,63%	65,37%	35,80%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2021						EXECUCIÓ A MARÇ-2020	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	59.245.249,80	60.826.042,91	57.013.616,12	13.267.781,00	93,73%	21,81%	93,95%	14,62%
2 Despeses en béns corrents i serveis	45.910.487,56	46.275.030,20	21.702.133,20	5.390.556,69	46,90%	11,65%	58,60%	13,56%
3 Despeses financeres	1.689.639,34	2.178.657,38	887.197,21	375.567,78	40,72%	17,24%	38,00%	3,50%
4 Transferències corrents	12.379.382,14	13.852.245,75	9.551.623,39	5.160.495,47	68,95%	37,25%	77,81%	44,93%
5 Fons contingència	2.266.643,41	1.777.625,37			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	121.491.402,25	124.909.601,61	89.154.569,92	24.194.400,94	71,38%	19,37%	78,09%	17,55%
6 Inversions	18.960.814,74	39.294.289,50	8.943.493,82	2.159.136,30	22,76%	5,49%	34,32%	3,79%
7 Transferències de capital	458.218,27	2.147.989,16	364.010,88	88.296,71	16,95%	4,11%	53,22%	1,98%
8 Actius financers	219.025,30	1.724.896,89	23.955,00	23.955,00	1,39%	1,39%	1,32%	1,32%
9 Passius financers	11.337.964,62	11.337.964,62	11.232.142,11	1.370.657,47	99,07%	12,09%	97,36%	9,46%
Subtotal despeses de Capital	30.976.022,93	54.505.140,17	20.563.601,81	3.642.045,48	37,73%	6,68%	47,69%	4,89%
Total general	152.467.425,18	179.414.741,78	109.718.171,73	27.836.446,42	61,15%	15,52%	68,79%	13,68%

Les dades d'aquest informe de seguiment pressupostari inclouen els documents comptables provisionals i definitius a finals del trimestre. Aquesta informació no coincideix amb les dades que es presenten al Ministeri perquè aquelles només inclouen els documents comptables definitius.

El pressupost per a l'exercici 2021 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 18 de març del 2021 per import de 152,5M€.

Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en 26,9M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 179,4M€. Les principals modificacions han estat les següents:

- Es van incorporar romanents de crèdit afectat del pressupost 2020 per import de 25M€ destinats principalment a inversions.
- Durant l'any han estat aprovades modificacions per generació de crèdit per import de 1,9M€. D'aquest import:
 - 0,4M€ per a despeses en béns i serveis i subvencions corrents dels quals:
 - 47mil€ subvenció de l'Agència de residus per al foment de la recollida de la FORM.
 - 0,2M€ per a despeses de programes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades amb subvenció de la Generalitat per accions de la línia Dona i l'acció de coordinació Treball i Formació.
 - 0,1M€ per a les despeses de l'addenda al contracte programa amb la Generalitat per el projecte 360º d'intervenció integral i comunitària d'atenció social a joves en situació de vulnerabilitat al carrer
 - 1,5M€ per a despeses en béns i serveis i subvencions corrents dels quals:
 - 1,1M€ per ajuts individuals de menjadors finançada amb subvenció del Consell Comarcal del Maresme.
 - 0,2M€ per a despeses de programes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades amb subvenció de la Generalitat per projecte de treball als barris, programa de joves en pràctiques.
 - 76mil€ per a despeses generades per les eleccions del Parlament de 14 de febrer 2021.

En el Ple del 8 d'abril s'ha aprovat inicialment una modificació pressupostària per crèdit extraordinari i suplement de crèdit consistent en l'aplicació del crèdit del fons per a la reconstrucció Covid_19 per a despeses corrents per import de 1,1M€ (a banda es procedeix a retenir crèdit d'aquest fons per import de 105mil€ per cobrir la davallada d'ingressos), a més s'apliquen 540mil€ del Fons per a la reconstrucció per inversions Covid_19 i 0,3M€ per habilitar crèdit de despeses d'inversió per a la millora del casal de la gent gran de l'Havana i per a equipaments esportius a la zona de La Llàntia finançats amb baixes per anul·lació d'altres partides d'inversió.

Actualment s'està preparant un altre expedient de modificació de crèdit que es vol portar a aprovació del Ple de Maig on es proposa:

- L'aplicació de romanent de tresoreria a les despeses que constitueixen les obligacions pendents d'aplicar a 31 de desembre per import de 82mil€, ja descomptat del RTDG disponible a 31 de desembre
- L'aplicació de 0,5M€ del romanent de tresoreria que constitueix el Fons de solvència (inicialment constituït per import de 3,5M€), per augmentar l'aportació municipal a l'EPEL Tecnocampus per atendre les quotes dels préstecs de l'exercici 2020 i 2021 pel quals no se'ls ha concedit moratòria.
- Dotar de crèdit majors o noves necessitats de despeses a realitzar en aquest exercici destinades a reforç de programes prioritaris, ciutat al dia, pla de reconstrucció i altres despeses bàsicament degudes a les repercussions de la Covid_19 per import de 3,7M€, les quals aniran finançades principalment amb el romanent de tresoreria lliure a 31 de desembre (3M€), amb sobrant de despeses financeres (570mil€) i amb crèdit del fons de contingència (178mil€).
- L'aplicació de 60mil€ del Pla per la reconstrucció COVID_19, per atendre despeses d'inversió de la Taula de reconstrucció
- Transferències de crèdit entre partides a fi d'adequar la classificació pressupostària al destí concret de la despesa a realitzar, per import de 0,3M€
- Per últim l'adequació del pressupost d'inversió tant dels capítols de despesa com d'ingressos

En el **Pressupost d'ingressos** corrents presenta un estat d'execució a finals del 1er Trimestre del 45%. Amb una execució superior respecte al mateix període de l'any anterior. En el cas dels ingressos de capital hi ha una execució del 1,49%.

El dia 23 d'Abril de 2021 s'ha rebut resolució de la Generalitat d'atorgament de la subvenció per al cofinançament en la realització del projecte pilot de compra pública d'innovació en matèria de recollida selectiva de residus municipals per un import total de 3.479.949,82€ durant 2 anys, a comptar des de la data de concessió definitiva, i amb una pròrroga d'un any. La major part d'aquest import es pot justificar amb la despesa del nou contracte de neteja i recollida. Actualment, el servei està estudiant la previsió temporal en la recepció d'aquesta subvenció i en la quantificació de la despesa addicional a realitzar i de la despesa que quedarà justificada amb el nou contracte.

A més, durant el mes d'abril s'ha enviat el Ministerio informació respecte el servei del transport urbà a fi de què aquest atorgui una subvenció pels dèficits que durant l'any 2020, i potser també el 2021, s'han produït com a conseqüència de la pandèmia de la covid-19. Aquesta subvenció es va calcular al 2020 en aproximadament 1M€, no obstant no es coneix l'import que el Ministerio atorgarà definitivament.

A banda de les subvencions que hem assenyalat, a continuació detallem els trets més importants en ingressos:

- 1) S'ha liquidat el padró de l'IBI amb un import de 38,3M€ (Pss 38,5M€). A data d'aquest informe no s'ha rebut la compensació de l'IBI dels Centres concertats, caldrà veure com evolucionen les liquidacions per noves altes i baixes per veure l'execució final. Durant el primer trimestre 2021 s'ha liquidat el padró de IVTM.

El ingressos tributaris que resten pendents de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, i per tant no es disposa d'informació d'execució del 2021 són: l'IAE, la taxa de brossa domiciliària i el preu públic de la brossa comercial.

- 2) Ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: IIVTNU, ICIO taxes, preus públics i altres ingressos.
- 3) Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 12,96 % del total del pressupost, amb una menor liquidació de -221.245,77.-€ respecte al 2020. Els imports pressupostats al 2021 pels conceptes de preu públics ja preveien una reducció pels efectes del covid, per tant no es preveu un dèficit en la seva execució.
- 4) De la PIE, actualment s'estan cobrant mensualment les entregues acompte de l'exercici per un import superior a l'import pressupostat amb una variació de +193mil€. No es té cap informació respecte a l'import de la liquidació definitiva de l'exercici 2019 per a la qual no s'ha previst cap import al pressupost.
- 5) L'apartat de transferències i subvencions corrents és d'aproximadament un import total de 21,5M€ (sense considerar la PIE). Per la subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 6,7M€, encara no han comunicat l'import atorgat pel 2021 tot i que es van cobrant mensualment el mateix import que l'any passat.
- 6) Respectes als ingressos de capital assenyalar que dels préstecs pressupostats per import de 13,5M€ i en el 1er trimestre no s'ha concertat cap operació.

En el **Pressupost de despeses** assenyalar:

- **Despeses de personal**: l'import del pressupost inicial de 59,2M € s'ha incrementat durant l'any en 1,5M €, la part més important del qual ha estat la dels Plans d'Ocupació, amb un import de quasi 1M €. Aquest augment s'ha dut a terme mitjançant expedients de generació de crèdit i la incorporació de romanents. El pressupost actual és de 60,8M €, i l'execució amb les nòmines comptabilitzades de gener a març és del 22,15%. Es preveu que el crèdit pressupostari per al 2021 serà suficient per cobrir la despesa de personal fins a final d'any.
- **Deute públic**: el pressupost actual de despeses és de 13,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,91% i executada del 12,92%. Durant aquest primer trimestre el pressupost s'ha incrementat en 0,5M€, per mitja d'una modificació de crèdit a càrrec del Fons de contingència, per poder donar compliment al pagament dels interessos de l'expropiació d'un finca. Del total del pressupost actual, 2,1M€ s'han previst per a despeses financeres (bàsicament interessos dels préstecs a ll.t, i d'operacions de tresoreria), donat que els tipus d'interès previstos són inferiors als considerats en el moment de fer el pressupost, s'estima un estalvi en les despeses financeres al voltant dels 600mil€, dels quals s'apliquen 570mil€ a l'expedient de modificació de crèdit que es porta al Ple de maig.

Respecte a les amortitzacions de préstecs, el pressupost és de 11,3M€. La DA 108a. de la LPGE 2021, ha habilitat per l'exercici 2021 a les entitats locals a poder concertar noves operacions d'endeutament per cancel·lar el deute pendent amb el Fons en liquidació per al Finançament del Pagament a proveïdors, l'Ajuntament de Mataró té un concertat un préstec de 12,6M€ a càrrec d'aquest Fons.

- **Servei d'atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2021 per al SAD dependència i el SAD social és de 3,9M€. La despesa que es va liquidar en el 2020 va ser de 3,8M€, cal tenir en compte que hi ha despeses corresponents al mes de desembre del 2020 per import de 141mil€ que han estat facturades en el 2021.

En el 2021 es preveu augmentar el pressupost destinat al SAD en 616mil€ en els expedients modificatius que s'estan tramitant (239mil€ en el primer expedient aprovat inicialment en el ple d'abril i 377mil€ en el segon expedient que es preveu aprovar inicialment en el ple de maig). D'aquest augment, 141mil€ per a les despeses del desembre 2020 facturades en el 2021 i 475mil€ a l'augment d'aquest servei. Una vegada aprovades aquestes modificacions, el pressupost destinat al SAD serà per import de 4,5M€

D'acord amb les previsions del servei gestor, la despesa anual prevista per a l'exercici 2021 és de 4,8M€. En cas que es compleixi la previsió realitzada, hi podria haver un dèficit anual al voltant de 0,3M€ en funció de l'evolució de la Covid. Caldrà fer un seguiment acurat d'aquestes despeses i determinar com es preveu cobrir la major despesa prevista.

- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** l'import pressupostat és d'11,7M€. La despesa iniciada és del 13,8% i l'execució de l'119% que correspon principalment als documents ADO dels serveis prestats en els mesos de gener i febrer. El contracte amb l'empresa FCC que s'havia iniciat en el mes de setembre del 2014, va quedar resolt a finals del mes de maig del 2020 i a partir d'aquest moment aquesta empresa continua prestant el servei i factura per administració fins a l'adjudicació del nou contracte.

El nou contracte es preveu adjudicar en el Ple del mes de maig i es preveu que entrarà en vigor en el mes de juny, amb una durada de 5 anys. En base a l'informe d'adjudicació del nou contracte, la despesa anual prevista és per import d'11,8M€, superior en 150mil€ respecte el què s'havia pressupostat.

Per a l'exercici 2021, amb la previsió de despesa calculada pel servei, es preveu que hi haurà sobrant de crèdit al voltant d'1M€ que es deu a l'endarreriment de l'inici del nou contracte i que de gener a maig s'ha seguit un criteri de prudència perquè durant aquests mesos no ha existit un marc contractual que assegurés la prestació del servei amb el contractista. El servei gestor preveu destinar una part d'aquest sobrant per import de 0,3M€ a cobrir la manca de crèdit previst per al tractament de brossa.

Respecte als ingressos, per a l'exercici 2021 es van pressupostar 373mil€ de majors ingressos derivats del nou contracte, corresponents a l'augment dels preus de venda dels materials recollits. Degut a l'endarreriment de l'adjudicació del nou contracte, caldrà analitzar si aquests ingressos es preveuen executar en la seva totalitat.

- **Consorci de tractament de brossa:** l'import pressupostat és de 3,3M€. En el 2020 la despesa de tractament de brossa del Consorci de Brossa va ser de 3,5M€, superior en 0,2M€ respecte al pressupost per a l'exercici 2021. El servei gestor ha calculat que la despesa per a l'exercici 2021 podria estar al voltant dels 3,6M€, import superior al pressupost en uns 0,3M€. Aquesta previsió s'ha efectuat considerant la congelació dels preus del Consorci, l'augment del cànon d'incineració de 23,6€/Tn a 26,5€/Tn i la implantació de la recollida comercial a partir del mes de juliol que suposarà una reducció de la fracció resta i un augment de l'orgànica, vidre i voluminosos.

El servei gestor preveu cobrir la manca de crèdit amb el sobrant previst en el contracte de neteja i recollida.

- **Servei de grua:** El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 929mil€. D'acord amb el què ja es va informar en l'informe del pressupost de l'exercici 2021, el pressupost de l'empresa PUMSA per aquest exercici preveu despeses per aquest concepte per import de 1.041mil€, superiors al pressupost de l'Ajuntament en 113mil€. Per tant, l'Ajuntament haurà de habilitar crèdit pressupostari per poder cobrir aquest dèficit.

Respecte als ingressos, s'ha liquidat uns ingressos de 156mil€ d'aquests 141mil€ corresponent a la liquidació de taxa de retirada de vehicles 4rt trimestre de 2020 de PUMSA (140.726,33 euros). PUMSA va estimar uns ingressos per el 1er trimestre de 2021 de 192mil€ i han estat de 119mil€, per tant, hi ha disminució dels ingressos previstos en el primer trimestre de l'any.

- **Mataró Bus:** Com a conseqüència de les restriccions de mobilitat, confinament comarcal i toc de queda que s'han produït durant aquest primer trimestre de l'any per la Covid_19, exposem que mentre les despeses del servei s'han reduït en aproximadament 9.500 € sobre el previst en aquest trimestre, els ingressos ho han fet en 112.604,03€. De mantenir-se aquesta evolució la resta de l'any, això generaria un increment del dèficit anual d' aproximadament 400 mil euros que quedaria compensat amb les aportacions que ha rebut l'operador de l'Autoritat del Transport Urbà (ATM). Aquest va rebre a finals del 2020 una entrega a compte de la subvenció de 174.603,08 que l'operador aplicarà a l'any 2020 i ara durant el mes de gener ha rebut una nova entrega a compte de 233.524,66€ que aplicarà al servei prestat en el 2021. En l'exercici 2020 el Ministeri va anunciar una subvenció extraordinària per compensar els dèficits del servei de transport ocasionats per la pandèmia de la Covid_19. En el seu moment vam calcular que aquesta subvenció podria quantificar-se al voltant d'1 M€. Recentment el Ministeri ha demanat dades de l'exercici 2020 a l'Ajuntament per a l'atorgament de la subvenció. Hores d'ara no coneixem l'import al que poc ascendir aquesta subvenció.
- **Servei de Compres i contractacions, consum del servei de sostenibilitat i manteniment d'equipaments municipals capítol 2:** El pressupost de despeses de l'exercici 2021 de capítol 2 destinat al Servei de Compres i Contractacions, consum del servei de sostenibilitat i manteniment edificis del servei d'equipament és de 9,6 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 73% i una execució del 10%. La despesa en el 2020 es va liquidar per import de 8M€. El pressupost de l'exercici 2021 es superior a la despesa que es va executar en el 2020 en 758mil€.
- **Neteja d'edificis:** El nou plec del servei de neteja d'edificis preveu un augment important en aquest contracte i per aquest motiu es preveu que el pressupost actual no serà suficient per cobrir-lo en un import aproximat de 500€ anuals. No obstant, per aquest any 2021 es preveu s'adjudiqui el nou contracte a finals de juliol i per tant el dèficit pressupostari sigui d'uns 250 mil euros. Aquest import es proposa augmentar-lo en l'expedient modificatiu que s'està elaborant per presentar-lo al ple del mes de maig per a la seva aprovació.

Respecte el **Compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària**, les regles fiscals es troben suspeses per als exercicis 2020 i 2021. Com a conseqüència d'aquesta suspensió, les entitats locals podran fer ús dels seus romanents i contribuir així a la recuperació econòmica i social. No obstant la nota informativa sobre la suspensió de les regles fiscals per als exercicis de 2020 i 2021 de la Direcció General de Política Financera de la Generalitat de Catalunya de 26 de gener de 2021, recomana destinar el romanent de tresoreria per a despeses generals al finançament de despeses de caràcter no recurrent (inversió o despesa corrent no recurrent) atès que el romanent és un recurs no recurrent.

1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

PUMSA.

Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, no es veu variació en la projecció de tancament, situant el resultat en 949.376€.

Lloguers. Pel 2021, la societat ha calculat un dèficit de tresoreria de -41.085€ per diferents mesures aplicades als lloguers arran de la crisi de la COVID-19. Alguns d'aquests dèficits provenen d'ampliacions de moratòries de deutes pendents del 2020. La modificació pressupostària que està preparant l'Ajuntament contempla augmentar l'aportació a PUMSA en l'import d'aquestes mesures.

Zona Blava En el primer trimestre PUMSA ha recaptat de zona BLAVA un 16% menys del previst inicialment i un -14% del recaptat en el 2020. No obstant preveu arribar al pressupost en els propers trimestres.

Gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. L'Ajuntament ha previst en el seu pressupost 928.575,25€ i PUMSA preveu 1.041.717€. Caldrà que l'Ajuntament es doti de crèdit suficient per poder atendre aquesta despesa. La recaptació provinent de la taxa de retirada, enganxament i estada al dipòsit, es transfereixen íntegrament a l'Ajuntament. Hi ha una desviació negativa del -37% respecte al què s'havia previst inicialment per aquest trimestre.

La subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament per aquest 2021 és de **361.461** euros

Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2021 **d'1.803.262** euros. Les necessitats que ha calculat PUMSA pel 2021 es creu que són elevades i no necessitarà la totalitat de l'import.

A 31 de març, PUMSA té un endeutament bancari de 17,5 MM euros.

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

El resultat d'explotació del primer trimestre és de +468.070 €. Amb les dades del primer trimestre no es preveu variació en la projecció de tancament.

Aquest primer trimestre es caracteritza per la integració del Tub Verd a la comptabilitat d'AMSA. El resultat d'explotació en aquest primer trimestre és de -10.519 €.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de març és de 10.689.570,15 €. El Ple del dia 8 d'abril de 2021 va acordar autoritzar a AMSA la concertació d'una operació de crèdit per import de 2.600.000 € per al finançament de part de les inversions previstes en el Pressupost del 2021. S'espera poder disposar del préstec a finals d'abril.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró. Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, que venç al juliol, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

En aquest exercici, la societat preveu pagar uns dividendes pel resultat de l' exercici 2020 per un import d'1.000.000 €, previstos en el contracte-programa.

1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

EPE MATARÓ AUDIOVISUAL.

El resultat d'exploració del primer trimestre del 2021 és de 16.160,70€. Segons les previsions de l'entitat a final de l'exercici, es preveu una davallada dels ingressos, acompanyada d'un estalvi. S'haurà d'anar seguint per veure si les previsions es compleixen.

L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2021 és de 700.189,16€, tot i que l'entitat ha afegit 100.000€ més subjectes als efectes de les mesures del pla racionalització que l'entitat està definint. El pressupost municipal conté crèdit pressupostari per 100.000€ en a partida de fons de contingència, per si cal ampliar l'aportació a Mataró Audiovisual.

El passat 7 d'octubre, Mataró Audiovisual va rebre notificació de la resolució del recurs que ha presentat contra les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010,2011,2012 i 2013 per un total de 112.785,83€. La notificació informa que els ingressos atribuïts a "subvencions" són contraprestació de les activitats i, per tant, haurien d'estar subjectes a IVA. En aquest cas, ens situaríem en els pitjors dels cassos.

CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ.

Amb dades d'execució a tercer trimestre, el CMAC preveu tancar l'exercici sense dèficit pressupostari.

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98% dels seus ingressos totals. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a març

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 29,35% de la despesa

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC).

El pressupost inicial del CXTAC pel 2021 (255.524,00€) s'ha reduït respecte el del 2020 en un 9,14%, degut al decrement del capítol IV del pressupost d'ingressos per la menor dotació del concepte de la subvenció FEDER-Projepte De Mar a Mar en 80.973€, que es compensa

parcialment amb un increment de la subvenció europea Southern Coalition en 29.377€ i per l'augment de les aportacions dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres en 26.400€.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una petita desviació positiva del capítol 1 respecte al pressupost de despeses, que pot fer que s'acabi amb un superàvit pressupostari.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2021, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 12,25% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa de la producció pròpia d'arts escèniques "C.A.M.E.S.", part de despesa del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ i la part del projecte Tots Dansen del 2021. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 2,10% corresponent a la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres ja cobrats.

CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual. Presenta un execució del 20% dels ingressos i del 6,7 % de la despesa.

El deute viu a 31 de març de 2021 és de 10.361.620,66 €. Aquest préstec finalitza al 2022.

Aquest exercici, s'engegarà el projecte executiu de la construcció de la 1ª fase del Parc Circular Mataró-Maresme. El pressupost de les obres d'aquesta primera fase del projecte ascendeix a 6,8M€, més 4M€ per a maquinària i instal.lacions.

GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ).

L'EPE:

En termes globals, la EPEL presenta un resultat d'explotació a 31 de març de +14.982€, molt similar al què havia previst inicialment.

Pel què fa als ingressos d'explotació, hi ha una desviació negativa d'un -10% respecte el què s'havia previst inicialment i les despeses d'explotació presenten un estalvi de +16 % respecte el pressupost inicial previst.

Les quotes dels préstecs del Ministerio, estan aplaçades automàticament per aplicació del RD 15/2020. En canvi, no s'ha aprovat la moratòria del préstec gestionat per la Generalitat (Min 2008) per un import total de 520.185€ (quota 2020 i 2021), ja que el RD esmentat, afecta exclusivament a les convocatòries gestionades pel Ministerio. Perquè l'EPEL pugui fer front a aquest imprevist, l'Ajuntament ha proposat al Ple un augment de l'aportació municipal a l'EPE Tecnocampus per un import de 520.185 €

Encara no han sortit les instruccions precises per complir la disposició que permeti el refinançament de les quotes restants dels exercicis 2020 i 2021. El nou préstec seria d'uns 3 M €.

A 31 de març, l'endeutament total de l'entitat és de **23.792.885,02 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.362.863.17 €.

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 293.731 €. Aquesta aportació està prevista que incrementi en 520.185€ més per poder fer front a la quota del préstec Min 2008 de l'any 2020 i del 2021, gestionat per la Generalitat.

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2021 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS:

Amb les dades a 31 de març no es pot fer una estimació del resultat a final de l'exercici. El resultat d'exploració a 31 de març és d'1.058.617€. Suposa una desviació negativa del -12% respecte al previst pel primer trimestre. Tot i així, part de les desviacions en ingressos venen acompanyades amb un estalvi de despesa i d'altres desviacions són causades per l'efecte estacional, cal veure l'evolució dels propers trimestres.

El deute pendent a 31 de març és de 2.149.321,95 €.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2021 per un import de 256.167 €. Normalment, aquestes inversions es financen amb recursos a curt termini, aquesta pràctica ha fet que l'entitat estimi un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2020 d'uns -3,1M€. Per aquest 2021, l'entitat espera obtenir un Cash Flow financer negatiu de -72.971 €, fet que farà augmentar el Cash Flow financer acumulat per aquest import.

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 17,57% dels ingressos provinents dels lloguers i un 70 % dels ingressos provinents de les subvencions, ja ha cobrat el 90% de la subvenció de la Generalitat. Pel que fa a les despeses, ha executat el 46,82% del previst en el 2021.

Per aquest exercici 2021, l'entitat preveu tancar amb un resultat equilibrat sense aportació de l'Ajuntament. Cal fer un seguiment dels lloguers i dels projectes subvencionats.

L'any 2015, la Fundació i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a la FUC per un import de 90.000€ a retornar màxim el 31 de desembre de 2021. A data d'avui, el saldo pendent de disposar és de 51.937€ . La Fundació espera disposar de la totalitat de l'ajut pendent per poder realitzar les inversions previstes de l'exercici.

FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, ha executat el 24 % dels ingressos i un 24% de les despeses. Amb les dades executades fins ara, no preveu canvis significatius en el resultat final de l'exercici.

A 31 de març, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 39.150 € dels 147.400€ previstos pel 2021.

La fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat.

La Fundació té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ corresponents al període comprès entre 1980 i 1993. Aquest deute es deriva exclusivament de les quotes de la Seguretat Social acumulades els anys 80 i 90 del segle passat i que des del 1995, els Pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament.

L'Ajuntament ha presentat dins del programa PECT Salut un projecte que incorpora una inversió d'una part de l'edifici de l'hospital per un import d'1,5M€. La subvenció finança el 50% del projecte. S'està estudiant la millor manera de tramitar aquestes obres.

2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%	0,00	0,00
IBI URBÀ	38.943.039,22	- €	38.943.039,22	38.404.024,57	98,62%	36.372.106,62	2.031.917,95
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.888.715,44	97,65%	5.954.207,29	-65.491,85
IIVTNU (Plusvàlua)	4.787.994,34	- €	4.787.994,34	233.661,30	4,88%	114.318,75	119.342,55
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	546,63		1.101,22	-554,59
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	254.881,75	6,41%	137.297,86	117.583,89
IAE sancions	- €	- €	0,00	867,98		13.155,18	-12.287,20
Total	53.929.500,76 €	- €	53.929.500,76 €	44.782.697,67 €	83,04%	42.592.186,92 €	2.190.510,75
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	2.264.386,61	- €	2.264.386,61 €	654.951,30 €	28,92%	547.688,94 €	107.262,36 €
Total Cap I (amb PIE)	56.193.887,37 €	- €	56.193.887,37 €	45.437.648,97 €	80,86%	43.139.875,86 €	2.297.773,11

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del PRIMER TRIMESTRE del 83,04%.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%	0,00	0,00
IBI URBÀ	38.943.039,22	- €	38.943.039,22	38.404.024,57	98,62%	36.372.106,62	2.031.917,95

L'IBI urbà presenta una execució del 98,62%, amb una variació de +2M€ respecte al mateix període de l'any 2020. La major execució a l'exercici anterior ve motivada per l'augment del tipus impositiu respecte l'exercici 2020 en un 6%. Respecte a l'import liquidat del padró 2021 per import de 38.292.208,89-€, el detall en relació a l'any 2020 és el següent:

	2020		2021		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
IBI	35.777.990,07 €	90.070	37.780.559,45 €	91.902	
annex padró	137.425,40 €	190	134.146,04 €	204	
IBI BICES	377.503,40 €	3	377.503,40 €	3	
TOTAL	36.292.918,87 €		38.292.208,89 €		5,51%

Pel que fa al Padró del IBI rústic, a la data d'elaboració d'aquest informe resta pendent de liquidar.

L'evolució de la liquidació del padró d'IBI urbà i rústic els darrers exercicis ha estat la següent:

Concepte	Padro 2017	Padro 2018	Padro 2019	Padro 2020	Padro 2021	Var 2021/20	Var 2021/20 (%)
padró IBI Urbà	33.292.866,98	33.315.754,65	33.465.551,57	36.292.918,87	38.292.208,89	1.999.290,02	5,51%
padró IBI rústic	188.959,29	188.759,14	188.550,81	188.564,09	0,00	-188.564,09	0,00%

Increment Ordenances	Tipus 2017	Increment 17-18	Tipus 2018	Increment 18-19	Tipus 2019	Increment 19-20	Tipus 2020	Increment 20-21	Tipus 2021
Tipus IBI urbà	0,5202%	0,00%	0,5202%	0,00%	0,5202%	8,00%	0,5618%	6,00%	0,5955%
Tipus IBI usos diferenciats	0,9131%	0,00%	0,9131%	0,00%	0,9131%	7,99%	0,9861%	6,00%	1,0453% (*)
Tipus especial (autopistes)	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%
Tipus IBI rústic	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%

(*) El tipus diferencial ús d'indústria de l'any 2020 era de 1,0549% i el 2021 és de 1,1182% (increment de 6% respecte l'any 2020)

El detall de l'execució de l'IBI urbà a final del primer trimestre respecte als imports pressupostats es el següent:

IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2021	Execució Març 2021	Liquidació 2020
Estimació Padró 2021	38.458.974,63	38.292.208,89	36.292.918,87
Compensació IBI centres concertats	116.946,08	0,00	146.944,34
Noves altes i liq. Pendants	467.118,51	146.417,31	586.771,96
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-34.601,63	-152.366,35
Total Pressupost	38.943.039,22	38.404.024,57	36.874.268,82

IMPOST S/VEHICLES:

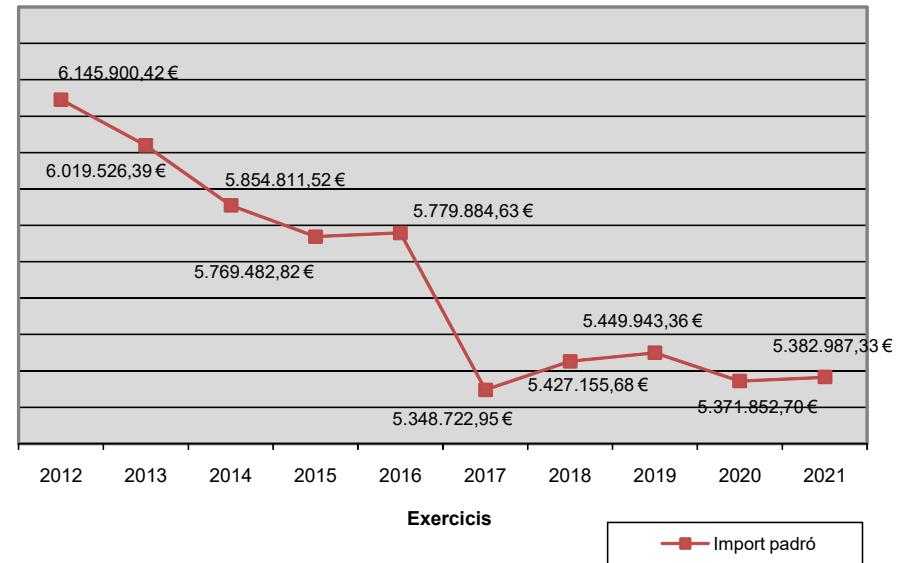
A la data de l'estat d'execució del 1er. Trimestre s'ha liquidat l'import del Padró per un import de 5.836.632,48€.

El detall d'execució a finals del 1er. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2020 es la següent:

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.888.715,44	97,65%	5.954.207,29	-65.491,85

Evolució Padró Impost Vehicles 2012-2021

Any	Import padró	Var	Rebut	Rebut mitjà
2009	6.333.403,29 €		69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	-1,49%	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	-0,71%	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	-0,79%	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	-2,06%	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	-2,74%	68.317	86,46 €
2015	5.769.482,82 €	-1,46%	68.307	84,46 €
2016	5.779.884,63 €	0,18%	69.369	83,32 €
2017	5.348.722,95 €	-7,46%	65.596	81,54 €
2018	5.427.155,68 €	1,47%	67.209	80,75 €
2019	5.449.943,36 €	0,42%	68.255	79,85 €
2020	5.371.852,70 €	-1,43%	68.671	78,23 €
2021	5.382.987,33 €	0,21%	69.569	77,38 €
Var. 21/20	11.134,63 €		898	



“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Març'2021

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec
IIVTNU (Plusvàlua)	4.787.994,34	- €	4.787.994,34	233.661,30	4,88%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	546,63	

Comparativa 2021-20

DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
114.318,75	119.342,55
1.101,22	-554,59

S'ha liquidat un total de 233.661,30-€,el que representa un 4,88% del pressupost. Respecte al mateix període de l'exercici anterior s'han liquidat +119.342,55 €-.

S'ha realitzat un número de liquidacions superior respecte al mateix període de l'exercici anterior. L'evolució dels darrers exercicis és la següent:

concepte	1T-2013	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018	1T-2019	1T-2020	1T-2021
Nº liquidacions	779	768	1652	2221	2290	281	423	59	158
Import liquidat	747.567,18 €	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €	752.840,99 €	114.318,75 €	233.661,30 €

Respecte a la normativa actual assenyalar el següent:

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

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

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

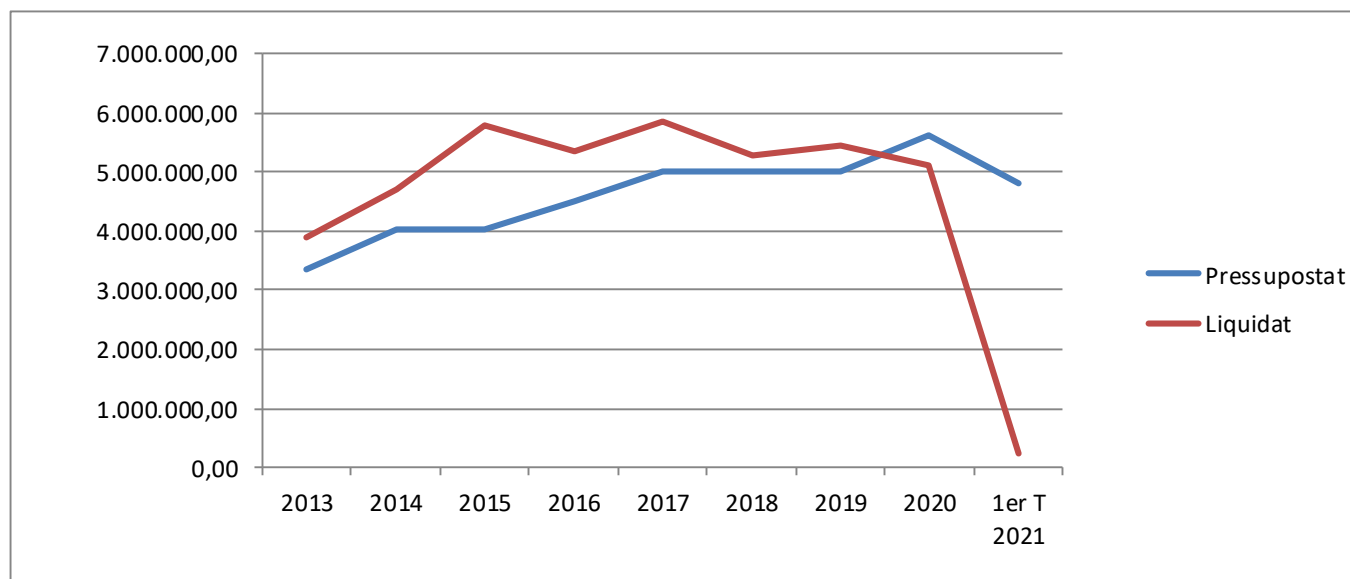
En resum, es poden emetre liquidacions de l'IIVTNU en els casos en què s'hagi produït el fet imposable del tribut, que consisteix en la generació d'un increment de valor del terreny. Aquest aspecte pot ser acreditat de diverses maneres. El principal mitjà és la comparació entre els valors declarats en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

L'evolució dels darrers exercicis ha estat:

	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq
1er. Trim	1.652	1.714.867,67 €	2.221	3.055.764,32 €	2.290	3.309.449,62 €	281	1.154.415,47 €	423	752.840,99 €	59	115.777,68 €	158	259.087,56 €
2n. Trim	726	1.901.968,12 €	1.580	1.625.854,93 €	1.143	1.619.085,14 €	1.202	1.700.570,30 €	759	800.770,73 €	3.930	3.635.101,52 €		
3er. Trim	399	1.353.698,54 €	847	755.631,24 €	633	761.733,67 €	778	1.278.589,33 €	2.300	1.732.177,20 €	580	489.645,13 €		
Baixes		-87.227,70 €		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-111.727,40 €		-294.020,19 €		-441.472,51 €		-24.879,63 €
4rt. Trim	1.062	840.107,18 €	234	278.840,41 €	439	432.004,81 €	1.121	1.249.008,13 €	3.025	2.461.718,08 €	1.186	1.314.706,20 €		
Total exercici	3.839	5.723.413,81 €	4.882	5.317.040,23 €	4.505	5.836.747,17 €	3.382	5.270.855,83 €	6.507	5.453.486,81 €	5.755	5.113.758,02 €	158	234.207,93 €

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1er T 2021
Pressupostat	3.341.736,24	4.041.736,24	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.612.000,00	4.787.994,34
Liquidat	3.897.248,45	4.715.100,92	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	5.453.486,81	5.113.758,02	233.661,30



IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	254.881,75	6,41%	137.297,86	117.583,89
IAE sancions	- €	- €	0,00	867,98		13.155,18	-12.287,20

Durant els 3 primers mesos s'han practicat liquidacions per un import de 254.881,75.-. Resta pendent rebre del Ministeri la quota provincial i nacional, la liquidació de telefonia mòbil i liquidar el padró anual, previst per al darrer trimestre de l'any.

El detall del pressupost inicial i l'execució realitzada és la següent:

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2021	Execució Març 2021
Padró	3.221.739,12 €	0,00 €
Altes mensuals fora padró	255.274,34 €	179.208,85 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	66.579,64 €
Quota Nacional	364.466,10 €	0,00 €
Quota provincial	38.375,95 €	9.093,26 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	0,00 €
Baixes	-60.000,00 €	0,00 €
TOTAL	3.979.375,99 €	254.881,75 €

CAPITOL II (sense PIE): Impostos indirectes

Sense considerar els conceptes que fan referència a la PIE (cessió recaptació IVA i altres impostos indirectes), el capítol II està format únicament per l'**Impost d'Obres, construccions i instal·lacions (ICIO)**. S'ha liquidat un 24,22% en el primer trimestre de l'any. S'han liquidat +118.312,76€ respecte al mateix període de l'any 2020.

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
ICIO	2.218.823,94 €	- €	2.218.823,94 €	537.337,60 €	24,22%	419.024,84 €	118.312,76 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.969.347,61 €	- €	2.969.347,61 €	683.026,54 €	23,00%	710.524,54 €	-27.498,00 €
Cessio Impostos especials (PIE)	675.051,78 €	- €	675.051,78 €	170.924,39 €	25,32%	163.642,16 €	7.282,23 €
Total Cap II (amb PIE)	5.863.223,33 €	- €	5.863.223,33 €	1.391.288,53 €	23,73%	1.293.191,54 €	98.096,99 €

L'evolució del nombre de liquidacions en el 1er.trimestre durant els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolucio execucio ICIO 2014 - 2021 (1er. Trimestre exercici)

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.
Gener	98	29.394,88 €	134	46.156,86 €	119	54.448,25 €	167	46.242,63 €	157	495.469,35 €	142	27.919,10 €	161	256.228,52 €	153	241.780,43 €
Febrer	132	41.880,10 €	153	32.082,89 €	199	69.935,78 €	172	86.828,40 €	149	208.906,33 €	112	45.246,44 €	133	97.855,01 €	134	91.798,25 €
Març	152	27.051,90 €	192	145.085,56 €	193	127.620,51 €	246	274.357,17 €	142	98.224,90 €	172	446.228,26 €	62	66.772,31 €	156	203.758,92 €
	382	98.326,88 €	479	223.325,31 €	511	252.004,54 €	585	407.428,20 €	448	802.600,58 €	426	519.393,80 €	356	420.855,84 €	443	537.337,60 €

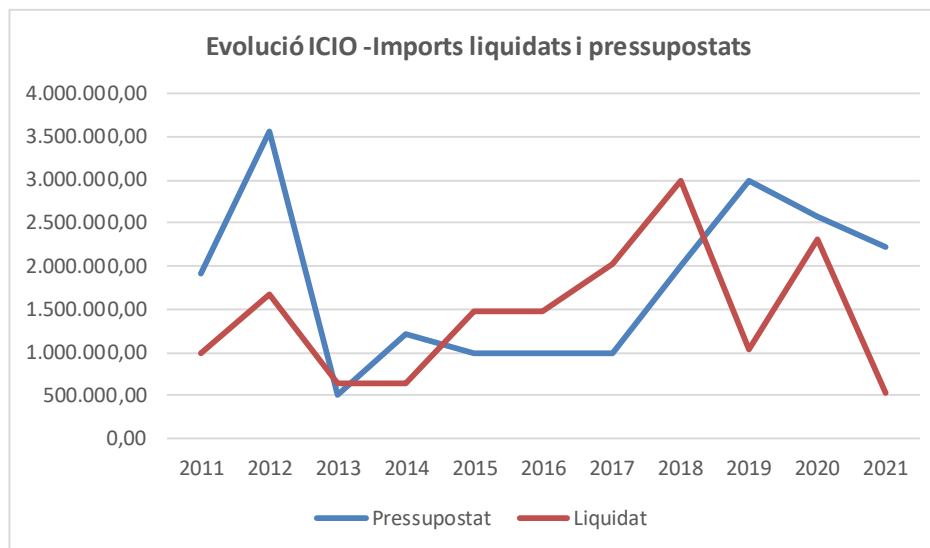
Durant el 1er trimestre només s'ha realitzat dues liquidacions d'import significatius que es detallen a continuació:

Obres 2021. Obres majors extraordinaries	Import
Construcció edifici plurifamiliar Av. Jaume Recoder	174.169,29
Construcció 2 habitatges unifamiliars aïllats c.del capcir,51	53.488,33
Construcció edifici plurifamiliar c.floridablanca, 75	30.764,59
Construcció habitatge unifamiliar c. de la font dels reis, 70	27.621,17
Construcció 2 edificis c.Benet i Serra, 26	25.897,08
Total liquidacions significatives	311.940,46

Estem analitzant les liquidacions per obtenir el detall per concepte segons es van pressupostar i conèixer l'evolució per a cada un. Val a dir que les obres majors pressupostades com a extraordinàries encara no han estat liquidades i són:

Previsió 2021. Obres majors extraordinaries	Import	Observacions
Sector UA-91 "Toló-Maresme"	350.853,55	Sol·licitada
PMU-11 Iveco Renfe	400.000,00	Sol·licitada
Eix Herrera	400.000,00	Pendent de sol·licitar
Total previsió extraordinaria	1.150.853,55	

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pressupostat	1.906.896,57	3.555.704,57	500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	2.580.473,66	2.218.823,94
Liquidat	981.912,68	1.678.842,12	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03	1.024.227,20	2.299.437,65	537.337,60



CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Taxes	11.899.051,17	0,00	11.899.051,17	697.084,53	5,86%	859.224,88	-162.140,35	-18,87%
Preus Públics	4.670.022,22	0,00	4.670.022,22	605.374,25	12,96%	826.620,02	-221.245,77	-26,77%
Ingressos per vendes	970.700,56	0,00	970.700,56	38.732,43	3,99%	7.055,92	31.676,51	448,94%
Multes i sancions	3.772.000,00	0,00	3.772.000,00	1.009.279,37	26,76%	950.692,14	58.587,23	6,16%
Altres Ingressos	1.582.987,82	0,00	1.582.987,82	373.452,61	23,59%	335.402,94	38.049,67	11,34%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	22.894.761,77	0,00	22.894.761,77	2.723.923,19	11,90%	2.978.995,90	-255.072,71	-8,56%

En conjunt el capítol III presenta una execució del 11,90%, amb menors imports executats en Taxes i Preus Públics que en el mateix període que l'exercici 2020. La resta de conceptes presenten un increment poc significatiu respecte l'exercici 2020.

Manquen per liquidar els padrons més importants, com és el de la Brossa domiciliària (+7,2M€) i el de brossa comercial (+1,9M€)

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Taxa per recollida escombraries	7.294.352,73	0,00	7.294.352,73	11.251,17	0,15%	9.435,84	1.815,33	19,24%
Taxa per llicències urbanístiques	70.984,82	0,00	70.984,82	30.493,18	42,96%	18.303,45	12.189,73	66,60%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	29.080,69	39,71%	16.146,46	12.934,23	80,11%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	0,00	0,00%	133,90	-133,90	-100,00%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	1.124,50	1,36%	895,10	229,40	25,63%
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	2.006,80	14,18%	1.591,60	415,20	26,09%
Taxa llicències d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	184,02	11,26%	305,21	-121,19	-39,71%
Taxa retirada vehicles de la via pública	749.742,00	0,00	749.742,00	156.360,90	20,86%	210.316,51	-53.955,61	-25,65%
Taxa per llicències obertura d'establiments	235.121,32	0,00	235.121,32	71.097,89	30,24%	25.283,29	45.814,60	181,21%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	379.481,48	0,00	379.481,48	3.683,12	0,97%	195.937,16	-192.254,04	-98,12%
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	26.589,25	44,32%	19.481,83	7.107,42	36,48%
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	12.196,16	1,36%	7.164,06	5.032,10	70,24%
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	253.834,65	16,91%	325.279,71	-71.445,06	-21,96%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	331,98	11,71%	0,00	331,98	
Taxa ocupació via pública	234.429,10	0,00	234.429,10	32.822,68	14,00%	28.926,79	3.895,89	13,47%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	66.069,46	23,71%	0,00	66.069,46	
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	-41,92	-1,10%	23,97	-65,89	-274,89%
Taxa ocupació Espai Firal	1.447,66	0,00	1.447,66	0,00	0,00%	0,00	0,00	
TOTAL TAXES	11.899.051,17	0,00	11.899.051,17	697.084,53	5,86%	859.224,88	-162.140,35	-18,87%

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 5,86 %. Amb imports executats menys elevats que el mateix període que l'exercici anterior, provocat principalment perquè a la data d'aquest informe encara no s'ha liquidat el 1er semestre de la taxa de mercats (el padró que és liquidarà en el 2on trimestre 2021 és d'un import de 160.975,84 euros – 402 rebuts-). Les ordenances del 2021 no contempen un augment de les taxes excepte, la taxa d'escombraries amb un increment del 17,5% respecte l'exercici 2020.

Els conceptes previstos i l'execució realitzada fins a la data d'elaboració de l'informe són els següents:

- **Taxa per recollida escombraries:** El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa amb imports similars al mateix període que l'exercici anterior.
- **Taxa de retirada de vehicles:** L'execució inclou les liquidacions realitzades directament per ajuntament i la liquidació del 4r. Trimestre del 2020 per part de PUMSA, per aquest motiu es presenta una execució inferior en aquest 1er trimestre respecte l'any anterior, ja que el 4r. Trimestre del 2019 va ser més alt perquè no tenim els efectes de la crisi sanitària de la covid-19. Resta pendent de comptabilitzar la liquidació del 1er trimestre de l'exercici 2021 que encara no ha estat presentada per PUMSA.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 0.97%, a data d'aquest informe no s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any. L'import que es liquidarà en el 2on trimestre per aquest concepte serà d'un de import de 160.975,84-€, que inclou les reduccions per import

de 28.276,14.-€ com a conseqüència de les restriccions i limitacions que des de principis d'exercici 2021 continuen afectant a la disponibilitat del servei de mercats i del domini públic als marxants dels mercats ambulants de la ciutat amb motiu de la pandèmia de la Covid-19. L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolució padrons taxes									
Conceptes	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Var 2021-20
Taxa mercats	195.407,68	191.016,68	192.921,82	188.090,54	190.986,40	191.505,20	194.196,22	0,00	-100,00%

- **Taxa quals:** Presenta una execució del 1,36% perquè encara no s'ha liquidat el padró anual previst per al tercer trimestre de l'any.
- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 16,91%. Durant els 3 primers mesos de l'any s'han liquidat -71mil€ respecte al 2020. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.
- **Ingressos Bruts Telefonía:** presenta una execució del 23,71%, amb imports superiors respecte al 2020.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 14% amb una desviació de 3mil€ respecte el mateix període de l'exercici 2020. A la data d'elaboració d'aquest informe encara no ha estat aprovat el padró de la taxa.

INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Altres Preus Publics	1.924.625,95	0,00	1.924.625,95	71.298,18	3,70%	31.595,59	39.702,59	125,66%
Total Preu Public Educació	1.879.340,00	0,00	1.879.340,00	440.564,83	23,44%	570.185,55	-129.620,72	-22,73%
Total Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	55.307,08	12,58%	137.451,59	-82.144,51	-59,76%
Total Preu Public Cultura	309.600,00	0,00	309.600,00	39.090,73	12,63%	74.327,19	-35.236,46	-47,41%
Total Preu Public Seccio Equipaments civics	32.800,00	0,00	32.800,00	-886,57	-2,70%	7.983,49	-8.870,06	-111,11%
Total Preus Public Promocio Ec.	83.856,27	0,00	83.856,27	0,00	0,00%	5.076,61	-5.076,61	-100,00%
Total Preus Publics	4.670.022,22	0,00	4.670.022,22	605.374,25	12,96%	826.620,02	-221.245,77	-26,77%

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 12,96 % del total del pressupost, amb una menor liquidació de -221.245,77.-€ respecte al 2020. El pressupost 2021 pels ingressos de preu públics s'ha previst amb una reducció pels efectes del covid estimats per aquest exercici, per tant, no es preveu un dèficit per aquest concepte.

El detall a nivell dels diferents serveis que han liquidat preus públics és el següent:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.494,90	0,00	4.494,90	0,00	0,00%	194,18	-194,18	-100,00%
Preu públic per la prestació del servei de registre interadministratiu	0,00	0,00	0,00	12,08		0,00	12,08	
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu públic brossa comercial	1.884.860,56	0,00	1.884.860,56	71.286,10	3,78%	24.039,05	47.247,05	196,54%
Preu públic franges urbanitzacions	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	9.002,99	0,00	9.002,99	0,00	0,00%	7.362,36	-7.362,36	-100,00%
Altres Preus Publics	1.924.625,95	0,00	1.924.625,95	71.298,18	3,70%	31.595,59	39.702,59	125,66%

Presenten una execució baixa, ja que resten pendents de liquidar el padró de la brossa comercial previst pel 4rt. Trimestre de l'any. Pel que fa a la resta de conceptes: no s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis per l'any 2021 previst pel 2on trimestre 2021. Aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.

Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Preu Public Us Iem Lleure	33.500,00	0,00	33.500,00	683,17	2,04%	238,92	444,25	185,94%
Preu Public Inst. Esportives	25.100,00	0,00	25.100,00	540,48	2,15%	192,48	348,00	180,80%
Preu Public servei Piscina	186.500,00	0,00	186.500,00	39.500,49	21,18%	57.714,33	-18.213,84	-31,56%
Preu Public servei Piscina	152.000,00	0,00	152.000,00	14.328,76	9,43%	63.155,70	-48.826,94	-77,31%
Preu Public servei esport-escolar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus públics utilit.IEM escoles	6.000,00	0,00	6.000,00	73,59	1,23%	346,78	-273,19	-78,78%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics Esport de lleure	28.600,00	0,00	28.600,00	0,00	0,00%	15.390,68	-15.390,68	-100,00%
Preus públics Esport de lleure	6.750,00	0,00	6.750,00	177,75	2,63%	412,70	-234,95	-56,93%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	2,84		0,00	2,84	
Total Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	55.307,08	12,58%	137.451,59	-82.144,51	-59,76%

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 12,58%, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2020. Aquest decrement és degut a la disminució dels ingressos liquidats en concepte de preus públics del servei de piscina per la disminució d'usuaris, tant de cursetistes com d'abonats, els preus públics a les ordenances fiscals del 2021 no s'han incrementat respecte l'exercici anterior.

A destacar també que l'activitat física per la gent gran encara no ha començat aquest any degut a les restriccions per la pandèmia del covid 19, i és per això que no hi ha res executat.

La resta de conceptes s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació final.

Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Preus públics permanències escoles bressol	1.200,00	0,00	1.200,00	47,60	3,97%	391,60	-344,00	-87,84%
Preus públics menjadors escoles bressol	288.000,00	0,00	288.000,00	92.346,33	32,06%	114.471,10	-22.124,77	-19,33%
Preus públics quotes escoles bressol	939.720,00	0,00	939.720,00	278.771,82	29,67%	351.618,60	-72.846,78	-20,72%
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00%	838,20	-838,20	-100,00%
Preus públics servei espai infants i família	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%	482,50	-482,50	-100,00%
Preus Públics quotes escola música	280.000,00	0,00	280.000,00	69.068,42	24,67%	97.808,33	-28.739,91	-29,38%
Preus públics escola adults	12.500,00	0,00	12.500,00	244,92	1,96%	691,85	-446,93	-64,60%
Preus públics CFP Tres Roques	62.000,00	0,00	62.000,00	1.573,21	2,54%	4.229,00	-2.655,79	-62,80%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics quotes alumnes IES Miquel Biada	220.000,00	0,00	220.000,00	-1.491,95	-0,68%	-348,99	-1.142,96	327,51%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	4,48		3,36	1,12	33,33%
Total Preu Public Educació	1.879.340,00	0,00	1.879.340,00	440.564,83	23,44%	570.185,55	-129.620,72	-22,73%

S'ha executat un 23,44% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del primer trimestre, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2020. A destacar:

Els preus públics menjadors i quotes escoles bressol és menor respecte al mateix període de l'exercici 2020 degut a la reducció d'usuaris per la pandèmia del covid 19.

Els preus públics quotes escola música també és menor respecte l'exercici 2020 en el mateix període degut a la disminució d'usuaris per la pandèmia del covid 19.

Els preus del servei d'estiu de les escoles bressol encara no tenen cap execució perquè es cobren durant el mes de juny.

Els preus Escola d'Adults i els de l'Institut Miquel Biada es cobren quan comença el curs lectiu, o sigui que aquest any es cobraran durant els mesos de juliol, setembre i octubre. És per això que el 31 de març encara no hi ha cap execució en els preus per aquests conceptes.

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució MARÇ 2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Preu Public productes artesans	4.207,54	0,00	4.207,54	0,00	0,00%	215,11	-215,11	-100,00%
Preus públics fires	15.315,00	0,00	15.315,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics fires	62.232,51	0,00	62.232,51	0,00	0,00%	5.067,50	-5.067,50	-100,00%
Preus Publics Empresa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus Publics Rutes Turístiques	2.101,22	0,00	2.101,22	0,00	0,00%	-206,00	206,00	-100,00%
Total Preus Public Promocio Ec.	83.856,27	0,00	83.856,27	0,00	0,00%	5.076,61	-5.076,61	-100,00%

Els ingressos per preus públics de fires encara no han iniciat la seva execució degut a que el calendari de fires s'inicia a partir del 2n trimestre de l'any. Actualment la celebració de fires i actes similars estan prohibides a Catalunya. Cal tenir en compte que l'evolució de la situació sanitària i les mesures dictades pel Procicat determinaran si es podran realitzar les fires previstes i amb quin format i aforament.

Pel que fa als preus públics de productes i rutes turístiques, l'Oficina de Turisme ha estat tancada fins al 19 de març degut a que les restriccions de mobilitat feien incongruent mantenir-la oberta. Les rutes turístiques es posaran en marxa a partir del mes de maig.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Taquillatge escèniques	77.500,00	0,00	77.500,00	26.026,00	33,58%	27.635,60	-1.609,60	-5,82%
Taquillatge música	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%	1.140,00	-1.140,00	-100,00%
Taquillatge Nous Projectes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00%	155,54	-155,54	-100,00%
Utilització equipaments culturals	0,00	0,00	0,00	0,00		123,97	-123,97	-100,00%
Visites i Tallers difusió patrimonial	2.500,00	0,00	2.500,00	528,00	21,12%	447,00	81,00	18,12%
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització equipament culturals	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	9.253,89	-9.253,89	-100,00%
Cursos Aula Teatre	84.000,00	0,00	84.000,00	11.507,56	13,70%	35.074,97	-23.567,41	-67,19%
Visites i Tallers Patrimoni natural	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	471,00	-471,00	-100,00%
Preus públics Santes	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00%	25,22	-25,22	-100,00%
Venda publicacions	500,00	0,00	500,00	1.029,17	205,83%	0,00	1.029,17	
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Total Preu Public Cultura	309.600,00	0,00	309.600,00	39.090,73	12,63%	74.327,19	-35.236,46	-47,41%
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Publics Espai Gatassa	16.800,00	0,00	16.800,00	-886,57	-5,28%	7.852,15	-8.738,72	-111,29%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	131,34	-131,34	-100,00%
Total Preu Public Seccio Equipaments cívics	32.800,00	0,00	32.800,00	-886,57	-2,70%	7.983,49	-8.870,06	-111,11%

Amb una execució del 12,63% a final de primer trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de -35mil€ respecte al mateix període de l'any 2020.

La variació de l'execució dels ingressos per taquillatge varia sempre en funció de la calendarització de les obres programades, però tenint en compte l'actual situació de crisi sanitària que ha fet reduir l'aforament al 50 %, la petita variació respecte a l'exercici anterior s'ha de considerar com un fet positiu.

Les variacions importants es produeixen en:

- Utilització equipaments culturals d'escèniques, Teatre Monumental, en que no s'han atorgat llicències d'ús, la Covid i la reducció d'aforament no fan atractiva la programació d'activitats per part d'entitats i empreses.
- Cursos Aula de Teatre. L'import reconegut correspon només als mesos de gener i febrer en que als rebuts se'ls va aplicar la reducció del 40% establerta als preus públics quan les classes tenen lloc online. El padró del mes de març ja s'ha confeccionat amb el 100% de les quotes

L'execució del capítol 3 en el seu conjunt s'espera que es pugui ajustar a les previsions i no generi desviació a final d'exercici, si es produeix una millora de la situació de pandèmia.

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	8.691,96	31,04%	7.055,92	1.636,04	23,19%
Ingrés recollida selectiva	942.700,56	0,00	942.700,56	30.040,47	3,19%	0,00	30.040,47	
Ingressos Servei OFIAC 010	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Ingressos per vendes	970.700,56	0,00	970.700,56	38.732,43	3,99%	7.055,92	31.676,51	448,94%

Presenta una execució del 3,99%, amb imports liquidats més alts respecte al mateix període del exercici 2020. Els ingressos de recollida selectiva no es preveu que baixin respecte l'any anterior ni que es produeixin desviacions respecte el pressupost. L'execució és tant baixa perquè només s'han liquidat les factures de novembre i desembre 2020 i gener 2021.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució MARÇ'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	202.000,00	0,00	202.000,00	21.773,56	10,78%	31.285,09	-9.511,53	-30,40%
Multes de circulació	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	830.788,74	23,74%	907.567,98	-76.779,24	-8,46%
Altres sancions per incompliment ordenances	70.000,00	0,00	70.000,00	156.717,07	223,88%	11.839,07	144.878,00	1223,73%
Multes i sancions	3.772.000,00	0,00	3.772.000,00	1.009.279,37	26,76%	950.692,14	58.587,23	6,16%

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 10,78%. Hi ha una execució molt baixa respecte el mateix període de l'any 2020.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 23,74% a final del primer trimestre, amb una liquidació de 830.788,74.-€ amb menor import de -76mil€ respecte al mateix període que l'any passat.

Analitzant el nombre de multes imposades:

	2019				2020				2021				Var 2021/20
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts
GENER	2.866	380.360,12 €	15.271,56 €	365.088,56 €	2.376	337.371,86 €	12.534,49 €	324.837,37 €	2.196	303.045,32 €	4.914,14 €	298.131,18 €	- 34.326,54 €
FEBRER	3.834	521.493,32 €	130.114,10 €	391.379,22 €	3.165	416.740,76 €	84.757,86 €	331.982,90 €	2.790	375.373,84 €	79.032,76 €	296.341,08 €	- 41.366,92 €
MARÇ	2.901	383.397,36 €	130.696,32 €	252.701,04 €	2.783	346.603,04 €	97.970,58 €	248.632,46 €	2.548	323.760,20 €	88.671,72 €	235.088,48 €	- 22.842,84 €
Acum Gen a Març	9.601	1.285.250,80	276.081,98 €	1.009.168,82 €	8.324	1.100.715,66	195.262,93 €	905.452,73 €	7.534	1.002.179,36	172.618,62 €	829.560,74 €	- 98.536,30 €

Sobre les denúncies incoades, el 2021 han disminuït respecte al 2020, (el numero de multes en el 2020 és de 8.324 mentre que el 2021 és de 7.534) El servei gestor ha informat que la disminució del número de multes és degut, principalment, perquè s'ha vist una tendència a la baixa en les infraccions.

ALTRES INGRESSOS:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 24,59%. I una desviació de +38mil€ respecte a l'exercici 2020 en el mateix període. Les variacions més significatives son les següents:

- **Interessos de demora i recàrrec de constrenyiment:** presenten execució elevada respecte al import pressupostat.
- **Altres ingressos rebuts i no pressupostats han estat:** Reintegraments operacions de tancats i abonaments per import de 37.119,04.-€

El detall d'altres ingressos és el següent:

Estat Execució MARÇ'2021

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reintegraments Subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	12.259,38	
Reintegrament - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	14.929,66	
Reintegrament - Abonaments enllumenat	0,00	0,00	0,00	9.054,99	
Reintegrament - Abonaments gas	0,00	0,00	0,00	875,01	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	0,00	0,00%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	1.600,00	32,00%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	190,06	11,41%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	10.525,58	13,04%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	67.543,57	35,91%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	137,33	0,50%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	146,97	
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	89,60	
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	234.271,45	31,74%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	15.772,08	28,44%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	421.732,61	0,00	421.732,61	0,00	0,00%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	31.743,32	0,00	31.743,32	0,00	0,00%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres ingressos Cultura	0,00	0,00	0,00	19,72	
Prestec interbibliotecari	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos Santes	0,00	0,00	0,00	5,28	
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	4,49	1,50%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.000,00	0,00	2.000,00	409,37	20,47%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	28,13	14,07%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	1.434,41	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos. Repercussió consum elèctric	0,00	0,00	0,00	1.622,65	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	2.532,88	
Altres ingressos	1.582.987,82	0,00	1.582.987,82	373.452,61	23,59%

Comparativa 2021-20

DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
110,20	-110,20	-100,00%
75,00	12.184,38	16245,84%
728,05	14.201,61	1950,64%
0,00	9.054,99	
0,00	875,01	
0,00	0,00	
1.000,00	600,00	60,00%
334,58	-144,52	-43,19%
14.021,92	-3.496,34	-24,93%
62.219,64	5.323,93	8,56%
589,04	-451,71	-76,69%
368,09	-221,12	-60,07%
105,03	-15,43	-14,69%
210.347,70	23.923,75	11,37%
312,00	15.460,08	4955,15%
39.516,63	-39.516,63	-100,00%
2.974,37	-2.974,37	-100,00%
0,00	0,00	
18,68	1,04	5,57%
0,00	0,00	
0,00	5,28	
12,90	-8,41	-65,19%
358,57	50,80	14,17%
11,27	16,86	149,60%
1.516,27	-81,86	-5,40%
783,00	-783,00	-100,00%
0,00	1.622,65	
0,00	2.532,88	
335.402,94	38.049,67	11,34%

L'execució del capítol III en el seu conjunt s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació a final d'exercici.

CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20
Aportacions i subvencions Estat	34.401.713,71	- €	34.401.713,71	8.561.804,12	24,89%	8.156.601,19	405.202,93 €
Aportacions Empreses Mnpals.	22.900,00	- €	22.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Subvencions Generalitat	16.241.149,02	915.587,68 €	17.156.736,70	3.959.360,75	23,08%	3.536.240,15	423.120,60 €
Subvencions Diputació	1.289.963,08	8.460,00 €	1.298.423,08	569.011,31	43,82%	371.713,30	197.298,01 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	391.368,92	1.170.829,32 €	1.562.198,24	4.000,00	0,26%	25.600,34	-21.600,34 €
Aportacions de privats	11.200,00	- €	11.200,00	5.000,00	44,64%	4.900,00	100,00 €
Aportacions i subvencions Fons Europeus	766.382,53	250.668,72 €	1.017.051,25	28.735,90	2,83%	0,00	28.735,90 €
Total (inclou PIE cap I i II)	53.124.677,26 €	2.345.545,72 €	55.470.222,98 €	13.127.912,08 €	23,67%	12.095.054,98 €	1.032.857,10 €

Si analitzem el capítol IV, amb tota la PIE (és a dir, amb la part que està classificada als capítols I i II), l'estat d'execució d'aquest capítol és del 23,67 % respecte al pressupost actual, amb un import de 13.127.912,08.- €. La major execució respecte a l'any 2020 de les subvencions rebudes per part de l'Estat ve motivada per l'increment de les entregues a compte del fons complementari de finançament respecte l'exercici anterior.

Evolució Fons Complementari de Finançament (PIE) i Transferència Participació en els tributs de l'Estat (PIE)

Concepte	PRESSUPOST 2020	LIQUIDACIÓ 2020	PRESSUPOST 2021	ENTREGUES A COMPTA			PREVISIÓ ABRIL-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2021
				GENER	FEBRER	MARÇ		
cessió irpf	1.946.640,62 €	2.198.433,60 €	2.264.386,61 €	218.956,92 €	218.956,92 €	218.956,92 €	1.970.612,28 €	2.627.483,04 €
cessió iva	2.618.966,08 €	2.882.861,76 €	2.969.347,61 €	231.072,48 €	231.072,48 €	231.072,48 €	2.079.652,32 €	2.772.869,76 €
cessió alcohol	31.599,22 €	31.754,76 €	32.707,40 €	2.771,43 €	2.771,43 €	2.771,43 €	24.942,87 €	33.257,16 €
prod intermedis	880,24 €	997,68 €	1.027,61 €	75,75 €	75,75 €	75,75 €	681,75 €	909,00 €
cessió cervesa	11.360,89 €	11.193,00 €	11.528,79 €	939,03 €	939,03 €	939,03 €	8.451,27 €	11.268,36 €
cessió tabac	222.883,48 €	219.504,00 €	226.089,12 €	18.666,24 €	18.666,24 €	18.666,24 €	167.996,16 €	223.994,88 €
cessió hidrocarburs	384.751,23 €	391.940,64 €	403.698,86 €	34.590,80 €	34.590,80 €	34.590,80 €	311.317,20 €	415.089,60 €
Total impostos cedits (cap I-II)	5.217.081,76 €	5.736.685,44 €	5.908.786,00 €	507.072,65 €	507.072,65 €	507.072,65 €	4.563.653,85 €	6.084.871,80 €
Fons Complementari (cap IV)	26.476.809,28 €	27.578.356,32 €	28.405.707,01 €	2.368.587,57 €	2.368.587,57 €	2.368.587,57 €	21.317.288,13 €	28.423.050,84 €
TOTALcessio Impostos i Fons	31.693.891,04 €	33.315.041,76 €	34.314.493,01 €	2.875.660,22 €	2.875.660,22 €	2.875.660,22 €	25.880.941,98 €	34.507.922,64 €
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-68.963,49 €	-91.951,32 €
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-262.496,25 €	-349.995,00 €
Reintegrament 2017	-109.224,39 €	-109.224,39 €						0,00 €
Total Cessió +reintegres	31.142.720,45 €	32.763.871,05 €	33.872.546,69 €	2.838.831,36 €	2.838.831,36 €	2.838.831,36 €	25.549.482,24 €	34.065.976,32 €
Revisio Liq. Definitiva 2014								
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. i Cesió Impostos	847.974,51 €	1.434.397,78 €	0,00 €					
TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)								
TOTAL GENERAL	31.990.694,96 €	34.198.268,83 €	33.872.546,69 €	2.838.831,36 €	2.838.831,36 €	2.838.831,36 €	25.549.482,24 €	34.065.976,32 €

(1)

L'estimació dels imports pel pressupost del 2021 es va elaborar en base a la LPGE 2021 amb un increment del 3% de les bestretes a compte de la Participació en les Ingressos de l'Estat PIE 2020.

Les entregues a compte liquidades en 2021 són un 3,5% superior a les del 2020 i superiors, de mantenir-se l'import tot l'any, en 193mil respecte a l'any passat.

En el pressupost no hem previst cap import per la liquidació definitiva de la cessió d'impostos de l'exercici 2019.

(1) A la data de l'elaboració d'aquest informe falta registrar els reintegraments del mes de març de les liquidacions negatives dels exercicis 2008, 2009.

Pel que fa al **detall de les subvencions que es reben per part de la Generalitat i la Diputació**, així com les aportacions de privats, a continuació es relacionen la previsió de les subvencions fetes pels serveis gestors.

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2021 CAPÍTOL IV

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2021 CAPÍTOL IV								A generar	Def/superavit
CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2021	Previsió	Real atorgat	Diferència		
ÀREA DE PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA									
120100	923210	45050	Subv. Generalitat AODL Prog. Desenvolupament Local	0,00		36.000,00	36.000,00		
120100	923240	45050	Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament	25.000,00	25.000,00		0,00		
120100	433710	45050	Subv. SOC reconstrucció econòmica COVID-19	39.984,00		39.984,00	0,00		
120100	923210	46100	Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local	35.000,00	28.697,50	6.302,50	0,00		
120100	923240	46100	Subv DIBA. Gestió i planificació territorial-Mataró	33.294,38	24.544,38	8.750,00	0,00		
120100	923240	49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	33.644,03	33.644,03		0,00		
120100	923230	49700	Subv. projecte GAVIUS	201.025,86		290.481,65	89.455,79		
SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA				367.948,27	111.885,91	381.518,15	125.455,79	0,00	125.455,79
ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL									
300300	920420	45080	Subvenció Generalitat processos electorals	76.896,60		76.896,60	0,00		
310800	100310	45050	Subv. generalitat ocupació	250.000,00			-250.000,00		
310800	100310	45080	Subv. Generalitat	250.000,00			-250.000,00		
310900	100110	45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	1.297.575,32	911.795,90	385.779,42	0,00		
310903	932200	46100	Conveni prestació serveis recaptació	60.000,00	60.000,00		0,00		
SUBTOTAL ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL				1.934.471,92	971.795,90	462.676,02	-500.000,00	0,00	-500.000,00
DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA									
310200	100110	42090	Subv. Préstec Vivendes PO	0,00			0,00		
320100	241240	45050	Subvenció Generalitat. Plans d'Ocupació	542.362,01		526.943,35	-15.418,66		
320100	241240	45051	Subv. Generalitat. Contractació Joves en Pràctiques	11.000,00		11.000,00	0,00		
320100	241240	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació	0,00		163.982,47	163.982,47	163.982,47	
420000	433510	45050	Subv. Generalitat AODL	36.000,00		36.000,00	0,00		
420000	433510	46100	Subv. cooperativisme DIBA	3.000,00		3.000,00	0,00		
420000	433120	46100	Subv. DIBA TCM Suport empreses	8.460,00		189.796,06	181.336,06	189.796,06	
420100	241240	46100	Subv. DIBA Pla de reactivació de l'ocupació	0,00		259.392,00	259.392,00	59.392,00	
420101	241320	45050	Subvenció Generalitat orientació professional	210.000,00		423.854,18	213.854,18	213.854,18	
420101	241330	45051	Subv. Generalitat AODL Ocupacio Jove	36.000,00		36.000,00	0,00		
420101	241320	45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	80.000,00		80.000,00	0,00		
420101	241320	46100	Subvenció Diputació Orientació Professional	6.470,67	1.000,00	5.470,67	0,00		
420102	241240	45050	Subv. Treball i formació SOC	0,00		6.966,77	6.966,77	6.966,77	
420102	241330	45050	Subv. Generalitat Infojove	75.000,00		92.584,10	17.584,10	17.584,10	
420102	241330	49700	Subv. proj. SocialNeet	106.491,83		46.034,52	-60.457,31		
420103	241240	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	0,00		5.818,80	5.818,80	5.818,80	
420103	241110	45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	137.000,00		221.481,00	84.481,00	84.481,00	
420103	241120	46100	Subvenció DIBA Foment Suport Teixit Empresarial	0,00			0,00		
420104	241460	45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	276.069,09		408.552,71	132.483,62	183.552,71	
420104	241240	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	45.000,00		69.667,72	24.667,72	24.667,72	
420104	241410	46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball	109.417,61		109.417,61	0,00		
420104	241460	46100	Subvenció DIBA. Inserció Laboral	0,00			0,00		
420104	241440	46100	Subv. DIBA responsabilitat social	6.400,00		6.400,00	0,00		
420200	336110	46500	Subv. consell comarcal FEDER rutes turístiques	38.768,92	38.768,92		0,00		
420200	432160	46700	Aportació Port de Mataró	0,00		4.000,00	4.000,00		
420200	432180	47000	Aportacions Privats Altres Actes	0,00		2.500,00	2.500,00		
420200	432160	49700	Subv. projecte BluAct Urbact III	13.874,15			-13.874,15		

420201	431420	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	36.000,00		36.000,00	0,00		
420201	431420	46100	Subvenció Diputació comerç	7.500,00		10.927,00	3.427,00	3.427,00	
420201	431310	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	7.500,00	7.500,00		0,00		
420202	432310	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turistics	20.000,00	6.507,48	13.492,52	0,00		
420202	432310	46700	Aport. consorci promoció Tur. activitat turística	0,00			0,00		
420100	241460	46100	Subvenció Diputació Programa "Treball, talent i tecnologia" anualitat 2021	0,00		178.826,52	178.826,52	178.826,52	
710200	241240	46100	Fons de prestació 2021 diba del "Pla de reactivació de l'ocupació" material plans	0,00		8.199,00	8.199,00	8.199,00	
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA				1.812.314,28	53.776,40	2.956.307,00	1.197.769,12	1.140.547,53	57.221,59
DIRECCIÓ DE POLITIQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS									
820001	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	5.000,00	5.000,00		0,00		
820001	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	35.000,00	35.000,00		0,00		
OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR				40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
820001	152110	49700	Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	170.852,63	170.852,63		0,00		
820400	152000	45080	Conveni Agència de l'habitatge per inspecció hab.	15.000,00	15.000,00		0,00		
820400	152110	49700	Subv. FEDER "yes we rent"	377.776,05	377.776,05		0,00		
SERVEI D'HABITATGE				563.628,68	563.628,68	0,00	0,00	0,00	0,00
820101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	1.082.075,00	1.082.075,00		0,00		
820101	323110	46100	Subvenció Programa Compl. Primera Infància	0,00			0,00		
820102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	52.778,65	52.778,65		0,00		
820102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	16.928,00	16.928,00		0,00		
820103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	23.600,00	23.600,00		0,00		
820103	325010	45031	Subv. Generalitat (PMOE)	303.365,00		345.365,00	42.000,00		
820103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.856,25	1.856,25		0,00		
820103	327100	46102	Subv. DIBA Mataró Educa	24.220,00	24.220,00		0,00		
820103	326200	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	1.490.829,32		1.490.829,32	0,00		
820104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.748.308,78	6.748.308,78		0,00		
820104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	104.985,00	104.985,00		0,00		
820104	324100	45035	Subv. Generalitat - PMOE Biada	0,00		54.732,00	54.732,00		
820104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	25.492,59	25.492,59		0,00		
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				9.874.438,59	8.080.244,27	1.890.926,32	96.732,00	0,00	96.732,00
820200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66	1.242.368,66		0,00		
820200	231420	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	249.654,24	249.654,24		0,00		
820200	231420	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	0,00		49.405,18	49.405,18		
820200	231410	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	0,00		75.421,94	75.421,94		
820201	231310	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.337.508,13	2.337.508,13		0,00		
820201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	127.621,11	127.621,11		0,00		
820202	231400	45002	Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52	80.697,52		0,00		
820202	231420	45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	124.402,50	124.402,50		0,00		
820202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78	10.413,78		0,00		
820202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	152.064,43	152.064,43		0,00		
820203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00	39.337,00		0,00		
820203	231110	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00	84.594,00		0,00		
820203	231130	45002	Addenda contracte programa Benestar social	0,00			0,00		
820203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	372.620,71	372.620,71		0,00		
820203	231130	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	2.340,00	2.340,00		0,00		
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				4.823.622,08	4.823.622,08	124.827,12	124.827,12	0,00	124.827,12
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLÍTIQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS				15.301.689,35	13.507.495,03	2.015.753,44	221.559,12	0,00	221.559,12

DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA									
850100	341130	44100	Aportació AMSA	15.000,00	15.000,00			0,00	
850100	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00	5.900,00			0,00	
850100	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36	2.237,36			0,00	
850100	341130	46100	Aportació DIBA prevenir risc exclusió social	10.000,00	10.000,00			0,00	
850100	341310	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	3.000,00	3.000,00			0,00	
850100	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00	6.500,00			0,00	
DIRECCIÓ D'ESPORTS				42.637,36	42.637,36	0,00	0,00	0,00	0,00
850200	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	12.000,00	12.000,00			0,00	
850200	338110	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	1.000,00	1.000,00			0,00	
850200	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	136.189,41		138.395,41		2.206,00	
850200	334140	45080	Subv. Generalitat activitats del Consell Gaudí	0,00				0,00	
850200	338190	45080	Subv Generalitat. Figures i comparses institucional	1.000,00	1.000,00			0,00	
850200	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	134.200,00	134.200,00			0,00	
850200	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	15.000,00	15.000,00			0,00	
850200	338120	46100	Subvenció Diputació Santes	13.700,00		9.280,00		-4.420,00	
850200	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00		0,00	
850200	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	5.000,00	5.000,00			0,00	
850200	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.500,00	11.500,00			0,00	
850200	333410	46700	Aportació Consorci TRSU Maresme	0,00				0,00	
850200	338110	47000	Aportacions empreses campanya Reis	0,00				0,00	
850200	338120	47000	Aportacions empreses Santes	10.000,00	10.000,00			0,00	
850200	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00			0,00	
850200	330110	49100	Subv FEDER - Cafè Nou	11.636,70	11.636,70			0,00	
DIRECCIÓ DE CULTURA				358.626,11	202.536,70	153.875,41		-2.214,00	0,00
850300	924310	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00	15.000,00			0,00	
AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS				15.000,00	15.000,00	0,00		0,00	0,00
850400	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00	22.000,00			0,00	
850400	231700	49000	Subv. Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00	50.000,00			0,00	
850401	231520	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	166.114,12	166.114,12			0,00	
850401	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00	34.925,00			0,00	
850401	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00	51.525,00			0,00	
850401	231720	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00	10.500,00			0,00	
850401	231000	45050	Subv. Generalitat Referent ocupació juvenil	0,00		36.800,00		36.800,00	
850401	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00	41.000,00			0,00	
850401	231610	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00	25.179,00			0,00	
850401	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00	14.630,00			0,00	
850401	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61	15.851,61			0,00	
SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA				431.724,73	431.724,73	36.800,00		36.800,00	0,00
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA				847.988,20	691.898,79	190.675,41		34.586,00	0,00

ÀREA DE QUALITAT URBANA									
720001	231700	45002	Subv. Generalitat-Ciutadania i convivència	0,00				0,00	
720001	231720	45002	Subv. Generalitat-Sensibilització	0,00				0,00	
720001	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00	71.250,00			0,00	
720001	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	0,00				0,00	
720001	231710	49000	Subvenció Fons Social Europeu de Catalunya	0,00				0,00	
720400	130110	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84	21.476,84			0,00	
720500	172410	46100	Subv.Diputació- Platges	34.094,46	34.094,46			0,00	
720501	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21	13.162,21			0,00	
720501	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00	13.841,00			0,00	
720501	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04	23.639,04			0,00	
720501	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56	46.272,56			0,00	
720501	311110	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56	22.746,56			0,00	
DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA				246.482,67	246.482,67	0,00	0,00	0,00	0,00
710100	162120	45080	Subv. Agència de Residus Foment de la recollida de FORM	59.296,00		59.296,00		0,00	
710100	165120	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	21.100,00	21.100,00			0,00	
710200	241240	46100	Subv. DIBA Pla de reactivació de l'ocupació	0,00				0,00	
710301	172210	44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	7.900,00			0,00	
710301	172210	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	1.000,00	1.000,00			0,00	
710301	172210	49100	Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	51.750,00	51.750,00			0,00	
710400	441110	42090	Transf. Transport Públic	358.052,90	358.052,90			0,00	
710400	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70	629.675,29			41.992,59	
DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC				1.086.781,60	1.069.478,19	59.296,00	41.992,59	0,00	41.992,59
SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA				1.333.264,27	1.315.960,86	59.296,00	41.992,59	0,00	41.992,59
TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLoure LA PIE)				21.597.676,29	16.652.812,89	6.066.226,02	1.121.362,62	1.140.547,53	-19.184,91

S'ha realitzat el seguiment dels imports pressupostats amb els serveis gestors, i les desviacions més importants detectades son les següents:

- **Subvencions Àrea Presidència**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Diputació: per un import de 36mil€ en concepte de AODL i 290mil€ d'una subvenció europea del projecte GAVIUS.

- **Subvencions Area de Serveis Centrals i Ocupació:**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de 470mil€ respecte a la previsió inicial, dels quals 115mil€ son per Plans d'Ocupació, +214mil€ per projectes d'orientació professional, +134mil€ per projectes d' inserció laboral majors de 30, i 7mil€ d'altres.

S'espera rebre noves subvencions de la Diputació per import de +163 mil€ pel Programa Complementari del Foment de l'Ocupació, +259mil€ pel pla de reactivació de l'ocupació, i +178mil€ per el programa "Treball, talent i tecnologia", dels quals encara no s'ha generat els crèdits pressupostaris.

Amb la informació actual, el servei ha estimat una desviació final de +57mil€.

- **Subvencions Area d'Acció Social:**

Pel que fa a les subvencions que gestiona el Servei de Benestar Social, rebrà de la generalitat el l'addenda 3 del contracte programa per un import total de 650mil€ que no estan pressupostat inicialment i per tant es podran generar.

El servei d'Igualtat i Ciutadania preveu ingressar una subvenció de la Generalitat per el referent ocupacional juvenil de 37mil€ que no estava pressupostada.

- **Subvencions Area de Serveis Personals:**

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensenyament s'ha rebut una subvenció de la Generalitat adicional per el projecte PMOE i PMOE Miquel Biada per un import de 345mil€ i 55mil€, respectivament.

No s'espera desviació pel que fa a la subvenció de la Generalitat pel finançament de l'Institut M. Biada. Al final d'any la Generalitat sol·licita una sèrie de dades sobre IM. Biada i en base això calculen els import a atorgar com a finançament.

Pel que fa a la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol: no s'espera desviació per aquest concepte.

Per la resta de serveis, Direcció de Cultura i Esports, no s'espera desviació final.

- **Subvencions Area de Gestió de l'Espai Públic:**

D'acord amb les previsions del servei gestor, no es preveu desviació en els imports previstos.

D'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent no s'estima desviació final.

CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució Març'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Int. Reint. Prestec entitats del grup	33.645,05	0,00	33.645,05	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	13,46	-13,46	-100,00%
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00		292,58	-292,58	-100,00%
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Dividends empreses municipals	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Arrendaments finques urbanes	78.641,80	0,00	78.641,80	559,11	0,71%	2.264,26	-1.705,15	-75,31%
Arrendament locals comercials	0,00	0,00	0,00	28.676,85		0,00	28.676,85	
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	775,76	31,29%	581,82	193,94	33,33%
Concessió servei bar Poliesportius	13.264,32	0,00	13.264,32	0,00	0,00%	3.316,08	-3.316,08	-100,00%
Concessió servei bar Piscina Municipal	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00%	1.968,75	-1.968,75	-100,00%
Concessions administratives	326.547,00	0,00	326.547,00	60.868,70	18,64%	123.367,27	-62.498,57	-50,66%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	38.038,25	26,66%	12.782,69	25.255,56	197,58%
Altres explotacions Platges	180.888,61	0,00	180.888,61	0,00	0,00%	2.881,50	-2.881,50	-100,00%
Explotacions del domini públic	368.109,35	0,00	368.109,35	201.240,44	54,67%	157.824,06	43.416,38	27,51%
Total general	2.161.603,14	0,00	2.161.603,14	330.159,11	15,27%	305.292,47	24.866,64	8,15%

L'execució del capítol és de 15,27 %, amb una liquidació de +24.866,64-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

- Altres explotacions platges: no hi ha execució en aquest 1er trimestre, no hi ha execució perquè no s'ha liquidat les autoliquidacions i les ingressos directes per aquest concepte del mes de març.
- Arrendament finques urbanes i locals comercials, amb una execució del 37,18%, s'estan liquidat d'acord amb el calendari previst.
- Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives: no hi ha execució en aquest 1er trimestre perquè els bars han estat tancats.
- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 18,64%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Tercer	Concessio	DR2018	DR2019	DR2020	Pss 2021	Execució 1r-T
Tir Esportiu	Can Canyemeres	43,52	44,04	0,00	47,00	43,82
SABA	Parquing pl. Santa Anna	21.000,34	30.002,14	21.422,16	21.378,14	31.972,58
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	6,01	6,01	6,01
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	9.225,29	9.336,00	6.665,58	9.391,35	0,00
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	22.807,80	23.081,48	12.925,12	26.099,84	0,00
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	18.975,01	19.202,71	9.678,17	22.198,06	0,00
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.681,40	20.805,48	11.487,45	20.805,54	0,00
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	110.940,45	110.124,71	111.005,71	112.937,38	0,00
Clear Channel	Mobiliari urbà	99.617,23	140.478,36	78.787,14	79.577,05	0,00
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.493,05	2.503,02	2.495,51	2.537,92	0,00
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical	55.111,86	59.535,88	27.283,63		1.538,63
Canon guingueta plaça santa anna					6.350,00	6.350,00
Altres concessions (Paradise - Sport &Relax)					11.920,73	5.969,60
Altres concessions - Bosc Vertical					12.547,98	0,00
Josep Cantalops Vilanova	Hort Parcel·la 90				600,00	0,00
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				150,00	0,00
Sorrall (20% del benefici del 2016)	Nuscamps					12.024,54
Local c/energia nª 11	Comunitat islàmica					2.963,52
Total		360.901,96	415.119,83	281.756,48	326.547,00	60.868,70

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 54,67%. Els diferents conceptes s'estan executant d'acord amb el calendari i imports previstos, el detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	PRESSUPOST 2018	Liq 2018	PRESSUPOST 2019	Liq 2019	PRESSUPOST 2020	Liq 2020	PRESSUPOST 2021	1er TRIM 2021
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	120.945,42	124.232,24	126.468,42	125.723,02	126.468,42	126.728,81	126.468,42	126.095,16
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	19.922,53	20.463,95	22.101,07	20.693,14	22.101,07	20.858,69	22.101,07	20.754,40
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	51.948,62	1.476,87	41.788,49	3.037,57	41.788,49	0,00	41.788,49	8.495,58
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	0,00	0,00		0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
	subtotal AMSA	192.816,57	146.173,06	190.357,98	149.453,73	690.357,98	147.587,50	190.357,98	155.345,14
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT i BARBA	112.188,15	114.598,53	116.024,76	116.111,79	116.024,76	116.227,41	116.024,76	28.947,75
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	58.099,31	59.797,64	61.726,61	61.307,99	61.726,61	61.839,30	61.726,61	10.320,58
	CANON SEMPRONIANA MARKET		4.492,10		4.254,62				0,00
	CANON PARCEL.LA COOPERATIVA, 42		439,40						0,00
	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76		136.985,00						0,00
	CANON FINCA MUNICIPAL (LL.VILADEVALL)				8.000,00				0,00
	ALTRES						8.071,20		6.626,97
	TOTAL GENERAL	363.104,03	462.485,73	368.109,35	339.128,13	868.109,35	333.725,41	368.109,35	201.240,44

2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució del 1r. trimestre dels ingressos de capital ha estat molt baixa. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +1,7M€, per les incorporacions de romanents. La previsió actual del capítol VII és de 6.135.188,11-€.

Estat Execució Març'2021

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. Generalitat reforma interior La Presó	0,00	11.398,00	11.398,00	11.398,00
Subv. arts escèniques	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. ICAEN	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya	0,00	11.398,00	11.398,00	23.398,00
Subv. XGL 20-23 Coberta poliesportiva de Cirera	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00
Subv. XGL 20-23 Projecte comunitats energètiques	330.000,00	0,00	330.000,00	0,00
Total DIBA XGL 20-23	1.230.000,00	0,00	1.230.000,00	0,00
Subv. DIBA Millora equipaments Can Marfà	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Subv. DIBA Pla d'habitatge	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
Subv. DIBA Pla de mobilitat urbana sostenible	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
Sub. DIBA Actuacions de millora en zones verdes	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
Subv. DIBA Pla d'impuls del centre PIC	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	60.552,40
Subv DIBA . Programa Compl Equipaments Singulars	0,00	46.084,11	46.084,11	200.000,00
Subv DIBA Prog PLa Accio Integral Poligons	0,00	172.955,01	172.955,01	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	332.284,79
Total DIBA Projectes Diversos	1.000.000,00	219.039,12	1.219.039,12	592.837,19

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Aportació Consell comarcal FEDER rutes turístiques	28.218,27	0,00	28.218,27	0,00
Aportacions Privats	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
De famílies i institucions sense ànim de lucre	0,00	0,00	0,00	15.015,36
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	0,00	6.454,55	6.454,55	0,00
Subv. PECT Rehabilitació edifici Hospital St.Jaume	950.000,00	0,00	950.000,00	0,00
Subv. FEDER Anella ciclista Mataró Eix 4	0,00	410.470,45	410.470,45	0,00
Subvenció FEDER procés d'impuls transició energ	0,00	42.701,99	42.701,99	0,00
Subv. FEDER . El Café Nou	0,00	120.088,22	120.088,22	0,00
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	541.714,57	455.518,28	997.232,85	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	569.100,17	0,00	569.100,17	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	0,00	450.484,49	450.484,49	0,00
Total Transf. Fons Europeus	2.060.814,74	1.485.717,98	3.546.532,72	0,00
Total capítol VII - Subvencions de Capital	4.419.033,01	1.716.155,10	6.135.188,11	631.250,55
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	273,80
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	6.485,93
Avançament del personal	0,00	0,00	0,00	0,00
RT despeses generals	0,00	377.794,61	377.794,61	0,00
Romanent de Tresoreria	0,00	17.661.695,51	17.661.695,51	0,00
Total capítol VIII - Actius financers	219.025,30	18.039.490,12	18.258.515,42	6.759,73
Préstecs d'ens de fora del sector públic	13.500.000,00	4.846.125,66	18.346.125,66	0,00
Total capítol IX - Passius financers	13.500.000,00	4.846.125,66	18.346.125,66	0,00

Dels préstecs pressupostats per import de 13,5M€ en el 1er trimestre no s'ha concertat cap operació.

2.2.-PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

En el següent quadre es mostra la quantia executada a cada destí per agrupacions de programes:

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	20.078.970,06	21.561.783,60	18.193.668,54	4.553.889,89	2.201.028,22	84,38%	21,12%
Seguretat i protecció civil	16.106.553,49	17.516.308,59	13.155.100,99	2.542.899,62	178.134,46	75,10%	14,52%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	15.232.944,00	15.280.880,80	2.204.581,02	1.523.692,26	162.577,74	14,43%	9,97%
Protecció i promoció social	13.882.160,94	14.726.444,82	11.890.193,05	2.053.218,83	163.673,03	80,74%	13,94%
Deute públic	12.984.445,40	13.473.463,44	12.114.099,27	1.740.985,20	0,00	89,91%	12,92%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	12.350.956,48	19.435.773,14	9.218.753,85	3.006.967,78	73.280,62	47,43%	15,47%
Administració general	12.274.956,88	12.845.724,44	7.400.881,01	2.128.699,18	85.172,59	57,61%	16,57%
Cultura	7.537.580,15	9.288.174,96	5.369.713,27	1.287.185,61	654.523,16	57,81%	13,86%
Medi ambient, jardins i sanejament	6.849.929,14	9.536.706,33	4.241.588,38	1.690.635,22	71.055,97	44,48%	17,73%
Esport	4.891.099,99	7.257.095,39	2.861.734,49	529.873,03	55.311,57	39,43%	7,30%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	3.883.135,60	868.101,99	128.059,02	89,15%	19,93%
Administració financera i tributària	4.312.279,17	4.391.951,62	2.758.410,16	812.619,25	10.937,65	62,81%	18,50%
Salubritat Pública	3.574.887,33	3.675.868,34	653.561,73	173.060,67	0,00	17,78%	4,71%
Foment de l'ocupació	3.246.400,24	4.947.307,47	4.117.959,90	1.063.656,20	1.885.721,35	83,24%	21,50%
Enllumenat públic	2.775.109,84	4.396.763,04	2.102.686,91	457.935,99	0,00	47,82%	10,42%
Fons de contingència	2.266.643,41	1.777.625,37	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Òrgans de govern	2.009.140,19	2.053.608,30	1.956.149,49	624.296,52		95,25%	30,40%
Participació ciutadana	1.740.238,35	3.458.753,76	1.423.667,78	292.778,46	-612,77	41,16%	8,46%
Atenció als ciutadans	1.719.857,39	2.645.257,22	1.927.703,27	607.203,60		72,87%	22,95%
Comerç, turisme i empresa	1.525.880,31	2.637.999,54	1.747.546,10	551.641,76	109.952,49	66,25%	20,91%
Comunicació	1.308.369,26	1.308.369,26	1.272.633,69	832.610,46	0,00	97,27%	63,64%
Altres	1.149.632,16	1.155.116,79	931.032,23	201.123,90	66.838,25	80,60%	17,41%
Aportació TCM	293.731,00	293.731,00	293.371,00	293.371,00		99,88%	99,88%
Aportació PUMSA	0,00	1.394.374,56	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					56.294.386,58		
Total general	152.467.425,18	179.414.741,78	109.718.171,73	27.836.446,42	62.140.039,93	61,15%	15,52%

Tot seguit s'adjunta el quadre d'execució per agrupacions de programes, sense incloure les inversions (capítols 6, 7 i 8):

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	19.876.638,08	21.047.467,40	18.170.025,88	4.550.677,98	2.201.028,22	86,33%	21,62%
Seguretat i protecció civil	14.780.553,49	14.780.553,49	12.112.985,83	2.541.284,27	178.134,46	81,95%	17,19%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	13.692.335,59	13.739.772,39	1.928.911,50	1.326.672,74	162.577,74	14,04%	9,66%
Protecció i promoció social	13.882.160,94	14.029.000,12	11.776.680,14	2.053.218,83	163.673,03	83,95%	14,64%
Deute públic	12.984.445,40	13.473.463,44	12.114.099,27	1.740.985,20	0,00	89,91%	12,92%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	8.126.083,21	8.349.715,29	6.720.083,63	2.868.388,85	46.265,26	80,48%	34,35%
Administració general	10.919.951,58	10.654.979,80	6.865.037,26	2.092.524,27	78.686,66	64,43%	19,64%
Cultura	6.877.058,88	6.877.058,88	4.930.745,34	1.279.403,25	50.287,97	71,70%	18,60%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.154.794,95	3.154.794,95	2.369.210,34	451.898,43	71.055,97	75,10%	14,32%
Esport	3.291.099,99	3.291.099,99	2.775.097,37	511.665,14	55.311,57	84,32%	15,55%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	3.883.135,60	868.101,99	128.059,02	89,15%	19,93%
Administració financera i tributària	4.046.680,13	4.046.680,13	2.673.292,71	812.619,25	10.937,65	66,06%	20,08%
Salubritat Pública	987.887,33	987.887,33	582.093,86	173.060,67	0,00	58,92%	17,52%
Foment de l'ocupació	3.146.399,24	4.844.998,93	4.117.959,90	1.063.656,20	1.885.721,35	84,99%	21,95%
Enllumenat públic	1.397.745,76	1.397.745,76	1.237.739,13	236.140,06	0,00	88,55%	16,89%
Fons de contingència	2.266.643,41	1.777.625,37	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Òrgans de govern	2.009.140,19	2.009.140,19	1.911.702,56	624.296,52		95,15%	31,07%
Participació ciutadana	1.540.238,35	1.540.238,35	1.297.522,12	276.851,17	-886,57	84,24%	17,97%
Atenció als ciutadans	1.216.237,62	1.216.237,62	1.091.166,38	214.866,47		89,72%	17,67%
Comerç, turisme i empresa	1.525.880,31	1.916.229,75	1.332.186,29	551.641,76	109.952,49	69,52%	28,79%
Comunicació	1.308.369,26	1.308.369,26	1.272.633,69	832.610,46	0,00	97,27%	63,64%
Altres	1.149.632,16	1.155.116,79	931.032,23	201.123,90	66.838,25	80,60%	17,41%
Aportació TCM	293.731,00	293.731,00	293.371,00	293.371,00		99,88%	99,88%
Ingressos genèrics					56.294.386,58		
Total general	132.829.366,87	136.247.566,23	100.386.712,03	25.565.058,41	61.502.029,65	73,68%	18,76%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 136,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 73,68% i una execució del 18,76%. Destaquem allò que hem indicat a les pàgines 8 a 10 d'aquest informe.

Passem a mostrar l'execució de cada agrupació funcional de l'Ajuntament corresponent als capítols 1 a 5 i

2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3200-Planificació i administració	983.089,74	983.089,74	824.163,26	188.087,37		83,83%	19,13%
3231-Escoles bressol	4.281.931,46	4.281.931,46	4.103.201,65	831.506,80	374.117,77	95,83%	19,42%
3232-Escoles infantil i primària	3.626.647,71	3.652.719,22	2.786.810,58	472.081,53		76,29%	12,92%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	829.071,24	786.911,10	773.746,37	235.897,03	69.096,55	98,33%	29,98%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.816.237,70	7.816.237,70	7.381.737,30	1.739.202,88	1.755.995,77	94,44%	22,25%
3242-Centres de Formació d'Adults	888.124,11	904.212,74	817.377,73	177.980,38	244,92	90,40%	19,68%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	436.088,72	436.088,72	277.093,36	64.866,37	0,00	63,54%	14,87%
3261-Educació al llarg de la vida	265.201,04	265.201,04	206.992,94	50.554,55	1.573,21	78,05%	19,06%
3262-Transferències i subvencions	691.858,00	1.862.687,32	979.148,74	781.856,17		52,57%	41,97%
3263-Convenis de pràctiques	26.750,36	26.750,36	8.756,64	4.584,32		32,73%	17,14%
3271-Foment de la convivència ciutadana	31.638,00	31.638,00	10.997,31	4.060,58		34,76%	12,83%
Total general	19.876.638,08	21.047.467,40	18.170.025,88	4.550.677,98	2.201.028,22	86,33%	21,62%

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 20M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 86,3% i la despesa executada de 21,6%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 10,8M€, dels quals fins el moment s'han executat 2,2M€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Progama	NomProg	Subprograma	NomSubprog	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3200	Planificació i administració	32000	Despeses generals	983.089,74	983.089,74	824.163,26	188.087,37		83,83%	19,13%
	Total Planificació i administració			983.089,74	983.089,74	824.163,26	188.087,37		83,83%	19,13%
3231	Escoles bressol	32310	Servei escolar	3.302.085,02	3.302.085,02	3.321.058,37	726.210,70	279.190,96	100,57%	21,99%
		32311	Activitats complementàries	398.900,00	398.900,00	423.362,32	59.555,67	92.393,93	106,13%	14,93%
		32312	Edificis, instal. i elements de suport	580.251,44	580.251,44	358.742,96	45.702,43	2.532,88	61,83%	7,88%
		32313	Serveis a la petita infància no escolaritzada	695,00	695,00	38,00	38,00	0,00	5,47%	5,47%
	Total Escoles bressol			4.281.931,46	4.281.931,46	4.103.201,65	831.506,80	374.117,77	95,83%	19,42%
3232	Escoles infantil i primària	32320	Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.626.647,71	3.652.719,22	2.786.810,58	472.081,53		76,29%	12,92%
		Total Escoles infantil i primària			3.626.647,71	3.652.719,22	2.786.810,58	472.081,53		76,29%
3233	Escola Municipal de Música de Mataró	32330	Escola Municipal de Música de Mataró	829.071,24	786.911,10	773.746,37	235.897,03	69.096,55	98,33%	29,98%
		Total Escola Municipal de Música de Mataró			829.071,24	786.911,10	773.746,37	235.897,03	69.096,55	98,33%
3241	Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410	Institut Miquel Biada	7.436.709,86	7.436.709,86	7.027.920,46	1.656.471,14	1.672.007,77	94,50%	22,27%
		32411	Programes de Formació i Inserció	363.712,84	363.712,84	351.922,73	82.032,36	83.988,00	96,76%	22,55%
		32412	Coordinació Formació Professional a nivell local	15.815,00	15.815,00	1.894,11	699,38		11,98%	4,42%
		Total Educació secundària obligatòria i postobligatòria			7.816.237,70	7.816.237,70	7.381.737,30	1.739.202,88	1.755.995,77	94,44%
3242	Centres de Formació d'Adults	32420	Centre de Formació d'Adults Can Noe	646.638,59	646.638,59	620.586,39	143.884,96	244,92	95,97%	22,25%
		32421	Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	110.937,54	110.937,54	111.214,71	24.835,88		100,25%	22,39%
		32422	Edificis, instal·lacions i elements de suport	130.547,98	146.636,61	85.576,63	9.259,54		58,36%	6,31%
		Total Centres de Formació d'Adults			888.124,11	904.212,74	817.377,73	177.980,38	244,92	90,40%
3250	Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500	Escolarització	1.700,00	1.700,00	3.056,46	1.330,23		179,79%	78,25%
		32501	Suport educatiu	434.388,72	434.388,72	274.036,90	63.536,14		63,09%	14,63%
		Total Vigilància compliment escolaritat obligatòria			436.088,72	436.088,72	277.093,36	64.866,37		63,54%
3261	Educació al llarg de la vida	32610	Centre de Formació Permanent Tres Roques	265.201,04	265.201,04	206.992,94	50.554,55	1.573,21	78,05%	19,06%
		Total Educació al llarg de la vida			265.201,04	265.201,04	206.992,94	50.554,55	1.573,21	78,05%
3262	Transferències i subvencions	32620	Transferències i subvencions	691.858,00	1.862.687,32	979.148,74	781.856,17		52,57%	41,97%
		Total Transferències i subvencions			691.858,00	1.862.687,32	979.148,74	781.856,17		52,57%
3263	Convenis de pràctiques	32631	Convenis de pràctiques	26.750,36	26.750,36	8.756,64	4.584,32		32,73%	17,14%
		Total Convenis de pràctiques			26.750,36	26.750,36	8.756,64	4.584,32		32,73%
3271	Foment de la convivència ciutadana	32710	Activitats educatives complementàries	31.638,00	31.638,00	10.997,31	4.060,58		34,76%	12,83%
		Total Foment de la convivència ciutadana			31.638,00	31.638,00	10.997,31	4.060,58		34,76%
				19.876.638,08	21.047.467,40	18.170.025,88	4.550.677,98	2.201.028,22	86,33%	21,62%
				19.876.638,08	21.047.467,40	18.170.025,88	4.550.677,98	2.201.028,22	86,33%	21,62%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1,0M€. La despesa ha estat iniciada en un 83,8% i executada el 19,1%. Es preveu destinar a despeses de personal pràcticament en la seva totalitat.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és de 4,3M€. De l'import pressupostat, 3,3M€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 100,32% i executada del 22,1% amb les nòmines de gener a març.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és d'1,0M€, dels quals 580 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 399 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol i 40 mil€ al servei escolar. La despesa ha estat iniciada en un 81,4% i l'execució és del 10,8%.

En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:

- El del servei d'atenció als infants de les escoles bressol (personal pel servei de vacances d'estiu, Nadal, Setmana Santa, servei de menjador i de permanències) adjudicat a la Fundació Catalana de l'Esplai pels cursos 2018-19 i 2019-20 per un import global de 686.231€, el qual ha estat prorrogat pels cursos 2020-21 i 2021-22 pel mateix import.
- El de servei d'alimentació de les escoles bressol (personal i menjar pels serveis de menjador i estiu) adjudicat a Ausolan RCN, SLU pels cursos 2019-20 i 2020-21 per un import global de 343.350€, IVA no inclòs.

Durant l'any 2021 no s'ha obert el servei de Setmana Santa perquè no hi ha hagut prou demanda per part dels usuaris.

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

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 2,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 374mil€. De l'import pressupostat s'han previst 940mil€ de preus públics de quotes escoles bressol, 1,1M€ de subvenció de la Generalitat, 288mil€ de preus públics de menjadors d'escoles bressol, 60mil€ de preus públics del servei d'estiu i 5mil€ a altres ingressos diversos.

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

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A LES ESCOLES BRESSOL:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1r T 2021
Jornada completa		723	714	692	659	638	614	601	532	428
Mitja jornada		126	124	124	103	78	73	77	42	17
Jornada intensiva		27	29	41	81	127	166	154	173	240
TOTAL	926	876	867	857	843	843	853	832	747	685

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

COBERTURA ESCOLES BRESSOL:

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
Despeses directes imputades al programa:	4.124.410,48	100%	4.118.413,47	100%	4.204.631,71	100%	4.200.196,93	100%	4.315.909,29	100%	4.419.205,20	100%	4.149.005,30	100%
Ingressos directes imputats al programa:	2.467.869,34	59,8%	2.197.511,10	53,4%	2.204.307,71	52,4%	2.482.299,92	59,1%	1.990.386,80	46,1%	2.015.754,80	45,6%	2.853.828,91	68,8%
Preus públics	1.571.590,40	38,1%	1.537.437,08	37,3%	1.514.399,01	36,0%	1.578.539,84	37,6%	1.596.315,04	37,0%	1.605.553,58	36,3%	890.872,51	21,5%
Subvenció Diputació	891.954,64	21,6%	653.848,33	15,9%	686.013,40	16,3%	896.675,99	21,3%	391.864,97	9,1%	408.003,15	9,2%	734.025,31	17,7%
Subvenció Generalitat													1.227.814,29	29,6%
Altres ingressos	4.324,30	0,1%	6.225,69	0,2%	3.895,30	0,1%	7.084,09	0,2%	2.206,79	0,1%	2.198,07	0,0%	1.116,80	0,0%
Diferència - aportació municipal	1.656.541,14	40,2%	1.920.902,37	46,6%	2.000.324,00	47,6%	1.717.897,01	40,9%	2.325.522,49	53,9%	2.403.450,40	54,4%	1.295.176,39	31,2%

- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,7M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 76,3% i una execució del 12,9%. Les despeses d'aquest programa són pel manteniment dels centres escolars d'infantil i primària, tant els consums i neteja, com el personal responsable dels centres (auxiliars de serveis i/o conserges).

De l'import pressupostat, 782mil€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,1% i executada del 24,3% amb les nòmines de gener a març.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 2,9M€ que es preveu destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, amb un nivell de despesa iniciada del 70,1% i executada del 10%.

- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 787mil€ que es preveuen destinar principalment al contracte amb l'empresa per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és del 98,3% i l'execució és del 30%.

En aquest programa hi ha un contracte pel servei públic de direcció, docència i vigilància de l'Escola Municipal de Música de Mataró, adjudicat a Musicop, SCCL, pels cursos 2017-2018 i 2018-2019 per un import global de 1.530.438€, prorrogat pel curs 2019-2020, i tornat a prorrogar un curs més, el 2020-2021, per un import de 781.071€.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 347mil€, dels quals 294mil€ de preus públics de quotes de l'escola de música i tallers de música i 53mil€ de subvenció de la Generalitat. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 69mil€.

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

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

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1r T 2021
754	774	836	764	750	780	812	760	670

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

COBERTURA ESCOLA DE MÚSICA:

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
Despeses directes imputades al programa:	519.673,27	100%	588.080,43	100%	665.273,48	100%	735.196,22	100%	776.349,74	100%	780.392,19	100%	806.057,79	100%
Ingressos directes imputats al programa:	295.209,54	56,8%	380.357,26	64,7%	301.034,61	45,2%	360.155,95	49,0%	401.010,16	51,7%	315.428,92	40,4%	251.933,86	31,3%
Preus públics	260.604,82	50,1%	269.337,89	45,8%	265.224,52	39,9%	262.685,75	35,7%	286.135,70	36,9%	314.791,28	40,3%	198.918,92	24,7%
Subvenció Generalitat		0,0%	78.096,59	13,3%	0,00	0,0%	61.785,39	8,4%	114.729,59	14,8%	0,00	0,0%	52.778,65	6,5%
Subvenció Diputació	33.745,00	6,5%	32.264,00	5,5%	35.419,00	5,3%	35.527,00	4,8%		0,0%		0,0%		0,0%
Altres ingressos	859,72	0,2%	658,78	0,1%	391,09	0,1%	157,81	0,0%	144,87	0,0%	637,64	0,1%	236,29	0,0%
Diferència - aportació municipal	224.463,73	43,2%	207.723,17	35,3%	364.238,87	54,8%	375.040,27	51,0%	375.339,58	48,3%	464.963,27	59,6%	554.123,93	68,7%

- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual és de 7,8M€. De l'import pressupostat, 7,2M€ corresponen a despeses de personal. El nivell de despesa iniciada és del 97,3% i l'execució del 22,4% amb les nòmimes de gener a març. Respecte a la resta de despeses corrents, amb un pressupost de 0,7M€, la despesa iniciada és del 63,7% i l'execució del 20,34%.

Per subprogrames:

- A l'Institut Miquel Biada s'hi preveuen destinar 7,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 94,5% i una execució del 22,3%. D'aquest import, 6,8M€ per a despeses de personal i 0,6M€ a la resta de despeses corrents dels quals 241mil€ a consums i neteja de l'Institut, 113mil€ a subministraments de materials pràctics escolars, 81mil€ per al manteniment d'equips i de sistemes informàtics, 67mil€ a

despeses de manteniment i conservació de l'edifici, 41mil€ a prestacions de serveis, 26mil€ a despeses de transport i la resta, 43mil€ a altres despeses diverses.

- Als Programes de Formació i Inserció s'hi preveuen destinar 364 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,8% i una execució del 22,6% D'aquest import, 336mil€ es preveuen destinar a despeses de personal i 28mil€ a la resta de despeses corrents destinades a prestacions de serveis, subministraments i altres dels PFI.
- A la Coordinació de la formació professional a nivell local s'hi preveuen destinar 16 mil€, amb un nivell de despesa iniciada d'un 12,0% i una execució d'un 4,4% per a prestacions de serveis, difusió d'activitats i manteniment informàtic.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 7,1M€, dels quals 6,7M€ de subvenció de la Generalitat a destinar a l'Institut Miquel Biada, 223mil€ de preus públics quotes i assegurances alumnes de Biada i 130mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per al programa de formació i inserció. Fins el moment hi ha ingressos executats per import de 1,8 M€.

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

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES INSTITUT MIQUEL BIADA:

Curs 2011-2012	Curs 2012-2013	Curs 2013-2014	Curs 2014-2015	Curs 2015-2016	Curs 2016-2017	Curs 2017-2018	Curs 2018-2019	Curs 2019-2020	Curs 2020-2021	1r T 2021
1.207	1.290	1.365	1.345	1.366	1.385	1.360	1.315	1.318	1.279	1.279

En el següent quadre, es mostra l'evolució del número d'alumnes classificats per grups dins de l'actual curs:

NOMBRE ALUMNES PER GRUPS INSTITUT MIQUEL BIADA

	Curs 2018-2019	Curs 2019-2020	Curs 2020-2021	1r T 2021
ESO	386	379	350	350
Batxillerat	177	187	195	195
Cicles formatius	668	698	683	683
Curs pont CFM a CFS	26	0	0	0
PFI	58	54	51	51
TOTAL	1.315	1.318	1.279	1.279

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

COBERTURA INSTITUT MIQUEL BIADA:

	2014		2015		2016		2017		2017 (*)		2018		2018 (*)		2019		2020	
Despeses directes imputades al programa:	6.025.401,20	100%	5.989.991,45	100%	6.307.033,62	100%	6.553.521,19	100%	6.553.521,19	100%	6.923.287,43	100%	6.923.287,43	100%	7.067.328,49	100%	7.299.764,90	100%
Ingressos directes imputats al programa:	5.201.796,89	86,3%	6.098.778,75	101,8%	5.971.965,64	94,7%	6.004.459,85	91,6%	6.582.822,37	100,4%	7.473.554,37	107,9%	6.895.191,85	99,6%	6.900.905,88	97,6%	7.094.114,57	97,2%
Preus públics	188.423,08	3,1%	186.636,24	3,1%	204.061,35	3,2%	213.606,06	3,3%	213.606,06	3,3%	230.469,59	3,3%	230.469,59	3,3%	222.627,68	3,2%	215.348,82	3,0%
Subvenció Generalitat	5.009.788,34	83,1%	5.906.620,31	98,6%	5.742.044,72	91,0%	5.773.403,41	88,1%	6.351.765,93	96,9%	7.237.929,06 (*)	104,5%	6.659.566,54	96,2%	6.670.878,27	94,4%	6.876.370,58	94,2%
Subvenció Europea	0,00	0,0%	0,00	0,0%	20.050,00	0,3%	6.962,00	0,1%	6.962,00	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
Altres ingressos	3.585,47	0,1%	5.522,20	0,1%	5.809,57	0,1%	10.488,38	0,2%	10.488,38	0,2%	5.155,72	0,1%	5.155,72	0,1%	7.399,93	0,1%	2.395,17	0,0%
Diferència - aportació municipal	823.604,31	13,7%	-108.787,30	-1,8%	335.067,98	5,3%	549.061,34	8,4%	-29.301,18	-0,4%	-550.266,94	-7,9%	28.095,58	0,4%	166.422,61	2,4%	205.650,33	2,8%

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

- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 904 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,4% i una execució del 19,7%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (755 mil€), a consums i neteja de les escoles d'adults (147 mil€) i despeses en difusió, manteniment informàtic i altres (3mil€).

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

Respecte als ingressos, consten pressupostats 29mil€, dels quals 12mil€ en concepte de preus públics i 17mil€ en concepte de subvenció de la Diputació, no executats fins el moment.

- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 436 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 63,5% i l'execució del 14,9%. Respecte als ingressos, consten pressupostats 327mil€ en concepte de subvenció de la Generalitat, no executats fins el moment.

De l'import pressupostat, 64mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 100,3% i executada del 28,3% amb les nòmines de gener a març. Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 370mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 57,2% i executada del 12,6%. Per subprogrames:

- A Escolarització (OME), s'hi preveuen destinar 2mil€ per a despeses de difusió, amb un nivell de despesa iniciada del 179,8% i executada del 78,2%,
- A Suport educatiu, s'hi preveuen destinar 434 mil€, amb despesa iniciada en el 63,1% i executada del 14,6%. D'aquest import 64mil€ per a despeses de personal i la resta, 370mil€ a prestacions de serveis del Pla educatiu d'Entorn (reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres).

- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 265 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 78,1% i una execució del 19,1%. D'aquest import, 190mil€ corresponen a despeses de personal, amb despesa iniciada del 105,0% i executada el 23,0% amb les nòmines de gener a març. Pel què fa a la resta, 71mil€ es preveuen destinar a prestacions de serveis, 2mil€ a difusió i 2mil€ a altres despeses.

Respecte als ingressos, consten pressupostats 62mil€ en concepte de preus públics del CFP Tres Roques. Fins el moment s'han executat 1,6mil€.

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

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES AL CENTRE TRES ROQUES:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1r T 2021
529	507	516	492	480	518	471	261	376

- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1,9M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 1,2M€ amb generació de crèdit destinada a ajuts de menjador escolar, finançats pel Consell Comarcal del Maresme.

De l'import pressupostat es preveuen destinar 1,5M€ a ajuts en els menjadors escolars finançats pel Consell Comarcal i 45 mil€ que van finançats per l'Ajuntament. Pel que fa a la resta, 71 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 130 mil€ a ajuts per a escoles bressol; i 126 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament (ajuts transport, nominatives i quotes). El nivell de despesa iniciada és del 52,6% i una execució del 42,0%.

- **Foment de la convivència ciutadana:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 32 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 34,8% i una execució del 12,8%.

Dins d'aquest programa hi ha tres projectes amb actuacions diferents:

- Consell d'Infants
- Pla de formació de famílies i suport a les AMPA's
- Altres activitats puntuals: projecte Eureka, campanya "Coneguem els nostres parcs", campanya "Viu el parc", despeses dels casals d'estiu, les Jornades Científiques, Pla d'impuls a la lectura, projecte "Anem al teatre", despeses del Dia de l'Educació Física, Nit de les Matemàtiques i despeses dels cursets de natació de l'Escola Les Aigües al Sorral.

2.2.2.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301-Admció Gral. de la Seguretat	4.310.347,24	4.310.347,24	3.821.751,25	820.192,14	0,00	88,66%	19,03%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	5.183.882,37	5.183.882,37	4.748.326,26	1.034.071,36	21.773,56	91,60%	19,95%
1331-Seguretat viària	3.512.623,21	3.512.623,21	2.563.463,30	520.021,49	156.360,90	72,98%	14,80%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	1.582.063,51	1.582.063,51	847.071,65	129.486,30		53,54%	8,18%
1351-Protecció civil	187.137,16	187.137,16	132.373,37	37.512,98		70,74%	20,05%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general	14.780.553,49	14.780.553,49	12.112.985,83	2.541.284,27	178.134,46	81,95%	17,19%

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 14,8M€.. La despesa iniciada és d'12,1M€ (81,95%) i la despesa executada de 2,5M€ (17,19%).

Pel què fa als ingressos, s'han previst 1M€, dels quals 750mil€ de la taxa de retirada de vehicles de la via pública, 202mil€ de sancions de Servei Jurídic de Via Pública, 26mil€ de preus públics de les franges d'urbanitzacions, 21mil€ de transferència de la Generalitat del Dipòsit de detinguts i 4mil€ de preus públics per assistència a sessions de denúncies de trànsit. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 178mil€.

De l'import pressupostat, 12M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 94,66% i una execució del 20,23% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'2,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 26,18% i executada del 3,84%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració Gral. de la Seguretat:** el pressupost de despeses del 2021 és de 196mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses de consums (123mil€) i neteja de l'edifici de via pública (57mil€), les assegurances dels vehicles de policia (11mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat (5mil€). La despesa iniciada és del 96,96% i l'execució del 15,83%. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 21mil€ corresponen a la subvenció de la Generalitat per al dipòsit de detinguts, no executats fins el moment. L'execució del consum d'aigua i el consum elèctric és baixa (9,02%) perquè només s'han registrat els consums del mesos de desembre i gener.

- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost de despeses del 2021 és de 387mil€ que es preveuen destinar a despeses diverses de la Policia: vestuari (131mil€), servei de vigilància privada (84mil€), manteniments diversos (37mil€), manteniment dels vehicles i de maquinària (46mil€), manteniment sala de coordinació operativa (30mil€), manteniment del sistema de videovigilància (30mil€), defensa jurídica (14mil€), serveis de traducció jurada (3mil€), gestió d'expedients (6mil€) i altres (6mil€). La despesa iniciada és del 23,24% i l'execució del 5,12%. La baixa execució es deu principalment a què no s'ha realitzat despeses en els conceptes de vestuari ni de manteniment de sistemes de videovigilància perquè no hi ha contracte en cap dels dues partides. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 202mil€ corresponen a sancions del servei jurídic de via pública, executades en 22mil€.
- **Seguretat viària:** el pressupost de despeses del 2021 és de 929mil€ que es preveuen destinar al servei de grua.

El concepte més significatiu d'aquest programa és el **servei de grua**, amb un pressupost de despeses de 929mil€. Tot seguit es mostra el quadre d'evolució d'ingressos i despeses d'aquest servei amb els dèficits que ha presentat aquest servei des de l'any 2006:

EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos comptabilitzats o pressupostats	Ingressos meritats en l'exercici	Despeses en	Diferència	% s/ingressos	
2006	797.759,51		670.944,11	126.815,40	15,90%	
2007	663.436,20		849.049,86	-185.613,66	-27,98%	
2008	729.521,49		1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%	
2009	1.092.874,47		903.225,86	189.648,61	17,35%	
2010	833.882,36		892.380,93	-58.498,57	-7,02%	
2011	749.822,22		841.375,86	-91.553,64	-12,21%	
2012	540.321,46		991.375,86	-451.054,40	-83,48%	(inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83		1.150.003,00	-156.895,17	-15,80%	(inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	843.175,77		956.199,13	-113.023,36	-13,40%	(inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)
2015	772.734,83		876.949,71	-104.214,88	-13,49%	(inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)
2016	738.428,04		893.596,16	-155.168,12	-21,01%	
2017	754.527,05		902.041,96	-147.514,91	-19,55%	
2018	539.142,07	695.153,86	887.062,20	-191.908,34	-27,61%	(els ingressos meritats inclouen 4t-2018 (156.011,79€) comptabilitzats el 2019)
2019	694.846,85	720.682,48	966.918,72	-246.236,24	-34,17%	(els ingressos meritats no inclouen 4t-2018 i inclouen 4t-2019 (181.847,42€) comptabilitzats el 2020)
2020	603.428,63	563.949,83	949.895,00	-346.466,37	-57,42%	(els ingressos meritats no inclouen 4t-2019 i inclouen 4t-2020 (140.726,33€) comptabilitzats el 2021)
2021	749.742,00		928.575,25	-178.833,25	-23,85%	(pressupost 2021 aprovat)

Actualment la despesa es gestiona a través d'una encomana de gestió a la societat municipal PUMSA per a la prestació de serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal, d'acord amb el decret 11022/2018, de 21 de desembre i que s'ha incorporat al contracte programa amb la societat. A canvi, l'Ajuntament ha d'abonar a Pumsa les despeses de grua, dipòsits, personal i lloguer.

El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 929mil€. D'acord amb el què ja es va informar en l'informe del pressupost de l'exercici 2021, el pressupost de l'empresa PUMSA per aquest exercici preveu despeses per aquest concepte per import de 1.041mil€, superiors al pressupost de l'Ajuntament en 113mil€. En el 1er trimestre s'ha realitzat una retenció de crèdit en la partida 710400/134110/21000 "Manteniment de mobilitat" per un import de 113mil€ per assegurar la totalitat del cost previst per PUMSA pel servei de dipòsit.

Respecte als ingressos, s'ha liquidat uns ingressos de 156mil€ d'aquests 141mil€ corresponent a la liquidació de taxa de retirada de vehicles 4rt trimestre de 2020 de PUMSA (140.726,33 euros). PUMSA va estimar uns ingressos per el 1er trimestre de 2021 de 192mil€ i han estat de 119mil€, per tant, hi ha disminució dels ingressos previstos en el primer trimestre de l'any.

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost de despeses del 2021 és de 1,2M€ que es preveuen destinar principalment a les despeses manteniment de la senyalització viària i semàfors (1M€), el consum elèctric dels semàfors (55mil€) i per una aportació a PUMSA (59mil€). La despesa iniciada és del 36,80% i l'execució del 3,83%. Durant el primer trimestre 2021 s'han iniciat la licitació del contracte del servei de manteniment de senyalització horitzontal i vertical de la ciutat per dos anys amb un preu de licitació de 881mil€ (330mil euros any 2021 i 551mil€ anys 2022 i 2023).
- **Protecció Civil:** el pressupost de despeses del 2021 és de 65mil€ que es preveuen destinar principalment al conveni de prevenció en protecció civil amb la Creu Roja (55mil€). La despesa iniciada i executada és del 15,44%.

2.2.3.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1620-Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus	38.766,77	38.766,77	38.384,83	38.384,83	82.537,27	99,01%	99,01%
1621-Recollida de residus	4.740.321,97	4.787.758,77	615.771,44	537.746,68	80.040,47	12,86%	11,23%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	385.526,84	385.526,84	358.734,36	53.677,29		93,05%	13,92%
1623-Tractament de residus	3.280.241,21	3.280.241,21	19.843,88	17.034,42	0,00	0,60%	0,52%
1631-Neteja viària	5.247.478,80	5.247.478,80	896.176,99	679.829,52		17,08%	12,96%
Total general	13.692.335,59	13.739.772,39	1.928.911,50	1.326.672,74	162.577,74	14,04%	9,66%

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 13,7M€. La despesa iniciada és del 14% (1,9M€) i la despesa executada és del 9,7%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 10,6M€ dels quals fins el moment s'han executat 163mil€.

D'aquest import 51mil€ corresponen a despeses de personal, la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 22,3% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

En el full adjunt es mostra el quadre amb el detall d'aquests programes per conceptes (sense les despeses de personal), que també inclou el concepte d'amortització dels vehicles de neteja i recollides que està pressupostat en el capítol VI (1,5M€), el concepte de neteja de les platges que està pressupostat a la classificació Medi Ambient, jardins i sanejament (205mil€) i inversions en programari de recollides de capítol VI (79mil€).

1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

	2018	2019	2020	2021						
Neteja (*)	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Var.Oblig 19-20	Obligacions totals 2020	Pss. actual per al 2021	A's 2021	Oblig. març 2021	% A's s/ pss. 2021	% oblig. s/ pss. 2021
Neteja viària + neteja mercats	3.796.335,77	1,64%	3.858.703,04	0,86%	3.891.734,19	5.274.762,28	900.502,30	684.154,83	17,07%	12,97%
Neteja platges	204.290,99	0,37%	205.055,44	-4,46%	195.901,79	205.087,24	33.534,62	33.534,62	16,35%	16,35%
Capítol VI (part amortització)	287.783,32	44,42%	415.604,24	19,11%	495.032,11	300.531,80	71.921,69	71.921,69	23,93%	23,93%
Total Neteja	4.288.410,08	4,45%	4.479.362,72	2,31%	4.582.668,09	5.780.381,32	1.005.958,61	789.611,14	17,40%	13,66%

	2018	2019	2020	2021						
Recollides (*)	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Var.Oblig 19-20	Obligacions totals 2020	Pss. actual per al 2021	A's 2021	Oblig. març 2021	% A's s/ pss. 2021	% oblig. s/ pss. 2021
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	1.880.425,47	12,86%	2.122.303,37	36,82%	2.903.803,99	3.892.499,87	380.632,09	380.632,09	9,78%	9,78%
Control qualitat contracte neteja (inclòs en nou contracte l'any 2021)						34.471,08	6.382,44		18,52%	0,00%
Recollides selectives	742.067,58	3,05%	764.701,80	68,58%	965.278,18	764.951,53	85.033,98	85.033,98	11,12%	11,12%
Subministrament material de neteja recollida selectiva							145.780,06	67.755,30		
Capítol VI (part amortització)	777.567,24	4,62%	813.475,51	1097,44%	1.289.159,74	1.178.356,70	128.371,91	128.371,91	10,89%	10,89%
Subtotal contracte neteja i recollida	7.688.470,37	6,39%	8.179.843,40	19,08%	9.740.910,00	11.650.660,50	1.752.159,09	1.451.404,42	15,04%	12,46%
Deixalleries	236.680,40	-1,61%	232.875,64	3,43%	240.854,74	299.860,90	301.055,98	42.263,49	100,40%	14,09%
Transferència recollides selectives	83.464,67	12,45%	93.858,16	8,39%	101.729,32	84.015,89			0,00%	0,00%
Assistència tècnica recollida brossa	41.364,40	-11,96%	36.418,24	-33,59%	24.185,35				#DIV/0!	#DIV/0!
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà, estudis	67.159,03	-17,65%	55.303,26	43,42%	79.314,80	57.774,77	38.384,83	38.384,83	66,44%	66,44%
Inversions recollides (repetidors i sensors a contenidors recollida selectiva de fracció vidre, dispositius integrables rec.selectiva, programari)	14.997,95		14.997,95			79.150,00	78.650,00		99,37%	0,00%
Total recollides	3.843.726,74	7,55%	4.133.933,93	35,57%	5.604.326,12	6.391.080,74	1.164.291,29	742.441,60	18,22%	11,62%

	2018	2019	2020	2021						
Tractament (*)	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Var.Oblig 19-20	Obligacions totals 2020	Pss. actual per al 2021	A's 2021	Oblig. març 2021	% A's s/ pss. 2021	% oblig. s/ pss. 2021
Tractament brossa Consorci	2.487.189,62	3,47%	2.573.534,50	6,61%	2.743.762,45	2.597.757,48			0,00%	0,00%
Tractament residus de les deixalleries	38.893,92	96,25%	76.329,98	-0,72%	75.778,51	48.375,69	19.843,88	17.034,42	41,02%	35,21%
Tractament matèria orgànica	491.983,98	-8,32%	451.056,31	-7,87%	415.578,54	425.837,10			0,00%	0,00%
Tractament residus voluminosos	219.876,07	4,22%	229.146,54	15,70%	265.124,88	208.270,94			0,00%	0,00%
Total Tractament	3.237.943,59	2,85%	3.330.067,33	5,11%	3.500.244,38	3.280.241,21	19.843,88	17.034,42	0,60%	0,52%

TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.	11.370.080,41	5,04%	11.943.363,98	14,60%	13.687.238,59	15.451.703,27	2.190.093,78	1.549.087,16	14,17%	10,03%
---	----------------------	--------------	----------------------	---------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------

2. INGRESSOS

	DR's 2018	var. DR's 18-19	DR's 2019	var. DR's 19-20	DR's 2020	Pss. actual per al 2021	DR's març 2021	% DR's s/ pss. 2021
Taxa domiciliària	5.423.734,41	2,48%	5.558.178,17	10,23%	6.126.540,74	7.294.352,73	11.251,17	0,15%
Preu públic recollida comercial	1.915.070,97	1,49%	1.943.609,09	-24,58%	1.465.922,14	1.884.860,56	71.286,10	3,78%
Retorn cànon	276.575,27	-7,39%	256.147,57	-13,13%	222.507,88	453.475,93		0,00%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	853.459,14	-0,16%	852.089,38	74,61%	1.487.793,20	942.700,56	30.040,47	3,19%
Subvenció Agència Residus, Diputació...			9.994,60			59.296,00	50.000,00	84,32%
Total Ingressos corrents	8.468.839,79	1,79%	8.620.018,81	7,92%	9.302.763,96	10.634.685,78	162.577,74	1,53%

TOTAL INGRESSOS	8.468.839,79	1,79%	8.620.018,81	7,92%	9.302.763,96	10.634.685,78	162.577,74	1,53%
------------------------	---------------------	--------------	---------------------	--------------	---------------------	----------------------	-------------------	--------------

Var. ingressos-despeses del servei	-2.901.240,62		-3.323.345,17		-4.384.474,63	-4.817.017,49	-1.386.509,42	
---	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	--

D'acord amb les indicacions del servei gestor:

- **Contracte de neteja i recollida:** respecte al contracte amb FCC, el pressupost inicial per a l'exercici 2021 és per import d'11.681.873,70€. Durant l'any s'han minorat -79mil€ en amortitzacions de vehicles de brossa convencional, els quals s'han transferit a una partida del SSIT per inversions en programari del contracte de neteja. D'altra banda el pressupost s'ha incrementat +47mil€ amb generació de crèdit per a la recollida de matèria orgànica domiciliària finançada amb una subvenció de l'Agència de residus. El pressupost actual és d'11.650.660,50€.

La despesa iniciada és del 13,8% i l'execució és de l'11,9% que correspon principalment als documents ADO dels serveis prestats en els mesos de gener i febrer.

El contracte amb l'empresa FCC que s'havia iniciat en el mes de setembre del 2014, va quedar resolt a finals del mes de maig del 2020 i a partir d'aquest moment aquesta empresa continua prestant el servei i factura per administració.

Per acord de Ple d'octubre del 2020 es va aprovar la licitació d'un nou contracte amb una vigència de 5 anys, la qual es va calcular en 59,1M€ per a tota la seva durada. Aquest contracte inclou 3 lots:

- Lot 1: servei de neteja viària i de platges, servei de recollida de residus domiciliaris i assimilables i pla de comunicació
- Lot 2: servei de recollida concertada de voluminosos, reservat a empreses d'inserció
- Lot 3: servei de control de qualitat i educació ambiental amb agents de proximitat.

Es van comptabilitzar documents A per al període de febrer a desembre del 2021 per import de 10,8M€ i documents A per als exercicis posteriors per import de 48,3M€. El nou contracte es preveu adjudicar en el Ple del mes de maig i es preveu que entrarà en vigor en el mes de juny.

El servei gestor ha emès un informe de valoració dels criteris per a la seva adjudicació. La baixa obtinguda respecte al preu de sortida per a tota la vigència del contracte ha estat de 0,4M€ (inferior al 0,5%). En canvi la baixa que havia previst el servei gestor estava al voltant de 2,7M€ (5%). El pressupost per a l'exercici 2021, es va calcular amb una baixa del 2% que suposava menor despesa respecte a la licitació al voltant de 0,2M€. No obstant la baixa ha estat molt inferior i per tant pràcticament no s'ha produït aquest estalvi.

En base a l'informe per a l'adjudicació es preveu una despesa de 58,7M€ per a tota la vigència del contracte. L'import anual previst d'acord amb la proposta d'adjudicació del nou contracte, és d'11,8M€, superior en 150mil€ respecte el què s'havia pressupostat. Tot seguit es mostra el quadre comparatiu del pressupost amb les dades provisionals per a l'adjudicació del contracte:

			2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
PSS 2021 Nou Contracte Neteja i Recollida Brossa	Corrent		10.124.335,20	10.124.335,20	10.124.335,20	10.124.335,20	10.124.335,20	10.124.335,20	
	Inversió		1.557.538,50	1.557.538,50	1.557.538,50	1.557.538,50	1.557.538,50	1.557.538,50	
			11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	
Modificació de crèdit (disminució per passar al SIT)			-78.650,00						
			11.603.223,70	11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	11.681.873,70	
NOU CONTRACTE (1/06/2021 A 31/05/2026)									
Lot 1: Servei de neteja viària i de platges, servei de recollida de residus domèstics i assimilables i pla de comunicació	FCC MEDIO AMBIENTE	Corrent	5.441.078,83	9.382.665,13	9.422.023,29	9.422.023,29	9.422.023,29	3.925.843,03	
		Inversió	976.066,19	1.673.256,33	1.673.256,33	1.673.256,33	1.673.256,33	697.190,15	
			6.417.145,02	11.055.921,46	11.095.279,62	11.095.279,62	11.095.279,62	4.623.033,18	55.381.938,52
Lot 2: Servei de recollida concertada de voluminosos	SOLIDANÇA		310.278,11	531.905,31	531.905,31	531.905,31	531.905,31	221.627,22	2.659.526,57
Lot 3: Servei de control de qualitat i educació ambiental	GEPRECON		80.895,86	138.678,59	138.678,59	138.678,59	138.678,59	57.782,75	693.392,97
TOTAL CONTRACTE			6.808.318,99	11.726.505,36	11.765.863,52	11.765.863,52	11.765.863,52	4.902.443,15	58.734.858,06
CONTRACTE DE SUBMINISTRAMENT DE BOSSES COMPOSTABLES (01/03/2021 A 31/06/2023)	ID WASTE		78.024,76	104.033,01	26.008,25				208.066,02
TOTAL ADJUDICACIÓ NETEJA I RECOLLIDA			6.886.343,75	11.830.538,37	11.791.871,77	11.765.863,52	11.765.863,52	4.902.443,15	
(-)DÈFICIT/(+) SOBRANT VS PSS 2021			4.716.879,95	-148.664,67	-109.998,07	-83.989,82	-83.989,82	6.779.430,55	

Per a l'exercici 2021, l'adjudicació proposada per al període de juny a desembre-2021 ascendeix a 6,8M€. Els documents comptables AD han estat comptabilitzats amb posterioritat al tancament d'aquest informe. A aquest import se li ha d'afegir la despesa de gener a maig que facturen per administració amb documents ADO i que el servei ha calculat en 3,7M€, així com també el contracte per al subministrament de bosses compostables que d'abril a desembre ascendeix a 78mil€. La despesa total prevista per al 2021 ascendeix a 10,6M€.

Amb la previsió de despesa calculada pel servei, es preveu que hi haurà sobrant de crèdit al voltant d'1M€ que es deu a l'endarreriment de l'inici del nou contracte i a què de gener a maig s'ha seguit un criteri de prudència perquè durant aquests mesos no ha existit un marc contractual que assegurés la prestació del servei amb el contractista. El servei gestor preveu destinar una part d'aquest sobrant per import de 0,3M€ a cobrir la manca de crèdit previst per al tractament de la brossa.

Respecte als ingressos, per a l'exercici 2021 es van pressupostar 373mil€ de majors ingressos derivats del nou contracte, corresponents a l'augment dels preus de venda dels materials recollits. Degut a l'endarreriment de l'adjudicació del nou contracte, caldrà analitzar si aquests ingressos es preveuen executar en la seva totalitat.

- **Tractament de la brossa:** l'import pressupostat és de 3,3M€. Cal indicar que en el 2020 la despesa de tractament de brossa del Consorci de Brossa va ser de 3,5M€, superior en 0,2M€ respecte el pressupost per a l'exercici 2021.

El servei gestor ha calculat que la despesa per a l'exercici 2021 podria estar al voltant dels 3,6M€, import superior al pressupost en uns 0,3M€. Aquesta previsió s'ha efectuat considerant la congelació dels preus del Consorci, l'augment del cànon d'incineració de 23,6€/Tn a 26,5€/Tn i la implantació de la recollida comercial a partir del mes de juliol que suposarà una reducció de la fracció resta i un augment de l'orgànica, vidre i envasos.

En el quadre adjunt es mostra l'evolució dels preus del tractament de rebuig des de l'entrada en funcionament de la nova planta de tractament resta:

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

CONSORCI BROSSA	2012	Var. 12-13	2013	Var. 13-14	2014	Var. 14-15	2015	Var. 15-16	2016	Var. 16-17	2017	Var. 17-18	2018	Var. 18-19	2019	Var. 19-20	2020	Var. 20-21	2021
Preu Tn. Cost fixe	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08	5,85%	31,84	2,45%	32,62	0,00%	32,62
Preu Tn. Cost variable	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44	1,49%	31,91	4,23%	33,26	0,00%	33,26
Cànon incineració	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85	27,27%	4,90	15,71%	5,67	14,46%	6,49	12,33%	7,29

Preu del cànon d'incineració en el 2021 26,50 €/t.

Des del dia 01/01/2021: el preu del cànon de l'ARC és de 26,50 €/t, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 13,25 €/t i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 7,29 €/tona incinerada.

A la data d'aquest informe, manca la comptabilització dels documents comptables AD per la previsió de despeses de l'any 2021 del Consorci de Tractament de Brossa.

El servei gestor preveu cobrir la manca de crèdit amb el sobrant previst en el contracte de neteja i recollida.

2.2.4.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2310-Administ. gral. serveis socials i altres	2.413.217,89	2.413.217,89	2.347.233,74	509.347,70	29.440,00	97,27%	21,11%
2311-Atenció a la infància	1.210.040,63	1.356.879,81	1.335.650,59	251.686,98	9.828,73	98,44%	18,55%
2312-Atenció a la gent gran	438.197,12	438.197,12	320.515,04	11.859,24		73,14%	2,71%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	6.027.719,76	6.027.719,76	5.092.769,53	761.441,45	-981,93	84,49%	12,63%
2314-Promoció social	1.910.341,76	1.910.341,76	1.538.724,66	374.393,80	125.386,23	80,55%	19,60%
2315-Atenció a joves	616.636,77	616.636,77	566.655,68	42.310,93	0,00	91,89%	6,86%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	162.469,38	162.469,38	76.641,76	18.571,02	0,00	47,17%	11,43%
2317-Atenció nova ciutadania	845.285,96	845.285,96	420.786,91	59.763,45	0,00	49,78%	7,07%
2318-Cooperació internacional	258.251,67	258.251,67	77.702,23	23.844,26	0,00	30,09%	9,23%
Total general	13.882.160,94	14.029.000,12	11.776.680,14	2.053.218,83	163.673,03	83,95%	14,64%

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 13,9M€. La despesa iniciada és d'11,8M€ (84%) i la despesa executada de 2,1M€ (14,6%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 5,3M€, dels quals fins el moment s'han executat 164mil€.

De les despeses pressupostades, 5,4M€ corresponen a despeses de personal, la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució oés del 22,1% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

La despesa més significativa d'aquesta classificació és la que correspon al **subprograma d'atenció a persones amb dependència**. En el següent quadre es mostra el detall per projectes de les despeses corrents amb aquest destí.

SUBPROGRAMA 23131 - ATENCIÓ PERSONES DEPENDÈNCIA - DESPESES I INGRESSOS CORRENTS PER PROJECTES

Projecte	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2313115-001-Despeses de personal	1.191.032,11	1.173.133,86	249.037,78		98,50%	20,91%
2313115-002-Telealarma	170.000,00	56.666,66	13.973,13		33,33%	8,22%
2313115-005-Transport adaptat	227.885,19				0,00%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	206.807,66	30.630,00	630,00	-981,93	14,81%	0,30%
2313115-007-Menjador	57.478,47	17.358,08	17.358,08		30,20%	30,20%
2313115-008-Residència Sant Josep	90.000,00	90.000,00			100,00%	0,00%
2313115-009-Servei manteniment llar	3.500,00				0,00%	0,00%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.772.147,23	2.581.869,21	344.128,11		93,14%	12,41%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	1.135.349,89	1.143.111,72	136.314,35		100,68%	12,01%
Total general	5.854.200,55	5.092.769,53	761.441,45	-981,93	86,99%	13,01%

El servei més significatiu en el marc dels programes d'atenció a les persones amb dependències són els serveis d'ajuda a domicili, el social fixat en la llei de serveis socials i el de dependència d'acord amb les prescripcions obligatòries derivades de l'aplicació de la Llei de dependència.

El SAD dependència és un recurs per a persones amb grau reconegut i que està molt lligat a l'envelliment de la població. El SAD social és un recurs per a persones que no tenen reconegut el grau de dependència, perquè encara està en tràmit, o perquè queden excloses de les condicions determinades per la Llei, però es valora des del Servei de Benestar Social que necessiten aquest recurs. En el darrer any, als usuaris anteriors, s'han afegit també els usuaris creats per la pandèmia.

Tot seguit es mostra el quadre d'evolució dels ingressos i despeses liquidats/presupostats en el SAD dependència i en el SAD social:

EVOLUCIÓ INGRESSOS I DESPESES SAD**SAD DEPENDÈNCIA:**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	Pss 2021
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS	986.912,00	1.101.374,33	1.068.639,01	1.428.795,34	1.382.108,00	1.486.011,37	1.654.180,43	1.729.338,26	1.714.520,40	1.741.225,20	1.741.225,20
DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II	1.314.800,47	1.531.374,94	1.721.695,11	1.783.517,91	2.058.801,50	2.452.696,53	2.662.600,18	2.700.573,24	2.641.516,50	2.740.002,71	2.772.147,23

SAD SOCIAL:

INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	405.366,04	405.366,04	435.768,49	445.902,64	405.362,10	457.516,94	457.516,95	457.516,95	706.611,40	706.611,40	457.516,95
DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II	452.523,58	511.905,38	748.402,54	750.733,12	823.859,21	905.472,01	979.264,07	898.913,94	1.110.786,82	1.153.254,48	1.135.349,89

TOTAL SAD DEPENDÈNCIA + SAD SOCIAL:

INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	1.392.278,04	1.506.740,37	1.504.407,50	1.874.697,98	1.787.470,10	1.943.528,31	2.111.697,38	2.186.855,21	2.421.131,80	2.447.836,60	2.198.742,15
DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II	1.767.324,05	2.043.280,32	2.470.097,65	2.534.251,03	2.882.660,71	3.358.168,54	3.641.864,25	3.599.487,18	3.752.303,32	3.893.257,19	3.907.497,12

Tot seguit passem a analitzar la despesa i els ingressos previstos en el SAD dependència i en el SAD social:

SAD DEPENDÈNCIA:

DESPESA

	HORES 2020 (1)	% var.	HORES 2021
Gener	13.648	5,80%	14.439
Febrer	13.963	8,97%	15.216
Març	12.566	28,33%	16.126
Abril	13.157	22,62%	16.133
Maig	14.092	15,31%	16.250
Juny	14.984	8,45%	16.250
Juliol	13.863	17,58%	16.300
Agost	12.582	25,58%	15.800
Setembre	13.165	21,53%	16.000
Octubre	13.524	20,16%	16.250
Novembre	14.025	16,22%	16.300
Desembre	14.626	9,39%	16.000
TOTAL HORES / DESPESA JUSTIFICADA O PREVISTA	164.195	16,36%	191.064

(1) Hi ha 5.726 hores de desembre-2020 que s'han imputat al pressupost 2021 per import de 98.486,21€

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST

PSS. INICIAL 2020	% var.	PSS. INICIAL 2021
2.712.274,78	-100,00%	2.772.147,23

DESPESA 2020	% var.	DESPESA 2021 (1)
230.209,63	49,55%	344.272,55
235.176,27	10,02%	258.732,81
211.989,41	29,35%	274.200,93
214.616,01	27,82%	274.319,96
229.790,70	20,24%	276.309,38
244.952,68	12,80%	276.309,38
221.551,05	25,10%	277.159,57
212.546,80	26,40%	268.657,74
222.546,23	22,25%	272.058,47
228.217,37	22,58%	279.738,00
236.756,44	18,52%	280.598,00
149.791,73	83,88%	275.434,00
2.638.144,31	27,28%	3.357.790,78

-585.643,55

INGRESSOS

INGRESSOS CONTRACTE PROGRAMA GENERALITAT

La Generalitat liquida el 66% del preu que te establert en 16,25€/hora

1. PRESSUPOST

	PSS. INICIAL 2020	% var.	PSS. INICIAL 2021
Exercici actual	1.481.084,00	0,00%	1.481.084,00
Exercici anterior	232.996,23	-6,27%	218.388,78
Desviació pressupost	97.385,97		41.752,42
TOTAL	1.811.466,20	-3,88%	1.741.225,20

2. PREVISIÓ EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2021

	INGRESSOS LIQUIDATS 2020	% var.	INGRESSOS PREVISTOS 2021
Exercici actual	1.481.084,00	0,00%	1.481.084,00
Exercici anterior	233.436,40	-6,45%	218.388,78
TOTAL	1.714.520,40	-0,88%	1.699.472,78

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL D'INGRESSOS

-41.752,42

3. INGRESSOS A LIQUIDAR GENERALITAT

	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2020
Import contracte programa	1.481.084,00
Previsió liquidació	1.699.472,78

	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2021
	1.481.084,00
	2.049.161,40

IMPORT DE LA LIQUIDACIÓ A COBRAR EN EL SEGÜENT EXERCICI

218.388,78

568.077,40

(*) Subvenció de la Generalitat prevista corresponent a l'exercici 2021: total hores previstes (179.793) a 16,25€ preu/hora pel 66%

En el SAD DEPENDÈNCIA, la despesa pressupostada per a l'exercici 2021 és per import de 2,8M€.

Actualment s'està tramitant un expedient de modificació pressupostària que es preveu aprovar en el Ple del mes de maig. L'avantprojecte d'aquesta modificació ha estat aprovada a mitjans d'abril. Aquest expedient contempla augmentar el pressupost destinat al SAD dependència en +240mil€, dels quals 142mil€ per poder atendre les majors despeses previstes per al 2021 derivades d'altres temporals i 98mil€ per a despeses del mes de desembre del 2020 que han estat facturades en el 2021. Es preveu finançar amb romanent de tresoreria.

Una vegada s'hagi aprovat aquesta modificació, el pressupost destinat al SAD dependència serà de 3M€.

El servei gestor preveu que la despesa anual podria ser superior als 3,3M€. En cas que es compleixi la previsió realitzada, hi podria haver un dèficit anual per import superior als 0,3M€. Caldrà fer un seguiment acurat d'aquestes despeses i determinar com es preveu cobrir la major despesa prevista.

L'augment significatiu de la despesa en el 2021 (es preveu superior en 0,7M€ respecte el 2020), es deu a diversos motius:

- Hi ha un 45% de les persones que tenen reconegut un grau de dependència que fan demanda del SAD. En el 2021 s'ha produït un augment de persones interessades en utilitzar aquest recurs de manera preferent i rebutgen altres serveis com els dels centres de dia o les residències per por al contagi de la Covid_19.
- S'estan produint molts canvis de grau d'usuaris en persones que tenen la dependència reconeguda des de fa anys, que el seu nivell de dependència ha empitjorat i que en molts casos han passat de grau I a grau III que implica un augment molt important d'hores.
- Han augmentat les derivacions dels serveis de salut de la ciutat (hospital, centres d'atenció primària i centres sociosanitaris) amb demanda de SAD. Persones que tenen reconegut el grau i en la situació actual sol·liciten un canvi de recurs i demanen un SAD, o persones que han empitjorat i tenen reconegut un canvi de grau. També hi ha persones que estaven en llista d'espera i els serveis de salut comuniquen que presenten criteris de prioritat i especial vulnerabilitat. En la majoria d'aquests casos es prescriu SAD.
- Actualment hi ha una llista d'espera de 1.064 persones que tenen reconegut el grau de dependència i estan pendents d'elaboració del PIA (Pla individual d'Atenció). La LAPAD estableix que l'ens local ha d'elaborar el PIA en el termini de 3 mesos, però el retard és de 9 mesos. Per aquest motiu, el darrer trimestre del 2020 es va contractar un reforç professional per reduir la llista d'espera. Els efectes d'aquestes prescripcions s'han produït en el primer trimestre del 2021..
- Des del mes de gener del 2021 s'ha creat un dispositiu especial per atendre les primeres acollides de persones que demanen cita i que han augmentat considerablement des de la crisi de la Covid. Això ha fet augmentar la demanda tan de SAD dependència com social.

- El contracte anual per a la prestació d'aquest servei finalitza en el mes d'abril del 2021. A partir del mes de maig les empreses continuaran prestant el servei fora de contracte, fins a l'adjudicació del nou contracte que s'està tramitant i que es preveu que entri en vigor en el mes d'octubre. El nou contracte preveu un increment dels preus per hora al voltant d'un 8%.
- En el 2021 s'han liquidat 5.726 hores realitzades en el 2020 però facturades en el 2021 per import de 98mil€ que no es poden justificar a la Generalitat perquè les factures justificatives han de ser del mateix exercici.

Els ingressos pressupostats per al 2021 són per import d'1,7M€. D'aquest import, 1,5M€ correspon a l'import del contracte programa amb la Generalitat i 260mil€ a la previsió de liquidació de l'exercici 2020.

La Generalitat liquida el 66% del preu que te establert en 16,25€/hora i correspon aportar a l'Ajuntament el 34% restant.

Tenint en compte la previsió d'hores de SAD dependència, el servei preveu que la liquidació amb la Generalitat de l'exercici 2021 serà per import superior als 2M€. Amb aquesta previsió, en el 2022 la Generalitat ens haurà d'abonar endarreriments de l'exercici 2021 per import de 568mil€.

SAD SOCIAL:

DESPESES

	HORES 2020 (1)	% var.	HORES 2021 . Hores ordinàries	HORES 2021. Hores COVID 19	HORES 2021 TOTALS	DESPESA 2020	% var.	DESPESA 2021 (1) Hores ordinàries	DESPESA 2021. Hores COVID 19	DESPESA FINAL PREVISTA 2021
Gener	5.179	-11,24%	4.597	904	5.501	86.295,12	38,51%	119.523,71	16.289,12	135.812,83
Febrer	5.260	-10,65%	4.700	1.058	5.758	87.507,89	-9,76%	78.967,02	19.381,00	98.348,02
Març	4.696	1,32%	4.758	1.297	6.055	78.042,41	2,39%	79.905,27	23.386,94	103.292,21
Abril	4.450	8,72%	4.838	1.310	6.148	74.317,85	11,28%	82.703,00	23.608,59	106.311,59
Maig	5.402	3,44%	5.588	1.310	6.898	91.161,53	4,79%	95.524,00	23.608,59	119.132,59
Juny	6.202	2,19%	6.338	1.110	7.448	105.615,81	2,58%	108.345,00	19.048,00	127.393,00
Juliol	6.126	15,70%	7.088	910	7.998	104.114,93	16,38%	121.165,00	15.616,00	136.781,00
Agost	5.659	12,00%	6.338	710	7.048	95.874,11	13,01%	108.345,00	12.184,00	120.529,00
Setembre	5.726	23,79%	7.088	710	7.798	96.989,09	24,93%	121.165,00	12.184,00	133.349,00
Octubre	5.562	40,92%	7.838	710	8.548	94.377,26	43,36%	135.303,00	12.256,00	147.559,00
Novembre	5.777	40,00%	8.088	600	8.688	98.475,08	41,78%	139.618,00	10.357,00	149.975,00
Desembre	5.738	-20,91%	4.538	500	5.038	55.696,88	40,65%	78.337,00	8.631,00	86.968,00
TOTAL HORES / DESPESA JUSTIFICADA O	65.777	9,15%	71.797	11.129	82.926	1.068.467,98	18,76%	1.268.901,00	196.550,24	1.465.451,24

(1) Hi ha 2.394 hores de desembre-2020 que s'han imputat al pressupost 2021 per import de 42.466,76€

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST

-330.101,35

INGRESSOS

INGRESSOS CONTRACTE PROGRAMA GENERALITAT

La Generalitat líquida un import fix màxim amb independència del nombre d'hores prestades

1. PRESSUPOST

PSS. INICIAL 2020	% var.	PSS. INICIAL 2021
457.516,95	0,00%	457.516,95

2. PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2021

	LIQUIDACIÓ 2020	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2021
Contracte programa inicial:	457.516,95	457.516,95
Addenda contracte programa any 2020 (COVID-19):	249.094,45	
Línia 7 - Diputació de Barcelona	55.664,00	
TOTAL	762.275,40	457.516,95

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL

304.758,45

0,00

En el SAD SOCIAL, la despesa pressupostada per a l'exercici 2021 és per import d'1,1M€. El pressupost destinat a aquest servei, es preveu augmentar d'acord amb el següent detall:

- En el ple del mes d'abril ha estat aprovada inicialment una modificació pressupostària que està en tràmit d'exposició pública i que contempla augmentar el pressupost destinat al SAD social en 239mil€ per l'augment de les hores previstes per suport a afectats de coronavirus, confinament o en suport front a la supressió d'altres serveis com els centres de dia. Es finança amb el fons per a la reconstrucció del COVID_19.
- S'està tramitant un expedient de modificació pressupostària que es preveu aprovar en el Ple del mes de maig. L'avantprojecte d'aquesta modificació ha estat aprovada a mitjans d'abril. Aquest expedient contempla augmentar el pressupost destinat al SAD social en 137mil€, dels quals 94mil€ per l'augment d'hores previstes d'acord amb la taula de reconstrucció i 42mil€ per a despeses del mes de desembre del 2020 que han estat facturades en el 2021. Es preveu finançar amb romanent de tresoreria.

Una vegada s'hagin aprovat definitivament aquestes modificacions, el pressupost destinat al SAD social serà d'1,5M€.

El servei gestor preveu que la despesa anual podria estar al voltant d'1,5M€. Si es compleix aquesta previsió el pressupost es preveu suficient per atendre la despesa vinculada a SAD Covid_19 i SAD de durada temporal (altes hospitalàries, finals de vida, ...), fins i tot hi podria haver sobrant de crèdit al voltant de 50mil€ que podrien cobrir una part del dèficit previst en el SAD dependència. El servei gestor indica que cal tenir present que no es cobreix la necessitat de 90 persones que estan en llista d'espera d'activació del recurs i que requereixen un SAD de llarga durada que va més enllà del 31 de desembre del 2021.

L'augment significatiu de la despesa en el 2021 (es preveu superior en 0,4M€ respecte el 2020), es deu a diversos motius:

- El contracte anual per a la prestació d'aquest servei finalitza en el mes d'abril del 2021. A partir del mes de maig les empreses continuaran prestant el servei fora de contracte, fins a l'adjudicació del nou contracte que s'està tramitant i que es preveu que entri en vigor en el mes d'octubre. El nou contracte preveu un increment dels preus per hora al voltant d'un 8%.
- En el 2021 s'han liquidat 2.394 hores realitzades en el 2020 però facturades en el 2021 per import de 42mil€.
- S'ha produït un augment de les hores de SAD social degut a l'augment de persones sense grau de dependència reconegut però que presenten una situació de dependència real i fan demanda de SAD social i queden en llista perquè es reconegui el grau de dependència.
- Des del mes de gener del 2021 s'ha creat un dispositiu especial per atendre les primeres acollides de persones que demanen cita i que han augmentat considerablement des de la crisi de la Covid. Això ha fet augmentar la demanda tan de SAD dependència com social.

Els ingressos pressupostats per al 2021 són per import de 458mil€. En el SAD social la Generalitat liquida un import fix màxim amb independència del nombre d'hores prestades.

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

- **Telealarma:** l'import consignat en el pressupost 2021 és de 170mil€, la despesa ha estat iniciada un 33,3% i l'execució és del 8,2%. La despesa iniciada correspon contracte de teleassistència domiciliària del període de gener a abril en el marc del programa de col·laboració amb la Diputació de Barcelona. L'execució inclou la despesa del mes de gener. Es preveu adherir-nos a un nou programa de col·laboració amb la Diputació a partir del mes de maig.
- **Transport adaptat:** l'import consignat en el pressupost 2021 és de 228mil€, despesa que no ha estat iniciada fins el moment. D'aquest import, 157mil€ es preveuen destinar al Conveni amb el Consell Comarcal per a la gestió d'aquest servei i 71mil€ al Conveni amb la Creu Roja.
- **Altres despeses Agència d'Atenció persones dependència:** l'import consignat en el pressupost 2021 és de 207mil€. La despesa iniciada és del 14,8%, pràcticament no executada fins el moment. De l'import pressupostat, es preveuen destinar 114mil€ al conveni amb la Fundació Sant Jaume i Santa Magdalena; 34mil€ a la subvenció d'interessos a la Fundació Hospital; 30mil€ a convocatòria de subvencions per a programes en l'àmbit de l'atenció social; 22mil€ a ajuts socials i 7mil€ a prestacions de serveis.
- **Menjador:** l'import consignat en el pressupost 2021 és de 57mil€. La despesa iniciada i executada és del 30,2% i correspon al servei d'àpats a domicili per a persones vulnerables de gener fins a la primera quinzena de març.
- **Residència Sant Josep:** l'import consignat en el pressupost 2021 és de 90mil€, despesa que encara no ha estat iniciada. El protocol addicional signat el 28 de juny de 2017 estableix l'aportació municipal al finançament de la Residència en 90.000€, però afegeix que si existeix desequilibri econòmic per causes externes a la gestió, l'aportació es podrà augmentar fins a 130.000€.

Pel què fa a la resta de programes ens els capítols 2 i 4:

- **Administració gral. serveis socials i prom. social:** el pressupost de despeses del 2021 és de 161mil€ que es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social (154mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials (7mil€), amb despesa iniciada del 94,3% i executada el 13,4%.
- **Atenció a la infància:** el pressupost de despeses del 2021 és de 383mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis i subvencions per als centres oberts (207mil€), prestacions de serveis d'activitats de suport a la infància i família i convenis (84mil€), prestacions de serveis i subvencions de lleure infantil (33mil€), consums, neteja, lloguers i prestacions de serveis de l'EAIA (27mil€) i ajuts socials d'infància i família (33mil€). La despesa iniciada és del 66,2% i l'execució del 6,9%. Els ingressos pressupostats en aquest programa són per import de 509mil€, principalment per subvencions de la Generalitat, una part dels quals financen despeses de personal. Fins el moment s'han executat ingressos per 10mil€.

- **Atenció a la gent gran:** el pressupost actual de despeses del 2021 és de 438mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses dels casals de gent gran. La despesa iniciada és del 73,1% i l'execució del 2,7%.
- **Accessibilitat universal:** el pressupost actual de despeses del 2021 és de 174mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis d'accessibilitat universal (165mil€) per als convenis amb la Fundació Privada El Maresme (86mil€), el Centre de Formació i Prevenció (77mil€) i el Centre de Sords del Maresme (1mil€). La resta, 9mil€ es preveuen destinar a prestacions de serveis d'accessibilitat. Fins el moment no hi ha despesa iniciada.
- **Promoció social:** el pressupost actual de despeses del 2021 és d'1,2M€ que es preveuen destinar principalment a la contractació de serveis del centre d'acollida (416mil€), ajuts individualitzats IBI i altres tributs (503mil€), subvencions i convenis a la Creu Roja i Càrites Interparroquial i ajuts socials de promoció social (115mil€), el servei de menjador social (69mil€), despeses d'habitatges socials (41mil€), lloguer del local del banc dels aliments (25mil€), consums i neteja d'edificis de promoció social (18mil€) i subvencions i convenis del centre de promoció social per a la Creu Roja (21mil€). La despesa iniciada és del 69,9% i l'execució del 17,6%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 685mil€ per subvencions de la Diputació (0,4M€), de la Generalitat (0,2M€) i d'arrendament de finques urbanes (79mil€), dels quals fins el moment s'han executat 184mil€.
- **Atenció als joves:** el pressupost de despeses del 2021 és de 617mil€ que es preveuen destinar a la contractació de serveis de dinamització i participació juvenil (492mil€), el contracte del servei d'informació juvenil (40mil€), el lloguer del casal de joves del carrer Picasso (31mil€) i els consums i neteja dels casals de joves (54mil€). La despesa iniciada és del 92% i l'execució del 6,9%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 223mil€ per subvencions del Ministeri (166mil€), de la Generalitat (41mil€) i de la Diputació (16mil€), no executats fins el moment.
- **Promoció igualtat de gènere:** el pressupost de despeses del 2021 és de 162mil€ que es preveuen destinar a convenis i subvencions i prestacions de serveis d'informació i assessorament de dona (116mil€) i el lloguer i neteja del servei de dona (46mil€). La despesa iniciada és del 41,2% i l'execució de l'11,4%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 77mil€ per subvencions de la Generalitat (52mil€) i de la Diputació (25mil€), no executats fins el moment.
- **Atenció nova ciutadania:** el pressupost de despeses del 2021 és de 582mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis de convivència i sensibilització (100mil€), subvencions i convenis d'acollida (74mil€), prestacions de serveis de convivència i sensibilització (346mil€) i prestacions de serveis d'acollida (62mil€). La despesa iniciada és del 27%, pràcticament sense despesa executada. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 110mil€ per subvenció del Fons Social Europeu de Catalunya (50mil€), de la Generalitat (45mil€) i de la Diputació (15mil€), no executats fins el moment.
- **Cooperació internacional:** el pressupost de despeses per al 2021 és de 204mil€ que es preveuen destinar a aportacions a països subdesenvolupats (154mil€), aportacions a entitats sense ànim de lucre de cooperació (28mil€) i prestacions de serveis i altres despeses de cooperació (22mil€). La despesa iniciada fins el moment és de l'11,2%, executada un 3,4%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 22mil€ per subvenció de la Diputació per a projectes de cooperació, no executats fins el moment.

2.2.5.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
0111-Planificació financera	12.984.445,40	13.473.463,44	12.114.099,27	1.740.985,20		89,91%	12,92%
9222-Societats							
Total general	12.984.445,40	13.473.463,44	12.114.099,27	1.740.985,20	0,00	89,91%	12,92%

El pressupost actual destinat al programa de Deute Públic és de 13,4M€, amb una despesa autoritzada del 89,91% i una execució del 12,92% respecte el pressupost actual.

La càrrega financera total està constituïda per la despesa financera del capítol III i el retorn dels passius financers del capítol IX. En el següent quadre es mostra el detall de despeses financeres pel programa de Deute Públic:

Descripció de la partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Interessos préstecs interiors	1.533.638,55	1.533.638,55	554.327,83	42.698,40		36,14%	2,78%
Interessos per operacions de tresoreria	99.000,00	99.000,00	2.127,69	2.127,69		2,15%	2,15%
Interessos de demora	13.834,23	13.839,23	7.767,32	7.531,65		56,13%	54,42%
Interessos legals Jutjat Contenciós-Admin.		489.018,04	317.969,99	317.969,99		65,02%	65,02%
Cap. III Despeses Financeres	1.646.472,78	2.135.495,82	882.192,83	370.327,73	0,00	1,59	1,24
Amortit. Préstecs ens s.p.	506.229,60	506.229,60	490.708,23			96,93%	0,00%
Amortit. Préstecs ens fora s.p.	10.831.735,02	10.831.735,02	10.741.433,38	1.370.657,47		99,17%	12,65%
Cap. IX Passius Financers	11.337.964,62	11.337.964,62	11.232.141,61	1.370.657,47	0,00	99,07%	12,09%
Total General	12.984.437,40	13.473.460,44	12.114.334,44	1.740.985,20	0,00	89,91%	12,92%

Als capítols III i IX, a principi de l'exercici es comptabilitzen totes les AD's per les previsions d'interessos i amortitzacions dels préstecs i es van reconeixent les obligacions d'acord amb el quadre de venciments de cada préstec.

A continuació detallam els principals trets de la càrrega financera:

▪ **CAPÍTOL III DESPESES FINANCERES:**

El capítol III de despeses financeres contempla la previsió d'interessos tant d'operacions de préstec a llarg termini com a curt termini (pòlisses de tresoreria), els interessos de demora per retorn d'ingressos indeguts i els interessos de jutjats contenciós-administratiu.

- **Operacions a llarg termini:** El pressupost es va calcular amb un interès de l'euríbor de l'1% i un tipus fix del 2% per el nou endeutament. El tipus mig estimat per l'any 2020 és del 0,90% i la composició actual de la cartera d'operacions a llarg termini a 31.12.2020 era del 28% a tipus fix i un 72% a tipus variable. L'evolució de l'euríbor a data d'aquest seguiment ha estat negatiu i es preveu que ho continuï sent al llarg de l'any com a mesura d'estímul per fer front a la crisi de la COVID-19 i facilitar la recuperació de l'economia, motiu pel qual s'estima un estalvi en les despeses financeres.
- **Operacions a curt termini:** en l'elaboració de pressupost vam preveure un límit màxim de 18milions d'euros a un tipus mig del 1%, per tal d'assegurar l'objectiu de mantenir el compliment en els terminis de pagament a proveïdors i atendre el retorn del deute financer en l'Ajuntament i el seu grup, així com, poder fer front a les repercussions de la Covid-19. Per l'any 2020 l'import concertat en pòlisses de crèdit va ser de 12,5M€ i per aquest any 2021, un cop elaborat el Pla de Tresoreria de l'Ajuntament de Mataró i la liquidació de l'exercici 2020, només s'ha procedit a concertar una pòlissa de 4M€. Actualment, tot i que, l'evolució de l'euríbor es preveu negativa, les entitats bancàries cobren comissions pels dipòsits i excedents de liquiditat. En aquests moments Bankia, Caixabank i B. Sabadell cobren al voltant del 0,5% per saldos positius en c/c a partir d'un saldo fixat pel banc.
- **Interessos de demora:** inclou els interessos de demora per liquidacions d'ingressos indeguts.
- **Interessos legals jutjat contenciós administratiu:** recull les despeses necessàries pel pagament dels interessos de la indemnització de la finca de la Rda. Bellavista, 24. El crèdit per fer front a aquesta despesa s'ha dotat mitjançant una modificació pressupostària a càrrec del Fons de contingència per un import de 489mil€.

▪ **CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS:**

El capítol 9 de despeses contempla 11,7M€ d'amortització del deute a ll.t., de les quals 0,5M corresponen a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL, Ministeri, ICF) i 11,8M€ amb entitats financeres privades. El nou endeutament previst per al 2020 és de 13,5M€.

L'Ajuntament de Mataró té concertat un préstec de 12,6M€ a càrrec del Fons en Liquidació per al Finançament del Pagament a Proveïdors. La DA 108a. de la LPGE 2021, ha habilitat per l'exercici 2021 a les entitats locals a poder concertar noves operacions d'endeutament per cancel·lar el deute pendent amb el Fons en liquidació per al Finançament del Pagament a proveïdors, sempre que la nova operació d'endeutament compleixi els requisits establerts en aquesta DA (mateix període amortització, disminució de la càrrega financera,..)

El Deute Viu del Grup Ajuntament de Mataró a data 31.03.2021 és el següent:

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2020				A 31-03-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2018	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2021
Mataró	0,00	0,00	80.503.855,86	80.503.855,86			77.727.678,63	77.727.678,63
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00			0,00	0,00
C. Digital Mataró-Maresme	0	0	0,00	0,00			0,00	0,00
C. Museu d'Art Contemporani de	0	0	0,00	0,00			0,00	0,00
PUMSA	0,00	0,00	18.189.131,50	18.189.131,50			17.517.970,39	17.517.970,39
Consorti Tr. Residus	0,00	0,00	10.361.620,66	10.361.620,66			10.361.620,66	10.361.620,66
Total sector Administracions Públiques consolidat	0,00	0,00	109.054.608,02	109.054.608,02	0,00	0,00	105.607.269,68	105.607.269,68

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2020				A 31-03-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2018	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2021
PUMSA	No computa com a Societats no Financeres				No computa com a Societats no Financeres			
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	24.292.977,52	24.292.977,52	0,00	0,00	23.792.885,02	23.792.885,02
AMSA	0,00	0,00	11.174.772,62	11.174.772,62	0,00	0,00	10.689.570,15	10.689.570,15
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME	0,00	0,00	2.239.864,10	2.239.864,10	0,00	0,00	2.149.321,95	2.149.321,95
PORTA LAIETANA - 50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	0,00	37.707.614,24	37.707.614,24	0,00	0,00	36.631.777,12	36.631.777,12

RESUM	A 31-12-2020				A 31-03-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2018	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2021
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	109.054.608,02	109.054.608,02	0,00	0,00	105.607.269,68	105.607.269,68
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	37.707.614,24	37.707.614,24	0,00	0,00	36.631.777,12	36.631.777,12
Total endeutament bancari del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	146.762.222,26	146.762.222,26	0,00	0,00	142.239.046,80	142.239.046,80

Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009	0,00	0,00	4.861.407,58	4.861.407,58	0,00	0,00	4.750.921,00	4.750.921,00
--	------	------	--------------	--------------	------	------	--------------	--------------

Total endeutament bancari i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	151.623.629,84	151.623.629,84	0,00	0,00	146.989.967,80	146.989.967,80
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------

2.2.6.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1501-Administració gral. Urbanisme	470.411,21	470.411,21	309.713,49	62.185,31		65,84%	13,22%
1502-Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	20.000,00	20.000,00	21.646,90	7.126,90		108,23%	35,63%
1511-Urbanisme	1.648.334,81	1.648.334,81	1.576.677,88	346.980,19		95,65%	21,05%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	113.583,65	113.583,65	113.764,06	20.573,58		100,16%	18,11%
1513-Planejament	219.694,79	219.694,79	217.603,01	41.971,31		99,05%	19,10%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	211.762,62	211.762,62	267.993,65	63.166,54	30.493,18	126,55%	29,83%
1521-Urban Innovative Actions (Yes We Rent)	368.890,60	592.522,68	250.790,10	60.853,17		42,33%	10,27%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	494.799,00	494.799,00	59.792,00	22.433,25	15.772,08	12,08%	4,53%
1530-Administració general de vies públiques i altres	2.582.500,75	2.582.500,75	2.257.070,68	721.329,20		87,40%	27,93%
1532-Pavimentació de les vies públiques	192.843,78	192.843,78	175.620,67	52.358,21		91,07%	27,15%
9222-Societats	1.803.262,00	1.803.262,00	1.469.411,19	1.469.411,19		81,49%	81,49%
Total general	8.126.083,21	8.349.715,29	6.720.083,63	2.868.388,85	46.265,26	80,48%	34,35%

2.2.7.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9200-Administració general	1.421.578,02	1.421.578,02	1.221.581,11	269.254,18		85,93%	18,94%
9202-Gestió dels recursos humans	5.249.496,83	4.899.496,83	2.490.416,72	1.043.362,21		50,83%	21,30%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.493.143,46	1.493.143,46	1.281.349,36	327.141,21		85,82%	21,91%
9204-Serveis Jurídics	733.268,71	810.165,31	558.530,30	199.113,31	78.496,60	68,94%	24,58%
9206-Despeses i ingressos generals	952.159,73	952.159,73	511.488,51	107.926,40	190,06	53,72%	11,33%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	919.402,17	927.533,79	658.165,13	113.728,89		70,96%	12,26%
9208-Protocol	8.600,00	8.600,00	2.340,39	2.340,39		27,21%	27,21%
9209-Gestió i coordinació	142.302,66	142.302,66	141.165,74	29.657,68		99,20%	20,84%
Total general	10.919.951,58	10.654.979,80	6.865.037,26	2.092.524,27	78.686,66	64,43%	19,64%

2.2.8.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3300-Administració i serveis culturals	697.790,20	697.790,20	613.646,57	133.194,29		87,94%	19,09%
3301-Manteniment i serveis culturals	952.168,17	960.121,50	787.038,34	179.057,79	1.029,17	81,97%	18,65%
3321-Biblioteques públiques	1.346.637,13	1.346.637,13	1.206.294,52	329.197,65	8.691,96	89,58%	24,45%
3322-Arxius	14.820,38	14.820,38	8.402,52	3.601,08		56,70%	24,30%
3331-Activitat museística	865.928,00	865.928,00	604.504,35	309.092,47	528,00	69,81%	35,69%
3332-Arts visuals i cinema	305.804,71	305.804,71	178.006,81	53.582,39		58,21%	17,52%
3333-Arts escèniques	936.100,41	936.100,41	615.064,15	110.978,32	37.533,56	65,70%	11,86%
3334-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	164,95	164,95		1,32%	1,32%
3341-Promoció cultural	520.196,59	512.243,26	240.644,51	36.315,67		46,98%	7,09%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	88.250,00	88.250,00	88.219,04	44.109,70		99,96%	49,98%
3361-Arqueologia i patrimoni	209.838,71	209.838,71	185.105,78	25.817,21		88,21%	12,30%
3381-Cultura popular i tradicional	927.024,58	927.024,58	403.653,80	54.291,73	2.505,28	43,54%	5,86%
Total general	6.877.058,88	6.877.058,88	4.930.745,34	1.279.403,25	50.287,97	71,70%	18,60%

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 6,8M€. La despesa iniciada és del 71,7% i l'executada el 18,6%. Respecte els ingressos, el pressupost actual és de 0,7M€ i fins el moment s'han executat 50mil€.

De l'import pressupostat 3M€ correspon a despesa de capítol 1 que l'analitzarem a l'apartat de despeses de personal, 2,7M€ a despesa de capítol 2 i 4 gestionada directament per la Direcció de Cultura, 0,7M€ a despesa de neteja, manteniment i consums i 0,4M€ a aportacions a entitats (CMAC, CNL,...) i subvencions atorgades per altres serveis.

A continuació analitzarem cadascun dels subprogrames:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	
3300	Administració i serveis culturals	33000 Despeses de personal	697.790,20	697.790,20	613.646,57	133.194,29		87,94%	19,09%
	Total Administració i serveis culturals		697.790,20	697.790,20	613.646,57	133.194,29		87,94%	19,09%
3301	Manteniment i serveis culturals	33010 Despeses de personal	564.032,27	564.032,27	560.426,80	126.793,88		99,36%	22,48%
		33011 Edificis, instal. i elements de suport	368.005,60	375.958,93	226.185,54	51.837,91		60,16%	13,79%
		33012 Despeses generals	20.130,30	20.130,30	426,00	426,00	1.029,17	2,12%	2,12%
	Total Manteniment i serveis culturals		952.168,17	960.121,50	787.038,34	179.057,79	1.029,17	81,97%	18,65%
3321	Biblioteques públiques	33210 Despeses de personal	932.169,72	932.169,72	930.704,23	213.270,59		99,84%	22,88%
		33211 Activitats foment lectura	414.467,41	414.467,41	275.590,29	115.927,06	8.691,96	66,49%	27,97%
	Total Biblioteques públiques		1.346.637,13	1.346.637,13	1.206.294,52	329.197,65	8.691,96	89,58%	24,45%
3322	Arxius	33221 Arxius	14.820,38	14.820,38	8.402,52	3.601,08		56,70%	24,30%
	Total Arxius		14.820,38	14.820,38	8.402,52	3.601,08		56,70%	24,30%
3331	Activitat museística	33310 Despeses de personal	172.806,98	172.806,98	173.203,93	38.592,53		100,23%	22,33%
		33311 Exposicions Museu de Mataró	524.860,97	524.860,97	331.611,61	259.911,45		63,18%	49,52%
		33312 Documentació, conserv. i recerca Museu de Mataró	65.618,92	65.618,92	30.652,34	684,87		46,71%	1,04%
		33313 Difusió Museu de Mataró	35.200,00	35.200,00	16.940,31	1.756,32	528,00	48,13%	4,99%
		33316 Edificis, instal·lacions i elements de suport	67.441,13	67.441,13	52.096,16	8.147,30		77,25%	12,08%
	Total Activitat museística		865.928,00	865.928,00	604.504,35	309.092,47	528,00	69,81%	35,69%
3332	Arts visuals i cinema	33320 Despeses de personal	153.504,71	153.504,71	153.854,98	34.362,38		100,23%	22,39%
		33321 Arts visuals	142.800,00	142.800,00	22.881,83	19.220,01		16,02%	13,46%
		33322 Cinema	9.500,00	9.500,00	1.270,00	0,00		13,37%	0,00%
	Total Arts visuals i cinema		305.804,71	305.804,71	178.006,81	53.582,39		58,21%	17,52%
3333	Arts escèniques	33330 Despeses de personal	168.848,53	168.848,53	211.001,38	43.767,49		124,96%	25,92%
		33331 Teatre i Dansa	378.800,00	378.800,00	165.818,45	33.227,53	26.026,00	43,77%	8,77%
		33332 Aula de Teatre	166.700,00	166.700,00	103.758,63	24.959,76	11.507,56	62,24%	14,97%
		33333 Música	130.900,00	130.900,00	60.767,06	106,48		46,42%	0,08%
		33334 Edificis, instal·lacions i elements de suport	90.851,88	90.851,88	73.718,63	8.917,06		81,14%	9,81%
	Total Arts escèniques		936.100,41	936.100,41	615.064,15	110.978,32	37.533,56	65,70%	11,86%
3334	Patrimoni natural	33341 Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	164,95	164,95		1,32%	1,32%
	Total Patrimoni natural		12.500,00	12.500,00	164,95	164,95		1,32%	1,32%
3341	Promoció cultural	33410 Despeses de personal	94.606,59	94.606,59	94.823,86	20.854,49		100,23%	22,04%
		33411 Comunicació	17.900,00	17.900,00	10.854,66	1.064,80		60,64%	5,95%
		33412 Noves tecnologies	9.290,00	9.290,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
		33413 Subvencions, premis, ajuts i beques	222.300,00	222.300,00	82.933,10	5.568,60		37,31%	2,50%
		33414 Nous projectes programació cultural	176.100,00	168.146,67	52.032,89	8.827,78		30,94%	5,25%
	Total Promoció cultural		520.196,59	512.243,26	240.644,51	36.315,67		46,98%	7,09%
3342	Foment i millora de la llengua catalana	33421 Aprenentatge del català	88.250,00	88.250,00	88.219,04	44.109,70		99,96%	49,98%
	Total Foment i millora de la llengua catalana		88.250,00	88.250,00	88.219,04	44.109,70		99,96%	49,98%
3361	Arqueologia i patrimoni	33610 Despeses de personal	109.382,58	109.382,58	109.633,79	24.372,42		100,23%	22,28%
		33611 Arqueologia	62.595,27	62.595,27	43.845,27	0,00		70,05%	0,00%
		33613 Edificis, instal·lacions i elements de suport	17.860,86	17.860,86	13.626,72	1.444,79		76,29%	8,09%
		33614 Centre doc. i recerca pat. arqueològic i nat.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
		33615 Patrimoni	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00		100,00%	0,00%
	Total Arqueologia i patrimoni		209.838,71	209.838,71	185.105,78	25.817,21		88,21%	12,30%
3381	Cultura popular i tradicional	33810 Despeses de personal	117.074,58	117.074,58	76.493,28	15.624,60		65,34%	13,35%
		33811 Calendari Festiu	286.550,00	286.550,00	138.912,31	36.819,63	2.500,00	48,48%	12,85%
		33812 Santes	498.000,00	498.000,00	186.729,71	1.559,00		37,50%	0,31%
		33814 Cultura popular	5.400,00	5.400,00	450,00	0,00	5,28	8,33%	0,00%
		33819 Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	1.068,50	288,50		5,34%	1,44%
	Total Cultura popular i tradicional		927.024,58	927.024,58	403.653,80	54.291,73	2.505,28	43,54%	5,86%
TOTAL			6.877.058,88	6.877.058,88	4.930.745,34	1.279.403,25	50.287,97	71,70%	18,60%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 81,97% i una execució del 18,65%. Corresponen a despeses de personal 564mil€. Dels 396mil€ de despeses d'edificis i generals, 45mil€ es gestionen directament per la Direcció de Cultura per estar lligats directament a l'activitat, 94mil€ són de consums i neteja, 201mil€ corresponen al manteniment dels equipaments, 52mil€ al lloguer dels espais del Foment i 3mil€ a manteniments informàtics. Els ingressos corresponen a la venda de publicacions.
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,58% i una execució del 24,45%. D'aquest import 932mil€ són despesa de personal, 188mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques, 54mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres) i 172mil€ a les despeses de funcionament de la Biblioteca de la Fundació Iluro que en funció del moment de la integració a la Xarxa seran despeses del conveni de col·laboració o despeses de gestió directa de l'Ajuntament. Les biblioteques estan obertes i les activitats es van fent amb control d'aforament adaptades a la situació Covid. Els ingressos corresponen a la producció d'energia elèctrica per les plaques fotovoltaïques instal·lades a la Biblioteca Pompeu Fabra
- **Arxius:** el pressupost actual de despeses és de 15mil€ destinats al lloguer de l'espai del Fons Miralles, amb un nivell de despesa iniciada del 56,7% i una execució del 24,3%.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 866mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 69,81% i una execució del 35,69%. Es preveu destinar 173mil€ a personal, 67mil€ a consums i neteges, 236mil€ a la subvenció al Consorci del Museu d'Art Contemporani i 389mil€ a d'activitat museística de la Direcció de Cultura (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial). Les exposicions es poden visitar amb control d'aforament i s'està executant la programació segons les previsions. Els ingressos es corresponen a tallers i visites, es van realitzant amb les mesures de prevenció del Covid, tot i que menys dels habituals.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 306mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 58,21% i una execució del 17,52%. Enguany corresponen 154mil€ a despeses de personal, 143mil€ als projectes d'arts visuals, Mataró Art Contemporani, i 9mil€ a Cinema.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 936mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 65,70% i una execució del 11,86%. D'aquest import, 169mil€ són despeses de personal; 379mil€ es preveuen destinar a la programació de Teatre (temporada estable, Fet a Mataró, Sortim en Família...); 167mil€ al contracte de gestió i altres despeses de l'Aula de Teatre; 76mil€ a despeses derivades de la programació de música (Jazz, Setmana de Música Antiga, Cantània....); 55mil€ al conveni amb la Casa de la Música Popular; i 91mil€ a les despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques.

La programació es manté segons les previsions amb reducció de l'aforament en els espais escènics, actualment del 50 %
Els ingressos obtinguts en aquest programa són de 38mil€, corresponen a cursos de l'Aula de Teatre (12mil€) i taquillatges (26mil€).
Els taquillatges s'estan executant complint les mesures de % d'aforament establertes pel Procicat en cada moment. Pel que fa al Cantània l'activitat tindrà lloc adaptada a la situació, però sense públic pel que no hi haurà taquillatge. No s'estan executant els ingressos per Us d'equipaments atès que les restriccions imposades per la Covid desincentiven a empreses i entitats la programació d'activitats.. Als ingressos de l'Aula de Teatre en els dos primers mesos se'ls ha aplicat la reducció del 40 % prevista als preus públics en cas de classes online.

- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 13mil€. El nivell de despesa iniciada i executada es el mateix, 1,32%
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 512mil€. La despesa iniciada és del 46,98% i una execució del 7,09%. D'aquest import, 95mil€ es preveuen destinar a personal; 222mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 168mil€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural, incloent les despeses previstes pels nous equipaments a posar en funcionament durant l'exercici; 18mil€ es preveuen destinar a despeses de comunicació cultural, i 9mil€ es destinen a la quota anual d'associat al Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals.
Caldrà veure l'afectació que enguany tindrà la pandèmia, en les activitats que desenvolupen les entitats i la repercussió que això pugui tenir en les subvencions que aquestes reben a través de convocatòria o conveni nominativa.
- **Foment i millora de la llengua catalana:** el pressupost de 88mil€ correspon a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística. La despesa iniciada és del 99,96% i l'executada del 49,98%.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 210mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,21% i una execució del 12,30%. Es preveu destinar 109 mil€ a personal, 18mil€ a consums i neteja d'edificis d'arqueologia i patrimoni, 21mil€ a les activitats pròpies d'Arqueologia gestionades per la Direcció de Cultura, 18mil€ a subvencions pel foment del Patrimoni Històric Artístic i 44mil€ a l'aportació al Consell Comarcal pel projecte FEDER de Rutes turístiques.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 0,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 43,54% i una execució del 5,86%. La despesa de personal de 117 mil€ inclou només el personal dedicat íntegrament durant tot l'exercici a Calendari Festiu, no obstant hi ha llocs de treball inclosos als programes de manteniment, administració, arts visuals, arts escèniques, promoció cultural.... que hi destinen una part de la seva jornada anual.
La despesa més important d'aquest programa és la destinada a Les Santes, amb un import pressupostat de 498mil€. Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 137mil€ per a despeses del calendari festiu organitzat directament per l'Ajuntament (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Sant Jordi, Diada Nacional), 150mil€ per Serveis festes d'entitats en les que l'Ajuntament col.labora (Romeria, Setmana Santa, Sant Simó, i tot el conjunt de festes de barri), 5mil€ per divulgació d'actes de cultura popular i 20mil€ per despeses del patrimoni festiu (vestuari de colles, transports, manteniment i altres).
La programació de la Festa Major d'enguany s'està preparant ajustada a les mesures sanitàries en la situació de pandèmia, tal com ja s'ha fet amb Reis, Carnestoltes, i Sant Jordi.

2.2.9.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1700-Administració general del medi ambient	252.760,10	252.760,10	201.073,09	46.032,96		79,55%	18,21%
1711-Jardineria i zones verdes	2.091.298,60	2.091.298,60	1.789.341,37	341.759,19		85,56%	16,34%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	86.022,74	86.022,74	27.200,91	1.162,02		31,62%	1,35%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes					71.097,89		
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	75.600,00	75.600,00	10.920,00	10.920,00	-41,92	14,44%	14,44%
1724-Espais naturals	649.113,51	649.113,51	340.674,97	52.024,26		52,48%	8,01%
Total general	3.154.794,95	3.154.794,95	2.369.210,34	451.898,43	71.055,97	75,10%	14,32%

2.2.10.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3401-Administració general	169.658,60	169.658,60	168.893,04	37.935,90	4,49	99,55%	22,36%
3411-Esport de competició	473.652,64	473.652,64	389.957,01	38.555,10		82,33%	8,14%
3412-Esport escolar	97.368,54	97.368,54	41.809,73	10.220,56		42,94%	10,50%
3413-Esport de lleure	105.280,76	105.280,76	95.781,63	18.534,57		90,98%	17,60%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.677.583,95	1.677.583,95	1.331.234,01	275.950,99	1.474,99	79,35%	16,45%
3422-Piscina municipal	767.555,50	767.555,50	747.421,95	130.468,02	53.832,09	97,38%	17,00%
Total general	3.291.099,99	3.291.099,99	2.775.097,37	511.665,14	55.311,57	84,32%	15,55%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,3M€. La despesa iniciada és del 84,3% i l'execució del 15,5%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 55mil€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	O's s/pss actu
3401-Administració general	34011-Despeses generals	169.658,60	169.658,60	168.893,04	37.935,90	4,49	99,55%	22,36%
Total Administració general		169.658,60	169.658,60	168.893,04	37.935,90	4,49	99,55%	22,36%
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Competició	149.381,64	149.381,64	149.725,10	33.286,86		100,23%	22,28%
	34112-Actes de relleu	28.971,00	28.971,00	9.631,91	5.268,24		33,25%	18,18%
	34113-Subvencions	295.300,00	295.300,00	230.600,00	0,00		78,09%	0,00%
Total Esport de competició		473.652,64	473.652,64	389.957,01	38.555,10		82,33%	8,14%
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral D'Esport Escolar	39.884,54	39.884,54	39.976,16	8.886,99		100,23%	22,28%
	34121-Jocs escolars	47.484,00	47.484,00	1.833,57	1.333,57		3,86%	2,81%
	34123-Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total Esport escolar		97.368,54	97.368,54	41.809,73	10.220,56	0,00	42,94%	10,50%
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	49.982,76	49.982,76	50.097,57	11.137,71		100,23%	22,28%
	34131-Activitat física gent gran	38.302,00	38.302,00	36.159,59	6.899,48		94,41%	18,01%
	34132-Actes	14.509,00	14.509,00	9.334,47	497,38		64,34%	3,43%
	34133-Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	34135-Esport Adaptat	987,00	987,00	190,00	0,00		19,25%	0,00%
Total Esport de lleure		105.280,76	105.280,76	95.781,63	18.534,57	0,00	90,98%	17,60%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	34210-Despeses de personal	736.398,57	736.398,57	710.514,11	171.355,64		96,48%	23,27%
	34211-Gestió directa	402.442,93	402.442,93	269.314,34	35.952,22	934,51	66,92%	8,93%
	34212-Gestió indirecta	311.803,21	311.803,21	222.350,34	38.006,33	540,48	71,31%	12,19%
	34213-Tots els equipaments esportius	226.939,24	226.939,24	129.055,22	30.636,80		56,87%	13,50%
Total Edificis, instal. i elements de suport		1.677.583,95	1.677.583,95	1.331.234,01	275.950,99	1.474,99	79,35%	16,45%
3422-Piscina municipal	34221-Administració	142.798,58	142.798,58	140.587,61	32.052,89	2,84	98,45%	22,45%
	34222-Instal·lació piscina	405.403,36	405.403,36	370.129,00	60.844,87		91,30%	15,01%
	34223-Cursets natació	219.353,56	219.353,56	236.705,34	37.570,26	14.328,76	107,91%	17,13%
	34224-Abonats i altres usos					39.500,49		
Total Piscina municipal		767.555,50	767.555,50	747.421,95	130.468,02	53.832,09	97,38%	17,00%
Total general		3.291.099,99	3.291.099,99	2.775.097,37	511.665,14	55.311,57	84,32%	15,55%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 170mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 99,6% i una execució del 22,4%. D'aquest import, 146mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 15mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les oficines; 6mil€ a despeses per treballs realitzats per altres empreses (com els cursets que fan les escoles al Sorral); i 2,2mil€ a despeses per assegurances dels usuaris de l'Estadi d'Atletisme.

- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 474mil€, la despesa ha estat iniciada en un 82,3% i l'execució és del 8,1%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport de competició, la despesa és de 149mil€, i ha estat iniciada en un 100,2% i l'execució és del 22,3%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 233 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 63 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 78,1% i encara no s'ha executat res. La resta del programa, uns 29 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en un 33,2% i executada el 18,2%.
En aquest programa, durant el primer trimestre de 2021 s'han pagat despeses de les següents competicions: la competició europeu de Waterpolo femení- Euroleague- i la Volta Ciclista de Catalunya.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 97mil€, la despesa ha estat iniciada en un 42,9% i l'execució és del 10,5%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 40mil€, ha estat iniciada en un 100,2% i l'execució és del 22,3%. Pel que fa al subprograma d'Esport extraescolar, la despesa és de 10 mil€ que es preveu destinar a subvencions nominatives de l'esport extraescolar; la despesa no s'ha iniciat ni s'ha executat. La resta del programa, uns 47 mil€ són per a despeses de Jocs Escolars (arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i altres), amb despesa iniciada en un 3,9% i executada el 2,8%.
- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és de 105mil€, la despesa ha estat iniciada en un 91,0% i l'execució és del 17,6%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport lleure, la despesa és de 50mil€, ha estat iniciada en un 100,2% i l'execució és del 22,3%. Pel que fa al subprograma d'actes esportius de lleure, on hi ha les Santes Esportives i la Mitja Marató, la despesa és de 15 mil€, ha estat iniciada en un 64,3% i l'execució és del 3,4%. I pel que fa al subprograma d'activitat física per a gent gran, la despesa és d'uns 38 mil€, ha estat iniciada en un 94,4% i executada en un 18,0%.
Per a la gestió de l'activitat física de la gent gran hi ha un contracte amb l'empresa Associació Esport 3 que per l'any 2021 està previst un import de 34,5mil€, i el número d'usuaris promig mensual de l'activitat del primer trimestre de 2021 ha estat de zero perquè encara no s'ha iniciat l'activitat des de que ha començat l'any per les restriccions derivades de la pandèmia del covid 19.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,3% i una execució del 16,4%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 736mil€, amb una despesa iniciada del 96,5% i una despesa executada del 23,3%. Pel què fa a la resta de despeses corrents, 542mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 271mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 66mil€ a subvencions de promoció esportiva, 37mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorrall i 24mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives (material esportiu, vestuari, lloguers).
Pel que fa a aquest programa, s'ha de distingir entre dos tipus d'instal·lacions:
 - ***Gestió directa***, dins de la qual hi ha Poliesportiu Municipal Carrer Euskadi, Poliesportiu Municipal Eusebi Millán, Estadi Municipal d'Atletisme, Poliesportiu Municipal Jaume Parera, Velòdrom Municipal, Pista Exterior Casal de Joves, Palau Municipal d'Esports Josep Mora, Poliesportiu Teresa Maria Roca, Pista Poliesportiva Cirera, Pista Polivalent Coberta a Cerdanyola, Pista Poliesportiva de Rocafonda i Pista Poliesportiva del Palau.
 - ***Gestió indirecta***, dins de la qual hi ha Camp Municipal d'Hoquei, Camp Municipal de Futbol Rocafonda, Camp Municipal de Futbol Vista Alegre-Molins, Camp Municipal de Futbol Can Xalant, Circuit Municipal de BMX, Camp Municipal de Futbol Pla d'en Boet, Camp

Municipal de Futbol Cirera, Camp Municipal de Futbol La Llàntia, Camp Municipal d'Esports, Petanca Camí de la Serra, Camp Municipal de Futbol A7 de Cirera, Pista Poliesportiva La Llàntia, Camp Municipal de Futbol Camí del Mig i Gimnàs de Boxa.

- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 768mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,4% i una execució del 17,0%. D'aquest import, 387mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 187mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 60mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 109mil€ a despeses del servei de monitoratge de la piscina; 5mil€ a despeses per les assegurances dels usuaris de la Piscina (que tenen una contrapartida amb els ingressos); 6 mil€ a despeses de productes químics; 8 mil€ per despeses de manteniment de la Piscina, i la resta, uns 6 mil€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, vestuari, divulgació, manteniment informàtic i altres).

Hi ha un contracte pel servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Emergències Setmil, SL, que per l'any 2021 suposa un import de 168.210€ (108.600€ per monitoratge i 59.610€ per socorrisme).

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'usuaris de la piscina:

NOMBRE PROMIG D'USUARIS DE LA PISCINA:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1r T 2021
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039	870	591	821
Cursetistes	809	825	820	835	848	804	773	634	551
TOTAL	1.838	1.847	1.967	1.966	1.980	1.843	1.643	1.225	1.372

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei de la Piscina Municipal, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA PISCINA MUNICIPAL:

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
Despeses directes imputades al programa:	720.199,09	100%	703.628,76	100%	692.332,09	100%	705.967,55	100%	719.999,75	100%	700.244,15	100%	710.312,72	100%
Ingressos directes imputats al programa:	483.459,89	67,1%	496.699,79	70,6%	491.867,11	71,0%	503.050,21	71,3%	484.588,75	67,3%	353.439,16	50,5%	235.089,12	33,1%
Preus públics	472.574,58	65,6%	486.493,79	69,1%	481.761,11	69,6%	492.965,21	69,8%	472.770,00	65,7%	340.362,58	48,6%	230.720,37	32,5%
Aportació Diputació	2.319,00	0,3%	2.121,00	0,3%	2.021,00	0,3%	2.000,00	0,3%	4.425,00	0,6%	5.857,83	0,8%	2.400,00	0,3%
Altres ingressos	8.566,31	1,2%	8.085,00	1,1%	8.085,00	1,2%	8.085,00	1,1%	7.393,75	1,0%	7.218,75	1,0%	1.968,75	0,3%
Diferència - aportació municipal	236.739,20	32,9%	206.928,97	29,4%	200.464,98	29,0%	202.917,34	28,7%	235.411,00	32,7%	346.804,99	49,5%	475.223,60	66,9%

2.2.11.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers	4.355.660,00	4.355.660,00	3.883.135,60	868.101,99	128.059,02	89,15%	19,93%
Total general	4.355.660,00	4.355.660,00	3.883.135,60	868.101,99	128.059,02	89,15%	19,93%

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

Aquest programa d'import 4.355.660,000 € esta integrat per 4.340.510,00 de l'aportació al Servei de Transport Públic i 15.150,00 € per l'aportació a l'agrupació de municipis del transport públic.

En el Mataró bus, En el pressupost 2021 aprovat definitivament per acord de Ple de data 18 de març es va preveure una consignació d'import 4.340.510,00 €. L'aportació al Mataró bus està finançada amb subvencions per import de 945.735,60 € (587.682,70 € procedents de la Generalitat per la millora del transport urbà i 358.052,90 € del Ministeri d'Economia i Hisenda

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA. el juliol del 2008. La durada inicial de la concessió era de 5 anys (2009-2013) amb possibles pròrroques de 5 anualitats successives, fins a arribar com a màxim als 15 anys de contracte. En el Ple de data 5 de desembre de 2013 es va aprovar la pròrroga del contracte de la prestació del servei de transport urbà col·lectiu a l'empresa CTSA pels anys 2014 i 2015. El Ple de data 3 de desembre de 2015, va aprovar una nova pròrroga del contracte de la prestació d'aquest servei pels anys 2016 i 2017. Més tard mitjançant acord de Ple de data 22 de desembre de 2017 es va aprovar un nova pròrroga de la prestació del servei per l'any 2018. Per acord del Ple Municipal de data 13/12/2018 es va acordar la pròrroga per als 9 primers mesos de l'any 2019, fins al 30 de setembre de 2019 i posteriorment per acord de Ple de data 05/09/2019 s'ha prorrogat els tres mesos restants de l'any 2019. Posteriorment mitjançant el Ple ordinari de data 5 de desembre de 2019 es va acordar una nova pròrroga per la prestació del servei per l'any 2020. Per aquest any 2021, mitjançant acord de Ple de data 23 de desembre de 2020, es va aprovar una nova pròrroga per la prestació del servei del Mataró Bus fins a 31/12/2021.

Com a conseqüència de les restriccions de mobilitat, confinament comarcal i toc de queda que s'han produït durant aquest primer trimestre de l'any 2021 per la Covid_19, exposem que mentre les despeses del servei s'han reduït en aproximadament 9.500 € sobre el previst en aquest trimestre, els ingressos ho han fet en 112.604,03€. Aquesta reducció en els ingressos és deguda a una disminució dels passatgers. Estava previst una mitja de 330.854 viatgers de pagament i en canvi durant aquest trimestre la mitja ha estat de 266.953 viatgers.

De mantenir-se aquesta evolució la resta de l'any, això generaria un increment del dèficit anual d' aproximadament 412 mill euros que quedaria pràcticament compensat amb les aportacions que ha rebut l'operador de l'Autoritat del Transport Urbà (ATM). Aquest va rebre a finals del 2020 una entrega a compte de la subvenció de 174.603,08 que l'operador aplicarà a l'any 2020 i ara durant el mes de gener ha rebut una nova entrega a compte de 233.524,66€ que aplicarà al servei prestat en el 2021. Amb això i de mantenir-se les previsions inicials de liquidació prevista 2020 l'operador hauria de tornar d'aquest exercici 174.603,08€ i en canvi l'Ajuntament hauria de consignar un crèdit addicional en el

pressupost 2021 de 178.954,66€. També cal considerar que s'està a l'espera de que el Ministeri concreti si atorgarà o no una subvenció addicional al transport públic per els dèficits generats per la Covid_19.

En els punts següents es compara l'evolució del cost del servei i l'evolució del pressupost:

1 Evolució anàlisi del servei

Liquidació fins (2019), Previsió liquidació 2020 i Pressupost 2021	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Pressupost 2020	Previsió liquidació 2020	Proposta Pressupost 2021
Total cost despeses servei (a)	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.384.424,18	6.241.936,32	6.368.609,64	6.509.488,06	6.687.277,00	6.774.733,56	7.523.186,67	7.120.372,39	7.294.278,42
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61	57.006,14	49.880,82		150,00	
Total cost gestió (bonus malus) ©	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94	901,14	0,00							
Total ingressos servei (d)	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.775.891,72	2.908.591,16	3.112.342,53	3.271.538,89	3.482.948,94	3.540.596,69	3.640.263,48	2.125.551,08	2.953.768,42
Total ingres ATM Covid_19													395.342,16	
Aport. Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.607.631,32	3.391.715,69	3.331.688,55	3.310.418,78	3.261.334,20	3.284.017,69	3.882.923,19	4.599.629,15	4.340.510,00
Entrega a compte	2.062.938,34	1.903.158,44	1.639.149,15	3.141.385,10		2.886.105,06	2.713.372,55	2.665.350,84	2.648.335,02	2.609.067,36	2.883.117,55	3.106.338,55	3.106.338,55	3.472.408,00
Liquidació	847.851,66	1.261.860,95	1.935.116,00	785.346,28		721.526,26	678.343,14	666.337,71	662.083,76	652.266,84	400.880,14	776.584,64	1.493.290,60	868.102,00
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,290	5,204	5,340	5,531	5,6649	5,715	5,66	5,5017
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.105.339,43	1.093.457,92	1.130.776,98	1.123.962,75	1.105.506,89	1.097.526,10	1.207.179,27	1.154.090,35	1.206.747,98
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	48,40%	47,42%	44,25%	41,10%	40,26%	43,49%	46,17%	48,30%	49,70%	51,64%	51,88%	48,39%	29,85%	40,49%

Pressupost 2021 (dades reals de gener a març) i previsió fins a finals d'any 2021

Per realitzar la previsió a final d'any s'han considerat les dades de gener a març facilitades pel Servei Gestor i corresponents a dades reals liquidades. Per valorar la previsió de la resta de l'any (abril-desembre) s'ha aplicat la mitja de gener a març.

	Previsió Liquidació 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2021. Mitjana mensual	Dades reals Gen-21	Dades reals Feb-21	Dades reals Març-21	Previsió liquidació 2021.
Total cost despeses servei (a)	7.120.372,39	7.294.278,42	607.856,54	602.788,02	602.114,86	609.182,53	7.256.341,64
Total increments per gestió (b)	150,00						
Total cost gestió (bonus malus) ©							
Total ingressos servei (d)	2.125.551,08	2.953.768,42	246.147,37	206.758,12	182.239,05	236.840,91	2.503.352,32
1a entrega Sub ATM	220.739,08						
2a entrega Sub ATM	174.603,08						
3a entrega Sub ATM							233.524,66
Aport. Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	4.599.629,15	4.340.510,00	361.709,17	396.029,90	419.875,81	372.341,62	4.519.464,66
Entrega a compte	3.106.338,55	3.472.408,00	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	3.472.408,00
Entrega/ previsió Liquidació inicial	1.667.893,68	868.102,00	72.341,83	72.341,83	72.341,83	72.341,83	868.102,00
Previsió Liquidació definitiva	- 174.603,08	Reintegre a favor de l'Ajuntament	←		→	Dèficit addicional 2021	178.954,66
Quilometres recorreguts	1.154.090,35	1.206.747,98	100.562,33	99.576,94	96.640,27	108.892,53	1.220.438,96
Viatgers de pagament	2.813.368,00	3.970.243,00	330.853,58	230.179,00	253.419,00	317.268,00	3.203.464,00
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	29,85%	40,49%	40,49%	34,30%	30,27%	38,88%	34,50%

Previsió total de viatgers de pagament en el pressupost 2020: 4.718.250

Mitja de viatgers 2020: 234.447

Mitja de viatgers 2018 i 2019: 296,294

El següent quadre mostra l'evolució de viatgers dels darrers 3 anys:

VIATGERS PAGAMENT	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	Ajustaments	TOTALS
2018	367.147	346.677	359.759	356.679	381.943	383.317	373.112	274.886	349.206	415.202	391.197	335.582		4.334.707
2019	381.447	363.847	393.333	365.160	410.544	371.292	405.449	285.920	370.419	436.578	407.201	372.308		4.563.498
2020	383.349	397.933	200.037	31.745	83.614	182.963	271.406	212.364	288.626	304.907	256.907	265.237	- 65.720	2.813.368
2021	230.179	253.419	317.268											800.866

2 Evolució anàlisi del servei

Evolució cost pressupostari del Servei Mataró Bus

	2009		2010		2011		2012		2013		2014		2015	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació
80% pressupost exercici corrent	2.062.938,34	2.062.938,34	1.907.887,74	2.532.015,51	1.673.734,99	2.859.412,12	2.704.962,54	3.141.385,10	3.073.098,27	3.073.098,27	3.123.967,20	2.886.105,06	3.134.666,27	3.007.429,73
20% liquidació exercici anterior	775.112,00	528.617,30	843.122,36	847.851,66	1.227.275,11	633.003,88	671.302,95	714.853,03	785.346,28	785.346,28	768.274,57	768.274,57	768.274,57	721.526,27
20% pressupost exercici corrent														
Dèficit a compensar							394.136,94		774.526,75	661.244,94	612.930,81	644.853,73	42.621,99	
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016											193.139,42			-193.139,42
Expedien modificatiu														
Total despeses	2.838.050,34	2.591.555,64	2.751.010,10	3.379.867,17	2.901.010,10	3.492.416,00	3.770.402,43	3.856.238,13	4.632.971,30	4.519.689,49	4.505.172,58	4.492.372,77	3.945.562,83	3.535.816,58
Dèficit exercici			-628.857,07		-591.405,90		-85.835,70				0,00	0,00	0,00	0,00
Dèficit acumulat			-628.857,07		-1.220.262,97		-826.126,03	-1.306.098,67	-531.571,93	-644.853,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Estalvi														409.746,25
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53	257.006,53	432.012,96	257.006,53	232.723,76
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	558.491,44	569.831,01	568.090,92	569.831,01	568.090,92
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	1.664.543,89	1.250.724,03	1.203.491,74	1.199.203,18	1.209.176,85	915.667,04	1.033.772,83	1.054.188,92	940.119,35	815.497,97	826.837,54	1.000.103,88	826.837,54	800.814,68

	2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Prorroga del Contracte	Previsió Liquidació
80% pressupost exercici corrent	3.074.618,19	2.989.738,79	2.595.528,52	2.701.761,60	2.738.710,92	2.738.710,92	2.883.117,50	2.883.117,55	3.106.508,50	3.106.338,55	3.472.408,00	3.472.408,00
20% liquidació exercici anterior	439.639,15	384.285,96	448.182,84	341.949,76	608.657,18	608.657,18	550.743,52	522.623,28		45.218,23		
20% pressupost exercici corrent							449.274,61	355.681,91	776.627,13	1.667.893,68	868.102,00	868.102,00
Dèficit a compensar												
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016												
Expedien modificatiu							100.000,00		1.400.000,00			
Total despeses	3.514.257,34	3.374.024,75	3.043.711,36	3.043.711,36	3.347.368,10	3.347.368,10	3.983.135,63	3.761.422,74	5.283.135,63	4.819.450,46	4.340.510,00	4.340.510,00
Dèficit exercici	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
Dèficit acumulat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estalvi		140.232,59		0,00		0,00		221.712,89		463.685,17		
Subvenció MINHAP	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00	244.150,00	278.052,90	358.052,90	351.001,02	358.052,90	366.825,90	358.052,90	358.052,90
Subvenció Generalitat de Catalunya	568.090,91	534.200,48	534.200,49	534.200,49	534.200,49	587.682,70	587.682,70	634.942,16	587.682,70	512.236,07	587.682,70	629.675,29
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	812.240,91	792.751,23	778.350,49	778.350,49	778.350,49	865.735,60	945.735,60	985.943,18	945.735,60	879.061,97	945.735,60	987.728,19

∴

2.2.12.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9311-Control pressupostari i comptabilitat	635.557,89	635.557,89	664.513,41	141.972,72		104,56%	22,34%
9312-Intervenció	280.054,67	280.054,67	303.966,54	41.514,57		108,54%	14,82%
9313-Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	183.123,32	183.123,32	188.219,93	47.290,18		102,78%	25,82%
9321-Ingressos	15.500,02	15.500,02	15.831,47	3.813,92		102,14%	24,61%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.731.762,44	1.731.762,44	417.330,18	335.218,76	10.937,65	24,10%	19,36%
9323-Inspecció fiscal dels tributs municipals	116.088,76	116.088,76	128.654,11	24.286,01		110,82%	20,92%
9324-Manteniment de censos tributaris i liquidacions de tributs	563.918,39	563.918,39	620.704,83	134.690,99		110,07%	23,88%
9331-Patrimoni	196.431,69	196.431,69	144.473,39	34.217,33		73,55%	17,42%
9341-Tresoreria	324.242,95	324.242,95	189.598,85	49.614,77		58,47%	15,30%
Total general	4.046.680,13	4.046.680,13	2.673.292,71	812.619,25	10.937,65	66,06%	20,08%

2.2.13.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3110-Administració general de la salut	462.072,41	462.072,41	545.578,64	149.434,97		118,07%	32,34%
3111-Protecció de la salut ambiental	386.071,92	386.071,92	31.754,73	23.625,70		8,23%	6,12%
3112-Promoció de la salut	33.955,00	33.955,00	2.260,49	0,00		6,66%	0,00%
3113-Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	2.500,00	0,00		43,19%	0,00%
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	987.887,33	987.887,33	582.093,86	173.060,67	0,00	58,92%	17,52%

2.2.14.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2410-Administració general de l'ocupació	1.823.521,33	2.173.521,33	1.899.214,24	416.164,24		87,38%	19,15%
2411-Formació	143.400,00	143.400,00	211.243,41	40.166,58	134.088,60	147,31%	28,01%
2412-Formació-treball	466.101,84	1.571.975,98	1.005.117,28	370.560,71	882.785,28	63,94%	23,57%
2413-Informació-orientació	583.117,98	695.703,24	769.095,79	186.718,17	473.341,51	110,55%	26,84%
2414-Intermediació	112.093,03	242.233,32	233.289,18	50.046,50	395.505,96	96,31%	20,66%
2415-Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	3.146.399,24	4.844.998,93	4.117.959,90	1.063.656,20	1.885.721,35	84,99%	21,95%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 4,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 85% (4,1M€) i la seva execució és del 22% (1,1M€). Durant aquest trimestre el pressupost ha estat incrementat en 1,7M€ degut a les generacions de crèdit i la incorporació de romanents de subvencions destinades a programes d'ocupació de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona.

Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 1,6M€, i s'han reconegut drets per import de 1,9M€, corresponents principalment a bestretes de les subvencions atorgades pel SOC i la Diputació de Barcelona.

Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents de Foment de l'Ocupació amb el desglossament a nivell de subprog

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	1.716.797,84	2.066.797,84	1.816.636,18	399.945,14		87,90%	19,35%
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	106.723,49	106.723,49	82.578,06	16.219,10		77,38%	15,20%
Total Administració general de l'ocupació		1.823.521,33	2.173.521,33	1.899.214,24	416.164,24		87,38%	19,15%
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	143.400,00	143.400,00	211.243,41	40.166,58	134.088,60	147,31%	28,01%
	24112-Formació contínua	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Formació		143.400,00	143.400,00	211.243,41	40.166,58	134.088,60	147,31%	28,01%
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació	466.101,84	1.571.975,98	1.005.117,28	370.560,71	882.785,28	63,94%	23,57%
Total Formació-treball		466.101,84	1.571.975,98	1.005.117,28	370.560,71	882.785,28	63,94%	23,57%
2413-Informació-orientació	24132-Orientació professional	369.341,83	421.469,78	505.229,31	115.296,73	341.738,33	119,87%	27,36%
	24133-Ocupació jove	213.776,15	274.233,46	263.866,48	71.421,44	131.603,18	96,22%	26,04%
Total Informació-orientació		583.117,98	695.703,24	769.095,79	186.718,17	473.341,51	110,55%	26,84%
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	300,00	36.361,28	45.063,48	9.823,95		123,93%	27,02%
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	24144-Responsabilitat social	10.800,00	10.800,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys	99.993,03	194.072,04	188.225,70	40.222,55	395.505,96	96,99%	20,73%
Total Intermediació		112.093,03	242.233,32	233.289,18	50.046,50	395.505,96	96,31%	20,66%
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total Suport i cooperació		18.165,06	18.165,06	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general		3.146.399,24	4.844.998,93	4.117.959,90	1.063.656,20	1.885.721,35	84,99%	21,95%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 2,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,4% (1,9M€) i despesa executada per import de 416mil€ (19,2%). D'aquest import, s'han previst 2,1M€ per a despeses de personal i 107mil€ per despeses d'edificis: 49mil€ per a despeses de consums, 33mil€ per neteja de l'edifici de Promoció Econòmica i 25mil€ per despeses de conservació i manteniment de l'edifici.
- **Formació:** el pressupost és de 143mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 147,3% (211mil€), atès que la generació de crèdit de la subvenció atorgada pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya per a la realització d'accions formatives per a persones aturades està en tramitació. L'execució actual és del 28,0% (40mil€). Aquesta despesa correspon a despeses de personal fora plantilla (75mil€) i a prestació de serveis de formació ocupacional (68mil€), en el marc de la subvenció atorgada pel SOC en la convocatòria FOAP 2020, que finalitzarà el mes d'octubre de 2021. Enguany no s'ha previst cap dotació en el subprograma de formació contínua per les dificultats d'execució d'aquestes accions formatives degut a la situació sanitària.

- Formació-Treball: el pressupost actual és de 1,6M€, amb un nivell de despesa iniciada del 63,9% (1,0M€) i una execució del 23,6% (371mil€). Aquesta despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de plans d'ocupació de diversos programes del SOC: Treball als Barris convocatòria 2019 (finalització març/2021), Treball als Barris convocatòria 2020 (a executar durant el 2021), Treball i Formació convocatòria extraordinària COVID-19 (25 persones durant 9 mesos fins agost/2021), Treball i Formació joves tutelats (10 persones durant 12 mesos fins novembre/2021), Treball i Formació Dona (11 persones durant 12 mesos fins febrer de 2022), contractació de joves en pràctiques (1 persona durant 6 mesos fins juny/2021). També inclou la contractació de personal tècnic de coordinació i suport a aquests programes, i despeses dels serveis de formació vinculada a les persones contractades amb els plans d'ocupació (12mil€).
- Informació-orientació: el pressupost actual és de 696mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 110,6% (769mil€) i una execució del 26,8% (187mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (568mil€) i a prestació de serveis (127mil€), per al desenvolupament de dispositius d'informació i orientació laboral (projecte Treball als barris-Incorpora't, serveis laborals destinats a persones destinatàries de la Renda Garantida de Ciutadania – Contracte Programa, programa Ubicat) i de programes adreçats a joves (Treball als barris-Jo també i una tècnica AODL en l'àmbit d'ocupació jove) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya, així com tallers i sessions del Recull d'activitats per als serveis locals d'ocupació, subvencionat per la Diputació de Barcelona. També preveuen la realització del projecte europeu SocialNeet, que s'està executant des del 2019. Cal completar les generacions de crèdit de les subvencions dels programes Ubicat i dispositius de Treball als Barris.
- Intermediació: el pressupost actual és de 242mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,3% (233mil€) i una execució del 20,7% (50mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (230mil€) i a prestació de serveis (12mil€), per al desenvolupament del programa 30 Plus subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya, i el reforç del servei local d'ocupació subvencionat per la Diputació de Barcelona.
- Suport i cooperació: el pressupost és de 18mil€, sense despesa iniciada. Es preveuen les subvencions dels convenis amb els sindicats CCOO i UGT (17mil€).

2.2.15.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1651-Enllumenat	1.397.745,76	1.397.745,76	1.237.739,13	236.140,06		88,55%	16,89%
Total general	1.397.745,76	1.397.745,76	1.237.739,13	236.140,06	0,00	88,55%	16,89%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2021 destinat a Enllumenat públic és d'1,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,55% i executada del 16,89%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 21mil€ en concepte de subvenció de l'Ajuntament d'Argentona de Can Vilardell, no executats fins el moment.

D'aquest import, 57mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 100,2% i una execució del 22,90% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents l'import pressupostat és d'1,4M€, dels quals 0,7M€ són per a les despeses de consum d'enllumenat, 0,7M€ per les despeses de manteniment de l'enllumenat i 10mil€ per la transferència a AMSA pel manteniment de les urbanitzacions. La despesa ha estat iniciada en un 88,06% i executada un 16,64%.

Pel què fa al manteniment de l'enllumenat, l'import pressupostat és de 681mil€. Durant el 1er trimestre 2021 s'ha prorrogat el contracte de manteniment d'enllumenat fins a febrer 2021, i s'ha iniciat la nova licitació amb una durada de dos a partir del mes de juny 2021, el preu de licitació total és 1,4M€ (preu de licitació per 2021 de 417mil€, 2022 de 715mil€ i per 2023 de 298mil€), a data d'aquest informe encara no s'ha adjudicat. De moment la despesa executada correspon només a la factura de gener i febrer2021, per un import de 67mil€ i 46mil€, respectivament. El servei gestor indica que les despeses no són homogènies cada mes i que es preveu durant l'any executar la totalitat del pressupost. En el 2020 la despesa va ser de 661mil€ per aquest concepte.

Respecte al consum de l'enllumenat, l'import pressupostat és de 650mil€, la despesa iniciada és del 100% i l'execució del 16,91%. (la despesa en el 2020 va ser de 775mil€). A data d'aquest informe s'ha comptabilitzat les factures fins el mes de febrer. El servei gestor preveu una despesa superior a la pressupostada per un import de 725mil€, encara que des de el servei estan porten a terme actuacions per baixar el consum, com per exemple, el canvi d'il·luminació a leds, no es preveu per l'any 2021 una reducció tan elevada significativa del consum. Per altra banda, a partir del mes de juny hi ha un canvi total de la regulació elèctrica, i totes les contractacions elèctriques passaran a regular-se amb períodes diferents i noves tarifes, es probable que s'hagi de reajustar les potències contractades, per tant, els servei gestor a data d'avui els hi és difícil fer una estimació més exacte de la despesa final.

2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9291-Fons de Contingència	2.266.643,41	1.777.625,37	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	2.266.643,41	1.777.625,37	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

El pressupost de despeses per al 2021 destinat al Fons de Contingència és de 0,76M. Aquest import és superior al 0,5% de les despeses no financeres, que d'acord amb el què estableix l'article 18.4 del RDL 8/2013, de 28 de juny, de mesures urgents contra la morositat i de suport a les entitats locals amb problemes financers ha de constar en el pressupost de l'entitat com a Fons de Contingència. Segons estableix l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos dels ens locals, en el seu annex III, estableix que es diferencien les operacions no financeres (capítols de despesa de 1 a 7) de les financeres (capítols de despesa 8 i 9). Durant aquest primer trimestre l'import pressupostat ha estat minorat en -489mil€ que s'han transferit al programa de deute públic per al pagament dels interessos legals de la indemnització sobre la finca de la Rda. Bellavista dictada per sentència. A més, a la proposta de modificació de crèdit que es vol portar a aprovació del Ple de Maig està previst destinar 178mil€ del fons de contingència a altres despeses bàsicament degudes a les repercussions de la Covid-19, restant només 100mil€ com a crèdit disponible.

En aquest programa també s'inclou un Fons per la reconstrucció de la Covid-19 per a despeses corrents amb una dotació de 1,5M€ per poder donar suport a línies d'ajuda i/o finançament d'accions que es prevegin a La Taula per a la reconstrucció social i econòmica de Mataró. En el Ple del 8 d'abril es va aprovar inicialment l'aplicació d'aquest fons per un import de 1,2M€, dels quals 1,095M€ es destinaran a dotar de crèdit aplicacions pressupostàries de despesa i 105mil€ es procediran a retenir del fons per cobrir la davallada d'ingressos de la taxa de terrassa.

2.2.17.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9121-Altres despeses Òrgans de govern	2.009.140,19	2.009.140,19	1.911.702,56	624.296,52		95,15%	31,07%
Total general	2.009.140,19	2.009.140,19	1.911.702,56	624.296,52		95,15%	31,07%

2.2.18.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9240-Administració Gral. Participació Ciutadana	498.428,33	498.428,33	495.722,43	115.258,27		99,46%	23,12%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	16.705,00	16.705,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
9243-Suport del teixit associatiu	154.230,54	154.230,54	71.839,30	14.479,15	-886,57	46,58%	9,39%
9244-Xarxa d'equipaments	853.593,27	853.593,27	713.273,43	142.942,01		83,56%	16,75%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	17.281,21	17.281,21	16.686,96	4.171,74		96,56%	24,14%
Total general	1.540.238,35	1.540.238,35	1.297.522,12	276.851,17	-886,57	84,24%	17,97%

2.2.19.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9251-Atenció al ciutadà	1.216.237,62	1.216.237,62	1.091.166,38	214.866,47		89,72%	17,67%
Total general	1.216.237,62	1.216.237,62	1.091.166,38	214.866,47	0,00	89,72%	17,67%

2.2.20.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310-Despeses generals de comerç	203.183,43	203.183,43	246.237,56	51.981,93		121,19%	25,58%
4311-Fires	93.250,00	93.250,00	34.030,82	0,00		36,49%	0,00%
4312-Mercats, proveïments i llotges	176.349,49	176.349,49	137.361,03	26.484,83	3.683,12	77,89%	15,02%
4313-Comerç ambulant	7.153,76	7.153,76	13.877,67	13.877,67		193,99%	193,99%
4314-Comerç urbà	159.789,15	159.789,15	153.614,79	61.788,83	57.476,85	96,14%	38,67%
4320-Administració General Promoció de ciutat	400.769,84	400.769,84	329.519,11	79.412,77		82,22%	19,82%
4321-Promoció de la ciutat	193.869,40	207.743,55	35.244,27	6.011,90	6.500,00	16,97%	2,89%
4323-Turisme	35.200,00	35.200,00	8.033,65	0,00	13.492,52	22,82%	0,00%
4331-Emprenedors	0,00	298.874,29	290.414,29	290.414,29		97,17%	97,17%
4335-Cooperativisme	59.755,77	59.755,77	4.500,00	1.500,00	28.800,00	7,53%	2,51%
4337-Industrialització	196.559,47	274.160,47	79.353,10	20.169,54	0,00	28,94%	7,36%
Total general	1.525.880,31	1.916.229,75	1.332.186,29	551.641,76	109.952,49	69,52%	28,79%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,9M€. La despesa iniciada és del 69,5% (1,3M€) i l'execució del 28,8% (552mil€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 637mil€, i l'execució actual ascendeix a 110mil€.

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual		
4310	Despeses generals de comerç	43100	Despeses de personal	203.183,43	203.183,43	246.237,56	51.981,93	121,19%	25,58%	
Total Despeses generals de comerç		203.183,43	203.183,43	246.237,56	51.981,93		121,19%	25,58%		
4311	Fires	43111	Fires monogràfiques	200,00	200,00	200,00	0,00	100,00%	0,00%	
		43112	Fires mercat	49.900,00	49.900,00	12.162,02	0,00	24,37%	0,00%	
		43113	Fira d'atraccions	43.150,00	43.150,00	21.668,80	0,00	50,22%	0,00%	
Total Fires		93.250,00	93.250,00	34.030,82	0,00		36,49%	0,00%		
4312	Mercats, proveïments i llotges	43121	Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	7.771,80	7.771,80	535,99%	535,99%	
		43122	Plaça Gran	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
		43123	Altres mercat					3.683,12		
		43124	Edificis, instal·lacions i elements de suport	172.899,49	172.899,49	129.589,23	18.713,03	74,95%	10,82%	
Total Mercats, proveïments i llotges		176.349,49	176.349,49	137.361,03	26.484,83	3.683,12	77,89%	15,02%		
4313	Comerç ambulant	43131	Mercats marxants	7.153,76	7.153,76	13.877,67	13.877,67	193,99%	193,99%	
Total Comerç ambulant		7.153,76	7.153,76	13.877,67	13.877,67		193,99%	193,99%		
4314	Comerç urbà	43142	Comerç urbà	159.789,15	159.789,15	153.614,79	61.788,83	57.476,85	96,14%	38,67%
Total Comerç urbà		159.789,15	159.789,15	153.614,79	61.788,83	57.476,85	96,14%	38,67%		
4320	Administració General Promoció de ciutat	43200	Despeses de personal	400.769,84	400.769,84	329.519,11	79.412,77	82,22%	19,82%	
Total Administració General Promoció de ciutat		400.769,84	400.769,84	329.519,11	79.412,77		82,22%	19,82%		
4321	Promoció de la ciutat	43211	Informació Turística	2.125,00	2.125,00	1.815,00	1.815,00	85,41%	85,41%	
		43216	Projectes transversals Promoció de Ciutat	106.544,40	120.418,55	4.505,58	2.565,58	4.000,00	3,74%	2,13%
		43218	Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	85.200,00	85.200,00	28.923,69	1.631,32	2.500,00	33,95%	1,91%
Total Promoció de la ciutat		193.869,40	207.743,55	35.244,27	6.011,90	6.500,00	16,97%	2,89%		
4323	Turisme	43231	Turisme	35.200,00	35.200,00	8.033,65	0,00	22,82%	0,00%	
Total Turisme		35.200,00	35.200,00	8.033,65	0,00		22,82%	0,00%		
4331	Emprenedors	43312	Creació d'empresa	0,00	298.874,29	290.414,29	290.414,29	97,17%	97,17%	
Total Emprenedors		0,00	298.874,29	290.414,29	290.414,29		97,17%	97,17%		
4335	Cooperativisme	43351	Suport al moviment cooperatiu	59.755,77	59.755,77	4.500,00	1.500,00	28.800,00	7,53%	2,51%
Total Cooperativisme		59.755,77	59.755,77	4.500,00	1.500,00	28.800,00	7,53%	2,51%		
4337	Industrialització	43371	Industrialització	196.559,47	274.160,47	79.353,10	20.169,54	28,94%	7,36%	
Total Industrialització		196.559,47	274.160,47	79.353,10	20.169,54		28,94%	7,36%		
Total general		1.525.880,31	1.916.229,75	1.332.186,29	551.641,76	109.952,49	69,52%	28,79%		

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- Despeses generals de comerç: el pressupost actual és de 203mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 121,2% (246mil€) i despesa executada per import de 52mil€ (25,6%). Correspon a despeses de personal de plantilla.

- Fires: el pressupost és de 93mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 36,5% (34mil€) i sense execució degut a que el calendari firal s'inicia a partir del 2n trimestre de l'any. Les despeses previstes corresponen a la prestació de béns i serveis necessaris per a l'organització de les fires. La celebració d'aquests esdeveniments està condicionada a les restriccions derivades de la situació sanitària, així com els requeriments relatius al format i l'aforament.
- Mercats, proveïments i llotges: el pressupost és de 176mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 77,9% (137mil€) i una despesa executada del 15,0% (26mil€). S'ha previst destinar 59mil€ a consums, 78mil€ a neteja dels mercats, 37mil€ a despeses de conservació i manteniment i uns 3mil€ a altres prestacions de serveis.
- Comerç ambulant: el pressupost és de 7mil€, i amb despesa iniciada i executada per import de 14mil€ (194%). Aquestes despeses s'han destinat fonamentalment al servei de controladors d'accés i aforament als mercats de marxants, necessaris per al compliment de les mesures sanitàries actuals provocades per la COVID-19. La Taula de Reconstrucció ha aprovat una dotació de 50mil€ per assumir aquest servei.
- Comerç urbà: el pressupost actual és de 160mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,1% (154mil€) i una despesa executada del 38,7% (62mil€). Es preveuen 42mil€ per a les despeses de personal de contractació d'un tècnic com a Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local cofinançat pel SOC. S'han previst 114mil€ per a prestacions de serveis de l'àmbit del comerç, destinats principalment a activitats de dinamització del Pla d'Impuls del Centre (PIC) i al lloguer i muntatge de l'enllumenat de Nadal. També s'han previst 4mil€ d'aportació a la Diputació del cofinançament de l'estudi "Pla d'Impuls al Centre: diagnosi comercial del centre de la ciutat".
- Administració general Promoció de Ciutat: el pressupost actual és de 401mil€, amb una despesa iniciada del 82,2% (330mil€) i una despesa executada del 19,8% (79mil€), corresponent a despeses de personal de plantilla.
- Promoció de la ciutat: el pressupost actual és de 208mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 17,0% (35mil€) i una despesa executada del 2,9% (6mil€). En aquest programa es preveuen destinar 86mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç, 85mil€ a despeses de campanyes de comunicació per a la promoció de la ciutat, 4mil€ a manteniments d'equips i aplicacions de l'Oficina de Turisme i 33mil€ a prestacions de serveis de projectes transversals de promoció de ciutat (que inclouen la finalització del projecte europeu BluAct, cofinançat pel programa URBACT)
- Turisme: el pressupost actual és de 35mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 22,8% (8mil€) i sense despesa executada en aquest trimestre. Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...), que durant aquest trimestre han estat limitades per la situació sanitària. L'Oficina de Turisme ha estat tancada fins al 19 de març degut a les restriccions de mobilitat, i les rutes turístiques es posaran en marxa a partir del mes de maig.
- Emprenedors: el pressupost actual és de 299mil€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 97,2% (290mil€). Aquesta despesa correspon a l'aportació a la Fundació Tecnocampus de les bestretes rebudes de la Diputació de Barcelona per les accions subvencionades de teixit productiu i emprenedoria de l'any 2020, traspassades mitjançant la incorporació de romanents.

- **Cooperativisme:** el pressupost actual és de 60mil€, amb un nivell baix de despesa iniciada (7,5%) i executada (2,5%). Aquestes despeses es preveuen destinar a la contractació d'un tècnic com a Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local (42mil€), subvencionat pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya, a prestacions de serveis d'economia social (3mil€), i a les aportacions del conveni amb la Fundació Seira i Coop57 (10mil€), amb la Fundació Tecnocampus per a l'organització de la Hackaton (3mil€) i a la Xarxa de Municipis d'Economia Social i Solidària (2mil€).
- **Industrialització:** el pressupost actual és de 274mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 28,9% (79mil€) i una despesa executada del 7,4% (20mil€). En aquest programa conflueixen 2 àmbits d'intervenció diferents, gestionats des de diferents serveis: un primer relatiu a desenvolupament econòmic, que contempla la contractació de personal tècnic per a l'execució dels plans de reactivació (per al Servei d'Estratègia i Direcció de Promoció Econòmica), la convocatòria de subvencions per foment de l'activitat econòmica (Aixequem persianes) i la quota del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana; i un segon àmbit de Plans integrals territorials (Rocafonda-Palau i Cerdanyola) amb una previsió de 60mil€ per despeses de personal i 40mil€ per capítol 2.

2.2.21.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4911-Comunicació	1.234.469,26	1.234.469,26	1.238.876,68	817.603,45		100,36%	66,23%
4912-Xarxes de telecomunicacions	73.900,00	73.900,00	33.757,01	15.007,01		45,68%	20,31%
9222-Societats	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total general	1.308.369,26	1.308.369,26	1.272.633,69	832.610,46	0,00	97,27%	63,64%

2.2.22.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1641-Cementiris							
2110-Pensions graciabls	5.600,00	5.600,00	5.600,00	1.233,63		100,00%	22,03%
2210-Despeses socials del personal	68.592,60	68.592,60	1.200,00	840,00		1,75%	1,22%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	181.621,37	181.621,37	231.393,06	48.869,71		127,40%	26,91%
4931-Defensa dels drets del consumidor							
4932-Promoció del consum responsable	19.900,09	19.900,09	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	0,00	0,00		0,00%	0,00%
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	51.614,70	51.614,70	51.894,08	9.940,11		100,54%	19,26%
9232-Informació, avaluació i planificació	814.524,70	820.009,33	640.945,09	140.240,45	28.800,00	78,16%	17,10%
Total general	1.149.632,16	1.155.116,79	931.032,23	201.123,90	28.800,00	80,60%	17,41%

2.2.23.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222-Aportació TCM	293.731,00	293.731,00	293.371,00	293.371,00		99,88%	99,88%
Total general	293.731,00	293.731,00	293.371,00	293.371,00	0,00	99,88%	99,88%



2.2.24.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS, CONSUMS I MANT. D'EDIFICIS EQUIPAMENTS MUNICIPALS

En l'apartat de Servei de Compres i Contractacions, de consums elèctric, aigua, gas i tub verd que gestiona el Servei de Desenvolupament Sostenible i de manteniment d'edificis d'Equipaments municipals s'ha executat un 10%. Tot seguit es mostren els quadres comparatius per conceptes així com l'explicació de les variacions més significatives:

Compres	2.020	Var. Liq.20/ini21	2021					% O's s/pss actual	% O's s/pss actual
	Liquidat 2020		Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual		
Neteja	3.454.053,99	384.113,43	3.838.167,42	3.854.256,05	2.312.225,92	307.830,91	60%	8%	
Assegurances	265.980,40	11.019,60	277.000,00	277.000,00	205.455,80	23.587,12	74%	9%	
Serveis de telecomunicacions	216.807,14	22.805,84	239.612,98	239.612,98	234.176,96	41.482,08	98%	17%	
Comunicacions postals	93.381,82	66.618,18	160.000,00	160.000,00	90.687,51	15.612,23	57%	10%	
Mant. i conserv. mobiliari	34.427,79	105.414,09	139.841,88	139.841,88	48.153,08	5.215,48	34%	4%	
Combustibles	85.928,30	47.571,70	133.500,00	133.500,00	217.995,79	19.197,10	163%	14%	
Material d'oficina ordinari no inventariable	52.456,92	61.869,90	114.326,82	114.326,82	48.662,21	9.289,08	43%	8%	
Subministraments vestuari	50.506,21	24.493,79	75.000,00	75.000,00	32.902,16	8.355,93	44%	11%	
Arrendaments d'altre immobilitzat material	30.528,17	12.471,83	43.000,00	43.000,00	5.112,42	5.112,42	12%	12%	
Publicacions en diaris oficials	12.284,24	21.215,76	33.500,00	33.500,00	1.982,54	1.982,54	6%	6%	
Altres subministraments	19.554,42	2.445,58	22.000,00	22.000,00	18.527,41	2.714,78	84%	12%	
Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	12.140,02	7.859,98	20.000,00	20.000,00	4.035,15	4.035,15	20%	20%	
Altres treb. realitzats per emp. i professionals	27.621,89	-8.297,34	19.324,55	19.324,55	8.449,69	0,00	44%	0%	
Manteniment vehicles	12.335,40	5.664,60	18.000,00	18.000,00	4.366,85	4.366,85	24%	24%	
Missatgeria i cartelleria	1.811,32	7.688,68	9.500,00	9.500,00	3.675,88	701,79	39%	7%	
Subminist. productes neteja	643,07	4.356,93	5.000,00	5.000,00	178,56	178,56	4%	4%	
Despeses de divulgació		4.000,00	4.000,00	4.000,00	99,22	99,22	2%	2%	
Material informàtic no inventariable	11.282,98	-3.282,98	8.000,00	8.000,00	16.282,54	2.216,71	204%	28%	
Total Compres	4.381.744,08	778.029,57	5.159.773,65	5.175.862,28	3.252.969,69	451.977,95	63%	9%	

Consums									
Subministrament elèctric	2.082.728,07	-39.228,07	2.043.500,00	2.048.240,00	2.046.500,00	273.541,37	100%	13%	
Subministrament aigua	222.730,48	79.894,52	302.625,00	302.625,00	302.625,00	0,00	100%	0%	
Subministrament gas	212.002,15	66.627,23	278.629,38	278.629,38	278.629,38	31.206,03	100%	11%	
Consum de calor mitjançant tub verd	147.483,33	32.016,67	179.500,00	179.500,00	179.500,00	16.974,15	100%	9%	
Total Consums	2.664.944,03	139.310,35	2.804.254,38	2.808.994,38	2.807.254,38	321.721,55	100%	11%	
Manteniments edificis Equipaments									
Manteniments d'edificis Equipaments	1.754.884,92	-159.658,53	1.595.226,39	1.632.642,85	959.112,96	223.233,09	59%	14%	
Total mant. Edificis Equipaments	1.754.884,92	-159.658,53	1.595.226,39	1.632.642,85	959.112,96	223.233,09	59%	14%	
TOTAL COMPRES, CONSUMS I MANT. EDIFICIS EQUIPAMENTS	8.801.573,03	757.681,39	9.559.254,42	9.617.499,51	7.019.337,03	996.932,59	73%	10%	

El pressupost de despeses de l'exercici 2021 de capítol 2 destinat al Servei de Compres i Contractacions, consum del servei de sostenibilitat i manteniment edificis del servei d'equipament és de 9,6 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 73% i una execució del 10%. La despesa en el 2020 es va liquidar per import de 8M€. El pressupost de l'exercici 2021 es superior a la despesa que es va executar en el 2020 en 758mil€.

Els serveis gestors indiquen que el pressupost de capítol 2 és ajustat per cobrir la despesa prevista i que no preveuen sobrants de crèdit. Caldrà analitzar l'evolució en el proper informe d'execució pressupostària.

Tot seguit s'analitzen els conceptes més rellevants:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat per al 2021 és de 3,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 60% i executada del 8%. El contracte del servei de neteja d'edificis que va finalitzar a mitjans de juliol del 2019, contemplava la possibilitat de prorroga fins a un màxim de 2 anys i es va prorrogar fins el 21 de juliol del 2021. Arribada aquesta data, hauria d'estar adjudicat el nou contracte donat que ja no és possible aprovar una nova prorroga del mateix. L'increment del pressupost 2021 respecte a la despesa executada l'any 2020 ve donat perquè el nou contracte preveu un increment salarial en el conveni del sector. El nou plec preveu un augment important en aquest contracte i per aquest motiu es preveu que el pressupost actual no serà suficient per cobrir-lo en un import aproximat de 500€ anuals. No obstant, per aquest any 2021 es preveu s'adjudiqui el nou contracte a finals de juliol i per tant el dèficit pressupostari sigui d'uns 250 mil euros. Aquest import es proposa augmentar-lo en l'expedient modificatiu que s'està elaborant per presentar-lo al ple del mes de maig per a la seva aprovació.
- **Telèfon (servei de telecomunicacions):** l'import pressupostat per al 2021 és de 239mil€ (en el 2020 la despesa va ser de 216mil€). La despesa iniciada fins el moment és del 98% i l'execució del 17%.
- **Combustible:** el pressupost per al 2021 és de 134mil€, amb despesa iniciada del 163% i executada el 14% (en el 2020 la despesa va ser de 85mil€). El 9 de de març es 2020 es va iniciar la licitació el subministrament de gasolina, gasoil i gas liquidat per a vehicles de

l'ajuntament però va quedar desert, per tant, el novembre de 2020 es va iniciar una nova licitació, a data d'aquest informe encara no esta adjudicada, per aquest motiu la despesa iniciada és superior a la pressupostada.

- **Vestuari:** l'import pressupostat per al 2021 és de 75mil€. La despesa iniciada fins el moment és del 44% i executada el 11% (en el 2020 la despesa va ser de 50mil€). La despesa iniciada és inferior a la pressupostada perquè el contracte de vestuari de la brigada s'ha de prorrogar.
- **Material d'oficina no inventariable:** l'import pressupostat per al 2021 és de 114mil€, despesa iniciada del 43% i executada del 8% (en el 2020 la despesa va ser de 52mil€).
- **Manteniment i conservació Mobiliari:** l'import pressupostat per al 2021 és de 140mil€ que es preveuen destinar principalment al manteniment d'equips multi funcionals i fotocopiadores. La despesa iniciada és del 34% i executada del 4% (en el 2020 la despesa va ser de 34mil€).
- **Comunicacions postals:** l'import pressupostat per al 2021 és de 160mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 57% i executada del 10%. (en el 2020 la despesa va ser de 93mil€).
- **Primes d'assegurances:** l'import pressupostat per al 2021 és de 277mil€ , amb un nivell de despesa iniciada del 74% i executada del 9% (en el 2020 la despesa va ser de 265mil€).
- **Subministrament de gas:** l'import pressupostat per al 2021 és de 279mil€ (en el 2020 la despesa va ser de 212mil€). La despesa iniciada és del 100% i l'execució del 11%.
- **Subministrament d'aigua:** el pressupost per al 2021 és de 222mil€. La despesa iniciada és del 100% i no hi ha execució (la despesa en 2020 va ser de 222mil€).
- **Subministrament d'electricitat:** el pressupost per al 2021 és d'2M€. La despesa iniciada és del 100% i l'execució del 13%. (la despesa en el 2020 va ser de 2M€). L'execució és tan baixa perquè falta comptabilitzar les factures de març 2021.
- **Manteniment d'edificis equipaments:** l'import pressupostat per al 2021 és de 1,6M€. La despesa iniciada és del 59% i l'execució del 14% (en el 2020 la despesa va ser de 1,7M€).

2.2.25.- CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

Pressupost

El pressupost inicial del Capítol I, amb un import de 59.245.249,80 euros, ha variat del 2020 pels següents conceptes:

CAP. I PRESSUPOST 2020	58.438.561,18
PREMISSES + VARIACIONS LPGE	
Plantilla i RLT 2021	275.000,00
Increment Bases Màximes	32.197,69
Triennis	160.000,00
Increment Salarial LPGE: 0,9% +0% Variable	500.000,00
	967.197,69
AJUSTAMENTS PRESSUPOSTARIS	
Increment salarial 2020 (vble 1% a partir de juliol/20) no aplicat	-270.000,00
Pla de carrera	-200.000,00
	-470.000,00
VARIACIONS PER MAJORS SUBVENCIONS FORA MARC	309.490,93
CAP. I PRESSUPOST 2021	59.245.249,80

El pressupost actual del Capítol I, tenint en compte les modificacions de crèdit, és de 60.826.042,91 euros.

Detall de les despeses

Tot seguit es mostra el pressupost actual del Capítol I amb el detall per conceptes:

Desglossament per conceptes

Concepte	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2019	Liquidat 2020	Pressupost act. 2021	Exec. MAR 2021
Retribucions personal plantilla	33.158.416,30	33.890.489,97	35.095.002,36	35.161.650,76	36.180.443,32	37.035.446,67	38.356.544,35	42.352.284,68	8.490.518,49
Seg.Social personal plantilla	9.478.339,39	9.513.803,40	9.200.411,44	9.250.803,21	9.401.971,35	10.170.504,96	10.375.947,20	12.957.651,58	2.617.910,70
Retribucions suplències	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	1.353.671,15	1.473.614,88	1.801.416,08	1.759.710,78	385.157,45	442.016,99
Seg.Social suplències	245.089,36	243.033,41	372.950,20	428.982,71	436.897,36	524.518,04	493.769,93	119.122,49	141.853,31
Retribucions personal fora plantilla	771.469,21	848.780,88	1.350.627,59	1.859.538,39	2.123.111,73	2.464.826,35	2.297.986,75	1.770.722,03	583.780,13
Seg.Social personal fora plantilla	246.565,03	265.837,93	394.474,48	589.551,98	670.376,61	799.124,08	719.643,84	271.474,13	217.616,21
Retribucions plans d'ocupació	1.047.105,85	1.547.940,38	1.130.024,80	1.473.050,25	1.948.280,14	2.053.511,59	1.581.154,48	1.201.159,89	270.778,21
Seg.Social plans d'ocupació	355.070,99	515.967,00	369.686,59	485.661,17	643.653,85	660.675,10	485.154,17	201.742,09	96.293,29
Hores extres funcionaris	161.185,07	248.632,26	159.827,81	144.782,29	174.230,75	479.375,40	486.082,50	304.263,56	97.722,98
Hores extres laborals	212.669,07	201.567,38	198.880,19	246.953,76	237.501,80	261.618,22	160.972,07	309.640,39	52.706,62
Formació del personal	55.892,61	62.435,94	72.378,62	63.872,58	81.119,57	71.140,52	39.074,30	100.711,70	15.399,41
Altres despeses socials	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.933,31	63.198,96	64.109,33	64.250,15	68.592,60	840,00
Assistència mèdica	26.304,95	25.511,35	23.333,00	27.763,89	27.040,56	33.015,20	25.313,50	45.225,83	0,00
Transport del personal	14.164,20	15.502,74	16.678,64	15.253,70	14.319,80	14.195,28	14.807,22	19.295,63	0,00
Pensions graciabls	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	5.451,06	5.589,52	5.706,26	5.600,00	1.233,63
Indemnitzacions i jubilacions	35.596,48	37.495,36	38.446,95	63.959,63	48.153,05	12.379,57	10.285,92	185.686,34	0,00
Complement prod.i pla carrera	381.470,50	381.305,88	392.611,08	417.679,15	433.470,12	557.427,98	565.079,20	527.712,52	441.262,43
Total	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	51.650.955,93	53.962.834,91	57.008.873,89	57.441.482,62	60.826.042,91	13.469.932,40

Segons les dades de les aplicacions pressupostàries, després de fer els tancaments provisionals de les nòmines de gener a març, observem que l'execució ha estat 13.469.932,40 euros, valor que representa un 22,15% del pressupost actual.

A continuació, es mostren les taules d'evolució del pressupost i de seguiment.

Evolució pressupost:

Concepte	2014	2015	2016	2017	2018	2019	var. 19/20	2020	var. 20/21	2021
Pressupost inicial	46.052.117,84	46.052.117,84	49.354.749,00	50.789.957,54	52.786.377,17	55.248.233,89	5,77%	58.438.561,18	1,38%	59.245.249,80
Modificacions	999.253,13	2.594.621,19	717.894,77	2.550.527,66	3.832.471,14	2.845.227,85		2.194.128,03		1.580.793,11
Pressupost actual	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	53.340.485,20	56.618.848,31	58.093.461,74	4,37%	60.632.689,21	0,32%	60.826.042,91
Liquidat	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	51.650.955,93	53.962.834,91	57.008.873,89		57.441.482,62		

Seguiment pressupost 2021 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació
Retrib. gener a setembre (sense PO ni pràctiques)	9.667.978,84	38.671.915,36
Seg.Social gener a setembre (sense PO ni pràctiques)	2.976.818,01	11.907.272,04
Paga extra juny/desembre		5.304.770,00
Retrib. PO subvencionats	274.730,32	1.201.159,89
Seg.Social PO subvencionats	96.293,29	201.742,09
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 116.253,11€ que va a les partides de SS)	456.661,84	527.712,52
Formació personal	15.399,41	100.711,70
Altres despeses socials (fons social)	840,00	68.592,60
Indemnitzacions i jubilacions	0,00	185.686,34
Assistència mèdica	0,00	45.225,83
Transport del personal	0,00	19.295,63
Moviments plantilla RLT i nou personal	0,00	275.000,00
RC's vacants no cobertes (mai-des)	0,00	2.136.943,16
Total	13.488.721,71	60.646.027,16

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	60.826.042,91	60.646.027,16	180.015,75

Variacions

Modificacions de crèdit. En aquest primer trimestre s'han tramitat expedients de generació de crèdit per a les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat. A més, per l'excepcionalitat de la situació d'emergència sanitària derivada de la COVID-19, s'han incorporat romanents de crèdit per finançar els nomenaments i contractes dels programes subvencionats que no es van poder executar. Tenint en compte aquestes dues vies de modificació, en total s'han ampliat les partides del personal fora de plantilla en 1,5M €, essent la part més important la dels Plans d'Ocupació, amb un import de quasi 1M €.

Suplències. Sobre aquest concepte, assenyalar que les partides de suplències tenen una dotació de crèdit de 504.279,94 euros, mentre que, a data de l'informe, l'execució ha estat per 583.870,30 euros. Si fem la comparativa amb el tancament del mateix període del 2020, veiem xifres molt similars. Per tant, es preveu que aquest increment en la despesa quedi cobert amb retorns d'IT i de maternitats/paternitats, que durant l'exercici anterior van ascendir a 1M €.

Productivitat. A la nòmina del mes de març es va fer l'abonament del complement de productivitat per import de 527.712,52 euros. La resta (70.050,68 euros) correspon a la Direcció d'Ensenyament i s'abonarà el mes de desembre.

Plantilla i RLT. Aprovat pel Ple en la sessió extraordinària del 28 de gener del 2021. En vigor des de l'aprovació definitiva del Pressupost, el 19 de març. Encara no s'ha tramitat cap expedient de personal relacionat amb modificacions de plantilla i relació de llocs de treball.

Vacants no cobertes. La Direcció de Recursos Humans i Organització ha realitzat les retencions de crèdit relacionades amb totes les places vacants que actualment estan dotades pressupostàriament, però no tenen cobertura de personal. Hi ha documents comptables per valor de 2,1M € corresponents al període comprès entre els mesos de maig i desembre.

Conclusions

Un cop feta l'extrapolació a tot l'any, s'observa que el crèdit pressupostat al Capítol I per a l'any 2021 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.

Amb les dades d'aquest primer trimestre s'observa un excedent de 180.000 euros; però cal tenir en compte que fins el desembre no sabrem el sobrant real de les vacants no cobertes, que l'any passat va ser d'1,7M € aproximadament.

2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 19.419.033,01€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2020 per import de 23,5M€. El pressupost actual és de 42,9M€. Es mostra l'execució de les inversions a data 6 d'abril del 2021:

codi proj	Partida pressupostaria			Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
2021001	120100	13411Z	62600	Projectes pilot ciutat intel·ligent	50.000,00	15.941,65	65.941,65	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021050	120200	16311Z	64100	Programari FCC		79.150,00	79.150,00	78.650,00	99,37%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			50.000,00	95.091,65	145.091,65	78.650,00	54,21%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021051	120200	23153B	62600	Inversió equips espai jove Rocafonda		12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180032	120200	32410D	62600	Inversió equips I. Miquel Biada		38,22	38,22	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	38,22	38,22	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200070	120100	92415Z	62900	Pla per la reconstrucció COVID_19 Pressupost participatiu		1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200071	120200	91212Z	62310	Acondicionament sala de plens		44.468,11	44.468,11	44.446,93	99,95%	44.446,93	99,95%	0,00	0,00%
20200143	120200	93111Z	64100	Integració GEMA / GTM i aplicació Gobierno		79.672,45	79.672,45	85.117,45	106,83%	85.117,45	106,83%	0,00	0,00%
2021005	120200	93211Z	64100	Aplicatiu informàtic ingressos	265.599,04	0,00	265.599,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021004	120200	92511A	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica	149.500,00	100.000,00	249.500,00	11.137,06	4,46%	11.137,06	4,46%	0,00	0,00%
2021002	120200	92031Z	64102	Inversió programari aplicacions corporatives	40.000,00	5.575,08	45.575,08	5.652,88	12,40%	5.652,88	12,40%	3.144,91	6,90%
2021006	120202	92032Z	62600	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	500.000,00	529.682,81	1.029.682,81	447.288,60	43,44%	447.288,60	43,44%	0,00	0,00%
20170013	120200	92032Z	64100	Administració electrònica	45.980,00	22.804,87	68.784,87	58.947,27	85,70%	58.947,27	85,70%	9.075,00	13,19%
		Subtotal vinculació			1.001.079,04	2.282.203,32	3.283.282,36	652.590,19	19,88%	652.590,19	19,88%	12.219,91	0,37%
		Àrea de Presidència i Estratègia Mataró			1.051.079,04	2.389.333,19	3.440.412,23	731.240,19	21,25%	652.590,19	18,97%	12.219,91	0,36%
20200183	300000	15113D	62100	Compra de terreny Mas Miralles		1.051.000,00	1.051.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021052	300000	15011Z	63200	Rehabilitació habitatges		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200019	310400	13224Z	62500	Mobiliari oficina Seguretat		13.703,91	13.703,91	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180113	310400	15011M	62510	Equipament oficina Habitatge		409,46	409,46	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200093	310400	17242O	62510	Equipament oficina casa Capell		874,08	874,08	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	1.165.987,45	1.165.987,45	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021053	300000	23145Z	63200	Inversió rehabilitació edificis ciutat		19.202,21	19.202,21	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180118	310400	23101D	62510	Equipament oficina Benestar Social		7.338,26	7.338,26	1.512,50	20,61%	1.512,50	20,61%	0,00	0,00%
20200022	310400	23122Z	62500	Mobiliari casals de la gent gran		19.116,27	19.116,27	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200094	310400	23153Z	62500	Mobiliari casals joves		1.290,03	1.290,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200096	310400	24101N	62500	Mobiliari promoció i ocupació		1.694,00	1.694,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20170128	310800	23145Z	63200	Inversió rehabilitació edificis acció social		118.316,82	118.316,82	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	166.957,59	166.957,59	1.512,50	0,91%	1.512,50	0,91%	0,00	0,00%
20160012	300000	32003Z	63200	Inversió rehabilitació edificis		58.837,78	58.837,78	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200021	310400	32312Z	62500	Mobiliari escoles bressol		23.603,36	23.603,36	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180129	310400	33011B	62510	Equipament oficina Cultura		1.864,42	1.864,42	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200074	310400	33214A	62500	Mobiliari Biblioteca Popular Fundació Iluro		300.000,01	300.000,01	300.000,01	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190095	310400	33316L	62500	Mobiliari espais museístics		1.179,75	1.179,75	1.179,75	100,00%	1.179,75	100,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	385.485,32	385.485,32	301.179,76	78,13%	1.179,75	0,31%	0,00	0,00%
20180033	310400	43124N	62500	Mobiliari promoció i ocupació		101,90	101,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	101,90	101,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

codi proj	Partida pressupostaria	Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
2021054	300000 92071Z 63200	Inversió rehabilitació edificis serveis generals		181.958,00	181.958,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190098	310400 92447Z 62510	Equipament oficina centres cívics		1.179,75	1.179,75	1.179,75	100,00%	1.179,75	100,00%	0,00	0,00%
20200020	310400 92061Z 62500	Mobiliari serveis generals		41.239,41	41.239,41	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190039	310400 92061A 62500	Reposició mobiliari Ajuntament		34.519,10	34.519,10	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20160035	310800 92071Z 63200	Inversió rehabilitació equipaments municipals		19.960,07	19.960,07	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Subtotal vinculació		0,00	278.856,33	278.856,33	1.179,75	0,42%	1.179,75	0,42%	0,00	0,00%
	Àrea Administració General		0,00	1.997.388,59	1.997.388,59	303.872,01	15,21%	3.872,00	0,19%	0,00	0,00%
20170062	410000 15113D 60900	Reparcel·lació UA88 El Sorral		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021008	410000 16111I 60900	Les Sureres - clavegueram	892.797,89	0,00	892.797,89	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021007	410000 15222B 62200	Adquisició edifici Fontdevila i Torres	210.729,52	0,00	210.729,52	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021009	410000 17111D 60000	Expropiació terreny zona verda Rda Bellavista	1.285.406,21	0,00	1.285.406,21	1.208.413,44	94,01%	1.208.413,44	94,01%	1.208.413,44	94,01%
20190030	410402 17211Z 62300	Aparell mesurador Llicències		1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Subtotal vinculació		2.388.933,62	16.500,00	2.405.433,62	1.208.413,44	50,24%	1.208.413,44	50,24%	1.208.413,44	50,24%
2017018	410000 33011B 60900	Reparcel·lació Pati Cafè Nou	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190051	410200 34211I 60000	Circuit de Cros, adquisició finca		354.053,00	354.053,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Subtotal vinculació		38.000,00	354.053,00	392.053,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Direcció d'Urbanisme		2.426.933,62	370.553,00	2.797.486,62	1.208.413,44	43,20%	1.208.413,44	43,20%	1.208.413,44	43,20%
20170007	420100 24111N 63200	Inversió en aules de formació cursos Ocupació		613,54	613,54	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Subtotal vinculació		0,00	613,54	613,54	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Direcció de Promoció Econòmica		0,00	613,54	613,54	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Àrea de Desenvolupament Urbà i Econòmic		2.426.933,62	371.166,54	2.798.100,16	1.208.413,44	43,19%	1.208.413,44	43,19%	1.208.413,44	43,19%
20200105	710100 13421B 61000	Adequació solar c/ Rocafonda per a estacionament		4.526,41	4.526,41	4.526,41	100,00%	4.526,41	100,00%	0,00	0,00%
20180092	710100 15301B 60500	Plaça Santa Anna (pressupost participatiu)		34.500,00	34.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190044	710100 15301B 60900	Millorar el Passeig Marítim (pressupost participatiu)		371.213,41	371.213,41	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20210058	710100 15301B 60901	Obres reurb. Camí Ral entre Cooperativa i Lepant		0,00	0,00	849.148,80		0,00		0,00	
20200194	710101 15301B 60500	Inversió mobiliari urbà Eixample - PIC		103.483,68	103.483,68	102.797,53	99,34%	8.146,85	7,87%	0,00	0,00%
2021017	710101 15301Z 60500	Inversió mobiliari urbà	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021010	710100 15301Z 60900	Accessibilitat espai públic i voreres	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021011	710100 15321A 60900	Pla Impuls del Centre PIC	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200176	710100 15321B 60900	Renovació pavimentació i accessibilitat Pl. Santa Anna - PIC		1.017.880,95	1.017.880,95	272.397,85	26,76%	272.397,85	26,76%	0,00	0,00%
2021013	710100 15321Z 60900	Pla d'asfaltat (*)	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021012	710100 15321I 60901	Millora pavimentació vies públiques pol. Mata-Rocafonda	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200012	710100 15321Z 60901	Cessió tram NII comprés Riera Argenta i Sant Simó, asfaltat	78.143,75	137.518,75	215.662,50	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200166	710100 15321Z 61000	Fons per la reconstrucció per inversions COVID_19		241.655,81	241.655,81	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200017	710100 15301Z 62400	Renovació flota vehicles Espais Públics		156.533,43	156.533,43	156.533,43	100,00%	156.533,43	100,00%	0,00	0,00%
20180093	710100 16111I 60900	Les Sureres, clavegueram i millores vies públiques		375.000,00	375.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021015	710100 16211Z 62400	Amortització inversions FCC - brossa convencional	840.657,24	-78.650,00	762.007,24	50.025,00	6,56%	50.025,00	6,56%	50.025,00	6,56%
2021015	710100 16212Z 62400	Amortització inversions FCC - matèria orgànica	77.419,23	0,00	77.419,23	21.109,32	27,27%	21.109,32	27,27%	21.109,32	27,27%
2021015	710100 16212Z 62400	Amortització inversions FCC - matèria orgànica	5.371,12	0,00	5.371,12	988,79	18,41%	988,79	18,41%	988,79	18,41%
2021015	710100 16213Z 62400	Amortització inversions FCC - recollida voluminosos	20.594,02	0,00	20.594,02	5.339,68	25,93%	5.339,68	25,93%	5.339,68	25,93%
2021015	710100 16214Z 62400	Amortització inversions FCC - recollides selectives	307.187,49	0,00	307.187,49	49.582,65	16,14%	49.582,65	16,14%	49.582,65	16,14%
2021015	710100 16214Z 62400	Amortització inversions FCC - recollides selectives	5.777,60	0,00	5.777,60	1.326,47	22,96%	1.326,47	22,96%	1.326,47	22,96%
2021015	710100 16215Z 62400	Amortització inversions FCC - mercats	948,83	0,00	948,83	140,84	14,84%	140,84	14,84%	140,84	14,84%
2021015	710100 16311Z 62400	Amortització inversions FCC - Neteja viària	282.652,88	0,00	282.652,88	68.506,77	24,24%	68.506,77	24,24%	68.506,77	24,24%
2021015	710100 17241B 62400	Amortització inversions FCC - Neteja platges	16.930,09	0,00	16.930,09	3.274,08	19,34%	3.274,08	19,34%	3.274,08	19,34%

codi proj	Partida pressupostaria			Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
20200109	710103	16512B	61300	Enllumenat solar c/ Rocafonda per estacionament		484,00	484,00	484,00	100,00%	484,00	100,00%	0,00	0,00%
20200002	710103	16512B	61300	Enllumenat zona Eixample quadres MS-AM; BG - FEDER Eix 4		9.264,60	9.264,60	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20210201	710103	16512D	61300	Enllumenat públic Cerdanyola	66.414,82	0,00	66.414,82	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200111	710103	16512D	61301	Enllumenat públic Cerdanyola - FEDER EIX 4		3.152,60	3.152,60	3.152,60	100,00%	3.152,60	100,00%	3.152,39	99,99%
20180147	710103	16512E	61301	Enllumenat públic- Pla d'en Boet - FEDER EIX 4		55.674,40	55.674,40	55.674,40	100,00%	55.674,40	100,00%	55.674,30	100,00%
20200112	710103	16512I	61301	Enllumenat públic zona Vista Alegre - FEDER EIX 4		65.659,03	65.659,03	9.443,63	14,38%	9.443,63	14,38%	0,00	0,00%
20200002	710103	16512Z	61301	Enllumenat públic Ciutat - FEDER Eix 4		953.538,92	953.538,92	454.598,02	47,67%	454.598,02	47,67%	148.780,91	15,60%
20200153	710103	16512Z	61301	Enllumenat públic Ciutat - FEDER Eix 4 quadres BA-BB procés impuls transició energètica de Mataró.		162.822,42	162.822,42	162.822,42	100,00%	162.822,42	100,00%	0,00	0,00%
20190099	710103	16512Z	61300	Enllumenat públic, quadres AJ, AO, OM (Polígons)		91.992,85	91.992,85	23.132,71	25,15%	23.132,71	25,15%	0,00	0,00%
20210222	710103	16512Z	61300	Enllumenat públic zona Ciutat (*)	1.310.949,26	0,00	1.310.949,26	155.640,00	11,87%	127.820,00	9,75%	14.188,33	1,08%
20200013	710100	16512Z	61300	Cessió tram NII comprés Riera Argenton a St Simó, semàfors		279.064,38	279.064,38	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200080	710102	17111Z	60500	Pla director de jocs infantils i àrees de salut de Mataró	360.000,00	407.784,26	767.784,26	451.962,78	58,87%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200202	710102	17111B	60900	Millores zones verdes - Eixample Oest		15.198,76	15.198,76	25.314,36	166,56%	25.314,36	166,56%	15.198,53	100,00%
20200187	710102	17111D	60900	Millores zones verdes - Cerdanyola		11.704,36	11.704,36	11.704,36	100,00%	11.704,36	100,00%	0,00	0,00%
20210062	710102	17111E	60900	Millores zones verdes - Pla d'en Boet		0,00	0,00	12.293,45		12.293,45		0,00	
20200188	710102	17111N	60900	Millores zones verdes - Havana		22.362,01	22.362,01	22.362,01	100,00%	22.362,01	100,00%	0,00	0,00%
20210109	710102	17111Z	60900	Actuacions de millora en zones verdes Ciutat (*)	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20170029	710102	17111Z	61301	Actuacions anella verda i anella blava	100.000,00	1.218.949,47	1.318.949,47	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20210106	710100	17111Z	61301	Altres actuacions espai públic Ciutat	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200167	710102	17113Z	62300	Inversions nova maquinària jardineria		39.748,50	39.748,50	35.761,55	89,97%	35.761,55	89,97%	0,00	0,00%
20190046	710100	17121Z	62200	Instal·lar lavabos públics a la ciutat (pss participatiu)		226.000,00	226.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20210063	710100	17241B	60500	Millores accessibilitat platges		0,00	0,00	23.933,80		23.933,80		0,00	
20200116	710100	17242Z	60500	Mesures abalisament i senyalització rieres		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20160058	710100	17242C	60900	Inversió nova espais naturals (Golf Uvaneres)		108.696,93	108.696,93	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200192	710100	17242C	60901	Construcció barreres metàl·liques Riera Sant Simó		0,00	0,00	11.850,74		11.850,74		11.850,74	
20210066	710100	17242C	60902	Inversió nova espais naturals		0,00	0,00	7.586,70		7.586,70		0,00	
		Subtotal vinculació			5.983.046,33	6.175.759,93	12.158.806,26	3.053.415,15	25,11%	1.629.832,89	13,40%	449.138,80	3,69%
20180096	710100	32321Z	60500	Jocs infantils patis escoles (pressupost participatiu)		8.607,80	8.607,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190061	710100	33615Z	62500	StoppelSteiner		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190048	710100	34131Z	60500	Parcs urbans de salut a prop casals de la gent gran		84.000,00	84.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190050	710100	34133B	60500	Elements esportius a la Platja del Callao (pss participatiu)		12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180027	710100	34137Z	62500	Material Canal d'aigües obertes		2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	116.607,80	116.607,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200119	710100	43371E	60500	Cruïlles semàfors Pla d'en Boet - Pla d'acció integral PAE Ponent Mataró Ind. I coneixement		173.980,05	173.980,05	173.980,05	100,00%	173.980,05	100,00%	0,00	0,00%
20190010	710100	43371E	60900	Pla d'acció integral PAE Ponent Mataró Ind. I coneixement		209.467,49	209.467,49	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200120	710100	43371E	62310	Camars de vigilància al Polígon Pla d'en Boet (programa complementari Polígons)		241.379,76	241.379,76	241.379,76	100,00%	241.379,76	100,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	624.827,30	624.827,30	415.359,81	66,48%	415.359,81	66,48%	0,00	0,00%
		Servei d'Espais Públics			5.983.046,33	6.917.195,03	12.900.241,36	3.468.774,96	26,89%	2.045.192,70	15,85%	449.138,80	3,48%

codi proj	Partida pressupostaria			Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
2021023	710200	15301Z	62400	Renovació vehicles Equipaments Municipals	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20170032	710202	13224O	63200	ED104 Redistribució i nou espai Edifici de Vidre		5.764,54	5.764,54	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021029	710202	17241B	63200	Millores lavabos i altres platges	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			330.000,00	5.764,54	335.764,54	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200081	710202	23121Z	63200	Millores equipaments socials		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190055	710202	23141R	63200	Millores al centre d'acollida Can Soleret		112.000,41	112.000,41	112.000,41	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180013	710202	23153B	63200	Equipament casal joves Pl Espanya		20.180,70	20.180,70	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190045	710202	23153B	63201	Espai Jove zona Rocafonda, es trasllada a El Sidral		288.000,00	288.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021030	710202	24101N	63200	Millora ventilació i climatització aules soterani c. Herrera	100.001,00	0,00	100.001,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			100.001,00	520.181,11	620.182,11	112.000,41	18,06%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190036	710202	31111H	63200	CAAC - Centre d'Acollida d'Animals Acollida		100.981,01	100.981,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021031	710202	31111H	62200	Nou centre d'acolliment d'animals de companyia	687.000,00	0,00	687.000,00	71.467,87	10,40%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021032	710202	31123M	63200	Rehabilitació edifici Hospital St. Jaume i Sta. Magdalena	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021024	710201	32003Z	63201	Millores equipaments educatius	202.331,98	100.000,00	302.331,98	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190018	710201	32312E	63200	Connexió Tub Verd EB Tabalet renovació sistema calefacció		17.823,01	17.823,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190017	710201	32321E	63200	Connexió Tub Verd Escola Camí Mig renov. sistema calefacció		22.405,15	22.405,15	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20210069	710201	32321E	63201	Millores equipaments educatius zona pla d'en Boet		0,00	0,00	2.331,98		2.331,98		0,00	
20180101	710201	32312Z	63200	Equipaments escoles bressol (pressupost participatiu)		11.262,61	11.262,61	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021055	710201	32312Z	63201	Equipaments escoles bressol		48.095,61	48.095,61	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200213	710201	32321Z	63200	Inversió en equipaments educatius ciutat		18.098,77	18.098,77	18.098,77	100,00%	18.098,77	100,00%	0,00	0,00%
20200131	710201	32330M	63200	Nau Minguell, escola de música		3.211,91	3.211,91	3.211,91	100,00%	3.211,91	100,00%	3.211,91	100,00%
2017018	710202	33011B	62200	Cafè Nou, expropiació	64.303,00	0,00	64.303,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20170035	710202	33011B	62200	Cafè Nou, obra		206.316,12	206.316,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021033	710202	33011Z	63201	Inversió millores equipaments culturals	200.000,00	101,05	200.101,05	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200133	710202	33211A	62500	Mobiliari biblioteca Fundació Iluro (redacció del projecte)		5.895,73	5.895,73	5.895,73	100,00%	5.895,73	100,00%	0,00	0,00%
20190037	710202	33211F	63200	Biblioteca Pompeu Fabra, climatització		7.783,95	7.783,95	7.782,37	99,98%	7.782,37	99,98%	7.782,36	99,98%
20200196	710202	33221A	63200	Restauració Sala Pintures Arxiu Can Palauet		51.291,80	51.291,80	51.291,80	100,00%	51.291,80	100,00%	0,00	0,00%
2021034	710202	33311L	63200	Millora equipaments Can Marfà	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20130017	710202	33316A	63200	Projecte museístic Can Fullerachs		29.292,00	29.292,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200084	710202	33334B	63200	Teatre Monumental (climatització)		475.000,00	475.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200030	710202	33613B	63200	La Presó, actuacions de reforma interior		72.547,10	72.547,10	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20160111	710202	33613B	63201	ED028 La Presó-Adequació pl baixa com a nou Espai Arts		103.689,25	103.689,25	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190056	710201	34211B	63200	Pavelló Palau Josep Mora, lavabos públics dones		25.222,90	25.222,90	25.222,90	100,00%	25.222,90	100,00%	8.549,06	33,89%
20200082	710201	34211E	63201	Pla Director eliminació fibrociment PM Eusebi Millan		207.489,53	207.489,53	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190023	710201	34211E	63200	Eusebi Millan - Subministrament paviment parquet i millora vestidors, coberta		7.653,25	7.653,25	22.062,45	288,28%	22.062,45	288,28%	0,00	0,00%
2021025	710201	34211H	63200	Accessibilitat Equipaments Esportius	900.000,00	9.658,83	909.658,83	9.658,83	1,06%	9.658,83	1,06%	9.658,83	1,06%
20200136	710201	34211Z	63200	Accessibilitat Equipaments Esportius Ciutat		108,66	108,66	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

codi proj	Partida pressupostaria		Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
20180152	710201	34212E 63200	Camp de futbol Pla d'en Boet - mòdul de serveis		2.218,11	2.218,11	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190012	710201	34212E 63201	Connexió Tub Verd CMF Can Xalant renovació sistema ACS		28.057,00	28.057,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190013	710201	34212E 63201	Connexió Tub Verd CMF Pla d'en Boet renovació sistema ACS		37.741,00	37.741,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190058	710201	34212G 63200	CMF La Llàntia, arranjament tanques i coberta vestidors.		20.575,71	20.575,71	20.575,71	100,00%	20.575,71	100,00%	0,00	0,00%
20180163	710201	34212H 63200	EE027 CMF de Cirera - Grades - Nous serveis 3a Fase		7.128,05	7.128,05	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021026	710201	34212I 63200	Camp municipal de futbol Molins	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021027	710201	34213Z 63200	Millores equipaments esportius	200.000,00	1.110.000,00	1.310.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200088	710201	34212D 63200	Pla renovació gespa camps de futbol municipal (CMF Camí del Mig)		383.089,36	383.089,36	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021028	710201	34213Z 63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipals	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació		4.893.634,98	3.112.737,47	8.006.372,45	237.600,32	2,97%	166.132,45	2,08%	29.202,16	0,36%
20200003	710200	42510D 62310	Fotovoltaïques equipaments zona Cerdanyola FEDER Eix 4		71.115,99	71.115,99	50.028,78	70,35%	50.028,78	70,35%	0,00	0,00%
20200004	710200	42510H 62310	Fotovoltaïques equipaments zona Cirera FEDER Eix 4		32.222,83	32.222,83	7.891,99	24,49%	7.891,99	24,49%	0,00	0,00%
20160148	710202	43121B 63201	Reforma mercat Plaça de Cuba		88.890,59	88.890,59	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190053	710200	43141A 60900	Pla Impuls del Centre PIC		7.950,00	7.950,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació		0,00	200.179,41	200.179,41	57.920,77	28,93%	57.920,77	28,93%	0,00	0,00%
2021035	710202	92071Z 63201	Millora edifici Ajuntament	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021036	710202	92071Z 63200	Inversió millores equipaments administratius	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190009	710202	92431B 63200	Equipament entitats veïnals		43.000,00	43.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190032	710202	92447C 63200	Reforma i ampliació equipament cívica al barri d'El Palau		124.965,91	124.965,91	124.965,91	100,00%	124.965,91	100,00%	15.927,29	12,75%
2021037	710202	92447Z 63201	Millores equipaments cívics	200.000,00	49.369,75	249.369,75	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190043	710202	92511A 62200	Espai Mataró a Can Xammar		734.253,98	734.253,98	734.253,98	100,00%	734.253,98	100,00%	392.337,13	53,43%
20200075	710202	92511A 62500	Mobiliari espai Mataró	354.119,77	91.145,85	445.265,62	91.145,85	20,47%	91.145,85	20,47%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació		1.104.119,77	1.042.735,49	2.146.855,26	950.365,74	44,27%	950.365,74	44,27%	408.264,42	19,02%
		Servei d'Equipaments		6.427.755,75	4.881.598,02	11.309.353,77	1.357.887,24	12,01%	1.174.418,96	10,38%	437.466,58	3,87%
20200005	710301	17221Z 62310	Oficina de transició energètica FEDER Eix 4		15.620,00	15.620,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació		0,00	15.620,00	15.620,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021039	710301	42521Z 63200	Projecte comunitats energètiques.autoconsum	330.000,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació		330.000,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Servei de Desenvolupament Sostenible		330.000,00	15.620,00	345.620,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200001	710400	13411Z 60900	Anell ciclista Mataró (vies ciclistes urbanes) FEDER Eix 4		993.338,48	993.338,48	993.168,79	99,98%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200210	710400	13411Z 60901	Millora infraestructura mobilitat urbana		2.549,70	2.549,70	2.549,70	100,00%	2.549,70	100,00%	0,00	0,00%
20190038	710400	13411Z 62400	Pla mobilitat urbana sostenible de Mataró (*)	700.000,00	207.545,92	907.545,92	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació		700.000,00	1.203.434,10	1.903.434,10	995.718,49	52,31%	2.549,70	0,13%	0,00	0,00%
		Servei de Mobilitat		700.000,00	1.203.434,10	1.903.434,10	995.718,49	52,31%	2.549,70	0,13%	0,00	0,00%
		Direcció de Transició ecològica, sostenibilitat i espai públic		13.440.802,08	13.017.847,15	26.458.649,23	5.822.380,69	22,01%	3.222.161,36	12,18%	886.605,38	3,35%

codi proj	Partida pressupostaria			Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
20200018	720000	130110	62400	Renovació flota vehicles Via Pública		101.129,58	101.129,58	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021041	720000	13224A	62300	Inversió maquinària, inst. i utilitatge edifici Ajuntament	76.000,00	0,00	76.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200077	720400	132240	62300	Renovació eines operatives control/seguretat		25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021043	720400	132240	62300	Renovació eines operatives control/seguretat	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021042	720400	13424Z	60300	Adquisició càmeres seguretat espai públic	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200141	720400	13224I	62310	Adquisició càmeres vigilància Parc Rocafonda		40.254,91	40.254,91	40.254,91	100,00%	40.254,91	100,00%	0,00	0,00%
20210065	720500	13511Z	62300	Inversió maquinària, inst. i utilitatge protecció civil		0,00	0,00	1.615,35		1.615,35		1.615,35	0,00%
		Subtotal vinculació			576.000,00	166.384,49	742.384,49	41.870,26	5,64%	41.870,26	5,64%	1.615,35	0,22%
		Direcció de Seguretat			576.000,00	166.384,49	742.384,49	41.870,26	5,64%	41.870,26	5,64%	1.615,35	0,22%
		Àrea de Qualitat Urbana			14.016.802,08	13.184.231,64	27.201.033,72	5.864.250,95	21,56%	3.264.031,62	12,00%	888.220,73	3,27%
20210068	820400	15222Z	62200	Fons inversió habitatges		0,00	0,00	205.000,00		205.000,00		50.282,22	
2021045	820400	15222Z	68200	Fons inversió habitatges - Ciutat	986.000,00	1.099.906,31	2.085.906,31	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20170069	820400	15222D	68200	Fons inversió habitatges - Cerdanyola		65.751,33	65.751,33	67.000,00	101,90%	67.000,00	101,90%	0,00	0,00%
20200146	820400	15222K	68200	Fons inversió habitatges - Rocafonda		53.000,00	53.000,00	110.000,00	207,55%	110.000,00	207,55%	0,00	0,00%
20200147	820400	15211Z	62300	Instal·lacions projecte Yes We Rent		1.597,20	1.597,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021044	820400	15211Z	65000	Yes, we rent/Lloguem. Accions urbanes innovadores	390.000,00	613.146,15	1.003.146,15	400.000,00	39,87%	400.000,00	39,87%	0,00	0,00%
20200148	820400	15222E	62400	Adquisició vehicles		499,02	499,02	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			1.376.000,00	1.833.900,01	3.209.900,01	782.000,00	24,36%	782.000,00	24,36%	50.282,22	1,57%
		Servei d'Habitatge			1.376.000,00	1.833.900,01	3.209.900,01	782.000,00	24,36%	782.000,00	24,36%	50.282,22	1,57%
2021056	850100	34133B	60500	Adquisició equipament per a activitats i competicions esportives al front marítim		75.000,00	75.000,00	9.117,23	12,16%	9.117,23	12,16%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	75.000,00	75.000,00	9.117,23	12,16%	9.117,23	12,16%	0,00	0,00%
		Direcció d'Esports			0,00	75.000,00	75.000,00	9.117,23	12,16%	9.117,23	12,16%	0,00	0,00%
20190049	850200	33011Z	62300	Adequació escenaris dels actes socioculturals per a persones mobilitat reduïda (pressupost participatiu)		48.000,00	48.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190001	850200	33011B	62300	Café Nou - FEDER infraestructures escèniques		220.828,29	220.828,29	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190003	850200	33011B	62500	Café Nou - FEDER mobiliari		25.290,90	25.290,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20190002	850200	33011B	62600	Café Nou - FEDER punt informació turística		188.335,60	188.335,60	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2021046	850200	33211C	62900	Inversió fons bibliogràfics Antoni Comas	36.000,00	0,00	36.000,00	17.850,00	49,58%	17.850,00	49,58%	0,00	0,00%
2021047	850200	33211F	62900	Inversió fons bibliogràfics Pompeu Fabra	54.000,00	0,00	54.000,00	26.750,00	49,54%	26.750,00	49,54%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			90.000,00	482.454,79	572.454,79	44.600,00	7,79%	44.600,00	7,79%	0,00	0,00%
		Direcció de Cultura			90.000,00	482.454,79	572.454,79	44.600,00	7,79%	44.600,00	7,79%	0,00	0,00%
		Àrea de Serveis a la Ciutadania			1.466.000,00	2.391.354,80	3.857.354,80	835.717,23	21,67%	835.717,23	21,67%	50.282,22	1,30%
		TOTAL CAPÍTOL VI			18.960.814,74	20.333.474,75	39.294.289,49	8.943.493,82	22,76%	5.964.624,48	15,18%	2.159.136,30	5,49%
20200165	420200	33611E	76500	Aport.Consell Comarcal FEDER Rutes Turístiques.	28.218,27	3.178,84	31.397,11	28.218,27	89,88%	28.218,27	89,88%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			28.218,27	3.178,84	31.397,11	28.218,27	89,88%	28.218,27	89,88%	0,00	0,00%
		Àrea de Desenvolupament Urbà i Econòmic			28.218,27	3.178,84	31.397,11	28.218,27	89,88%	28.218,27	89,88%	0,00	0,00%

codi proj	Partida pressupostaria			Descripció	Press Inicial	Variacions	Press Actual	Autoritzat	% A	Inici contractació	% iniciada contract.	Oblig. reconegudes	% execució març
2021049	820400	15211Z	78900	Rehabilitació habitatges cedits Yes We Rent	430.000,00	183.609,22	613.609,22	196.782,20	32,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20210059	820400	15211A	78900	Rehabilitació habitatges cedits Yes We Rent - Centre		0,00	0,00	18.217,80		18.217,80		0,00	
20200150	820400	15211B	78900	Rehabilitació habitatges cedits Yes We Rent - Eixample		20.217,80	20.217,80	20.217,80	100,00%	20.217,80	100,00%	20.217,80	100,00%
20210061	820400	15211E	78900	Rehabilitació habitatges cedits Yes We Rent - Pla d'en Boet		5.518,69	5.518,69	5.328,87	96,56%	5.328,87	96,56%	0,00	0,00%
20190070	820400	15222Z	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Ciutat		600.000,00	600.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200204	820400	15221B	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Eixample		1.795,63	1.795,63	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180009	820400	15221D	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Cerdanyola		338.095,12	338.095,12	53.710,59	15,89%	53.241,43	15,75%	46.697,53	13,81%
20200205	820400	15221F	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Peramàs		212,22	212,22	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200200	820400	15221J	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Molins-Torner		14.564,30	14.564,30	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20180010	820400	15221K	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Rocafonda		265.105,35	265.105,35	41.535,35	15,67%	32.515,99	12,27%	21.381,38	8,07%
20200199	820400	15221L	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Havana		28.964,63	28.964,63	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20200151	820400	15221Z	78900	Fons Foment a la rehabilitació - Ciutat		228.509,09	228.509,09	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			430.000,00	1.686.592,05	2.116.592,05	335.792,61	15,86%	129.521,89	6,12%	88.296,71	4,17%
		Servei d'Habitatge			430.000,00	1.686.592,05	2.116.592,05	335.792,61	15,86%	129.521,89	6,12%	88.296,71	4,17%
TOTAL CAPÍTOL VII					458.218,27	1.689.770,89	2.147.989,16	364.010,88	16,95%	157.740,16	7,34%	88.296,71	4,11%
20200031	300000	922210	82190	Préstec PUMSA per indemnització		1.394.374,56	1.394.374,56	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	1.394.374,56	1.394.374,56	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Àrea Administració General			0,00	1.394.374,56	1.394.374,56	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
20170067	820400	15222Z	83000	Fons foment a la rehabilitació		111.497,03	111.497,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Subtotal vinculació			0,00	111.497,03	111.497,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		Servei d'Habitatge			0,00	111.497,03	111.497,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL CAPÍTOL VIII					0,00	1.505.871,59	1.505.871,59	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL INVERSIÓ 2020					19.419.033,01	23.529.117,24	42.948.150,25	9.307.504,70	21,67%	6.122.364,64	14,26%	2.247.433,01	5,23%
TOTAL INVERSIÓ 2020 - SENSE PUMSA					19.419.033,01	22.134.742,68	41.553.775,69	9.307.504,70	22,40%	6.122.364,64	14,73%	2.247.433,01	5,41%

(*) inclouen crèdit pressupostari per al Pla Integral de Cerdanyola (75mil), Pla Integral Rocafonda-Escorxador (75mil) i ciutat (75mil):

710100/15321Z/60900 Pla d'asfaltat
710103/16512Z/61300 Enllumenat públic zona ciutat
710102/17111Z/60900 Actuacions de millora en zones verdes – ciutat
710400/13411Z/62400 Pla de mobilitat urbana sostenible de Mataró

Del total del pressupost d'inversions, a data 6 d'abril consta despesa autoritzada per 9,3M€ (21,7%), s'ha iniciat la contractació per 6,1M€ (14,3%) i l'execució és de 2,2M€ (5,2%).

2.4- TRESORERIA

- **Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per l'exercici 2021**

Mitjançant Decret 1404/2021 del 22 de febrer, del Regidor Delegat d'Administració, Bon Govern i Mobilitat, es va aprovar el Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per l'exercici 2021. El Pla de Tresoreria té com a principals objectius:

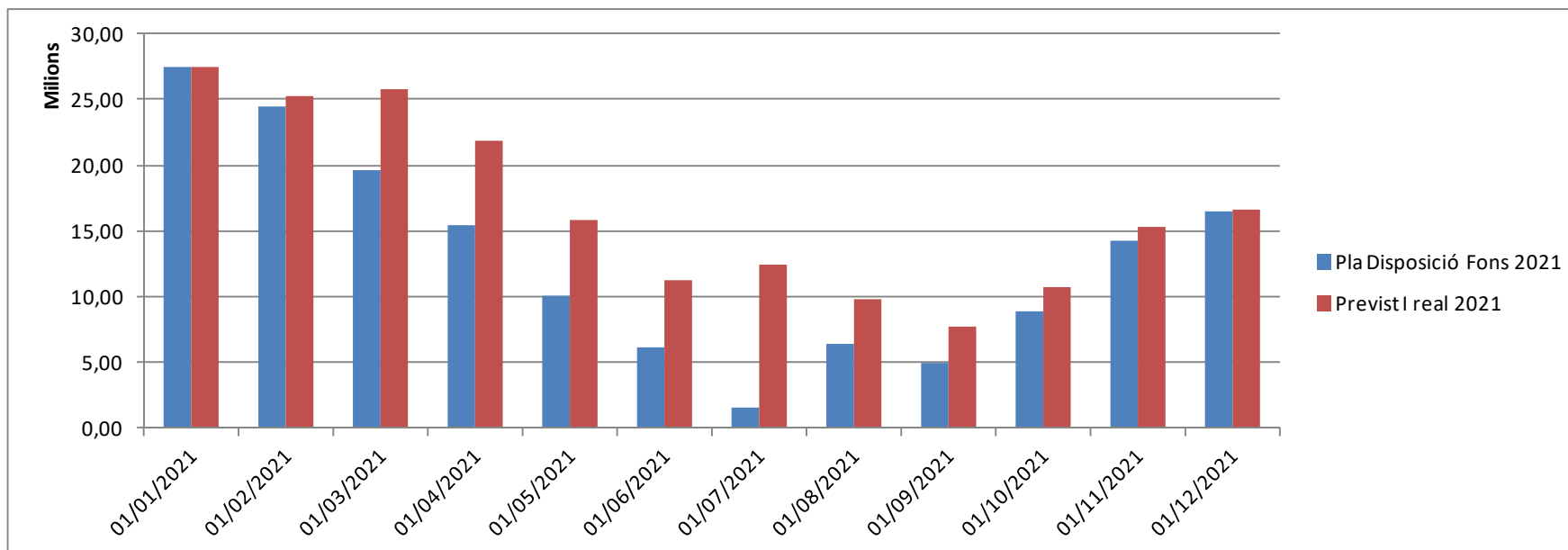
1. Assegurar el compliment en el pagament dels compromisos adquirits i que es preveuen adquirir per l'Ajuntament i els seus ens dependents (Grup Ajuntament), durant l'exercici pressupostari
2. Maximitzar la rendibilitat dels fons líquids del Grup Ajuntament
3. Maximitzar l'eficiència en la gestió de la tresoreria del grup Ajuntament (Societats, Entitats Públiques Empresarials, Consorcis i Fundacions) mitjançant una centralització d'aquesta gestió
4. Complir amb els requeriments legals:
 - i. Priorització de les obligacions de pagament
 - ii. Termini de pagament als proveïdors

En funció dels criteris establerts en el propi Pla de Tresoreria i en funció del context socio-econòmic previst, es va realitzar una previsió de pagaments i cobraments per a l'exercici 2021 per a disposar dels recursos suficients per atendre al pagament de les obligacions concretes i previstes durant aquest any 2021 i garantir el compliment del termini màxim que fixa la llei 3/2004, és a dir, 30 dies des de l'aprovació de la factura. Per a garantir aquesta disposició suficient, s'havia previst una concertació de pòlisses de crèdit d'uns 4M d'€.

- **Ajust del Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per a l'exercici 2021**

Amb l'objectiu d'ajustar la previsió dels saldos de Tresoreria a l'evolució del context socioeconòmic, s'han refet els càlculs de previsió de cobraments i pagaments i s'han ajustat els nous imports segons la informació disponible fins al moment. És una previsió que es va actualitzant constantment a fi i efecte de poder reflectir en tot moment una previsió el més exacta possible.

En el següent gràfic es mostra la comparativa de saldos previstos de les operacions de Tresoreria (despeses – ingressos) referents a l'aprovació del Pla de Disposició de Fons (febrer 2021) i la nova previsió de saldos amb els efectes coneguts fins al moment (març 2021):

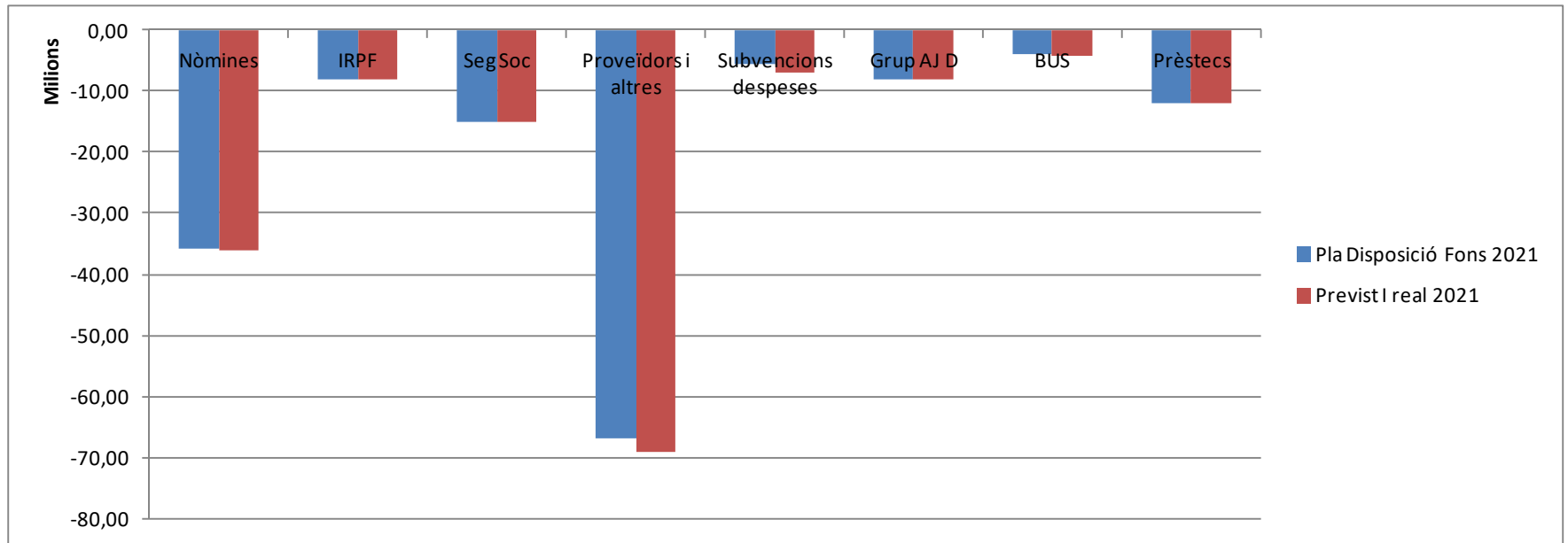


Les dades en vermell corresponen a la previsió de saldos d'operacions d'ingressos menys despeses segons les dades I 1r trimestre. Les dades en color blau corresponen a la previsió que hi havia quan es va elaborar el Pla de Disposició de Fons (febrer 2021). La variació entre les dues sèries reflecteixen els ajustos de tresoreria que s'han realitzat. S'observa com les diferències són majors en els mesos centrals de l'exercici però que s'ajusten al final del mateix. Això ve donat per dos motius bàsicament: a que inicialment algunes de les previsions són lineals donada la informació disponible i per variacions d'import o data d'algunes de les previsions.

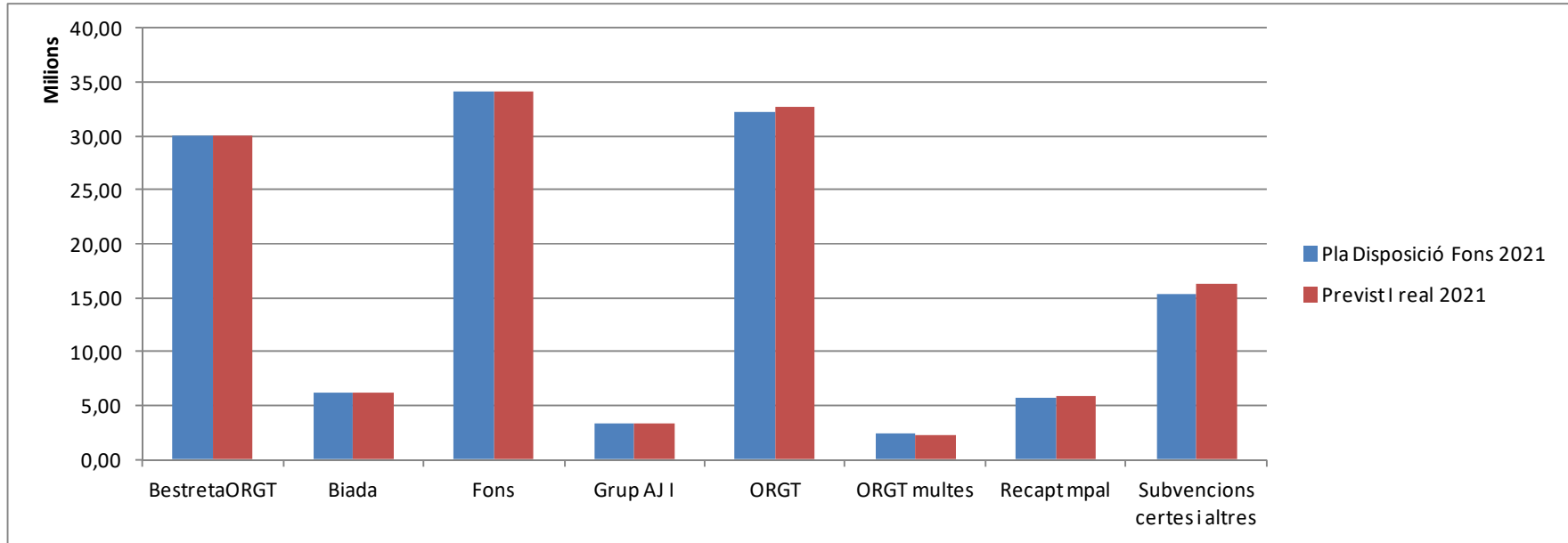
La variació de saldo que s'observa al mes de març i s'acumula els següents mesos fins a ajustar-se a final d'exercici ve bàsicament donada per: menys despeses de les previstes en -2,4M€ (-4,1M€ de proveïdors ja que la previsió inicial és lineal i a principis d'any l'import és menor, diferència que s'ajusta pels següents venciments; +1,3 M€ de majors subvencions pagades respecte el previst; +0,4 de nòmina i BUS per pagament de productivitat, distribuïda linealment al Pla de Disposició i canvi en la previsió de pagament de mensualitat del BUS). També s'han cobrat majors ingressos en aquest període respecte el previst en concepte d'1,6M€

Tot seguit, s'analitzen comparativament els conceptes d'ingrés i despesa pel total de l'exercici:

- Pel que fa a les despeses:



- Pel que fa als ingressos:



Pel que fa a les despeses s'observa una lleugera diferència en el concepte proveïdors que tot i que s'ha pagat menys respecte el previst al Pla de Disposició de Fons, aquesta diferència es distribueix linealment per a la resta de venciments (i que van més enllà de final de l'exercici) i acumulen més import fins al desembre

En el següent quadre adjunt es mostra la previsió de cobraments i pagaments per a aquest exercici 2021 al primer trimestre de 2021:

Tipus	Concepte genèric	30/04/2021	31/05/2021	30/06/2021	31/07/2021	31/08/2021	30/09/2021	31/10/2021	30/11/2021	31/12/2021
D	Nòmines	-2.559.044,09	-2.556.840,65	-5.113.681,31	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-5.113.681,31
	IRPF	-593.487,78	-593.487,78	-593.487,78	-1.057.793,09	-593.487,78	-593.487,78	-593.487,78	-593.487,78	-593.487,78
	Seg Soc	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97
	Proveïdors i altres	-5.799.325,93	-5.713.495,25	-5.713.495,25	-7.141.869,07	-5.713.495,25	-5.713.495,25	-7.141.869,07	-5.713.495,25	-7.141.869,07
	Subvencions despeses	-420.340,90	-555.671,21	-559.685,54	-647.157,77	-94.482,77	-123.641,10	-120.593,12	-101.988,92	-139.123,43
	Grup AJ D	-130.000,00	-2.820.926,43	-652.182,43	-500.364,00	-20.000,00	-110.364,86	-570.180,00	-970.711,55	-923.129,58
	BUS	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40
	Prèstecs	-1.162.606,66	-194.911,42	-1.666.775,97	-996.577,77	-195.008,24	-1.736.550,27	-991.690,73	-423.594,32	-1.815.718,10
Total D		-12.215.374,95	-13.984.487,13	-15.848.462,65	-14.449.756,72	-10.722.469,08	-12.383.534,29	-13.523.815,72	-11.909.272,85	-17.276.163,64
I	BestretaORGT	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	Biada	557.573,16	557.573,42	557.573,42	557.573,42	557.573,42	557.573,42	557.573,42	557.573,42	557.573,42
	Fons	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36
	Grup AJ I						1.000.000,00			500.000,00
	ORGT	1.503.809,09	1.172.239,34	4.499.756,01	988.495,82	1.058.294,50	1.472.234,46	1.309.590,19	7.632.737,25	10.287.993,51
	ORGT multes	217.262,67	217.305,21	263.502,77	203.601,11	188.789,96	84.213,20	166.330,44	280.989,30	189.267,90
	Prèstecs concertats				6.750.000,00			6.750.000,00		
	Recapt mpal	320.962,82	141.824,94	98.434,00	308.348,90	685.012,99	941.697,10	463.106,22	482.750,19	822.845,04
	Subvencions certes i altres	316.987,82	577.683,49	405.326,13	1.521.973,21	340.588,65	821.014,27	1.959.301,74	2.171.929,53	969.643,52
Total I		8.255.426,92	8.005.457,76	11.163.423,69	15.668.823,82	8.169.090,88	10.215.563,81	16.544.733,37	16.464.811,05	18.666.154,75
Total general		-3.959.948,03	-5.979.029,37	-4.685.038,96	1.219.067,10	-2.553.378,20	-2.167.970,48	3.020.917,65	4.555.538,20	1.389.991,10
	Saldo SENSE disposició prés	21.850.365,21	15.871.335,84	11.186.296,88	12.405.363,98	9.851.985,78	7.684.015,30	10.704.932,95	15.260.471,15	16.650.462,25

EMPRESES MUNICIPALS

3.1.- PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució al primer trimestre comparat amb el pressupost inicial, i la projecció de tancament d'aquest exercici 2021. Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, no es veu variació en la projecció de tancament, situant el resultat en 949.376€.

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS - RESULTAT (*)	PRESSUPOST 2021	PROJECCIÓ 2021	EXECUCIÓ ACUMULADA A 31/3
1. Import net de la xifra de negoci	6.814.854 €	6.814.854 €	1.732.332 €
a) Vendes	0 €	0 €	0 €
b) Lloquers	4.087.187 €	4.087.187 €	1.242.119 €
Arrendaments	3.818.515 €	3.818.515 €	1.188.071 €
Despeses repercutides	268.673 €	268.673 €	54.048 €
c) Prestació de serveis	1.711.194 €	1.711.194 €	267.157 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	1.016.473 €	1.016.473 €	223.056 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	5.037.561 €	5.037.561 €	12.530 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	5.067.561 €	5.067.561 €	20.030 €
b) Disminució per traspàs a immobilitzat	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-30.000 €	-30.000 €	-7.500 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-4.413.199 €	-4.413.199 €	-13.078 €
a) Consum de mercaderies	0 €	0 €	0 €
b) Consum de terrenys i solars	0 €	0 €	0 €
c) Obres i serveis realitzats per tercers	-4.413.199 €	-4.413.199 €	-13.078 €
d) Deterioraments de terrenys i solars	0 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	583.712 €	583.712 €	12.489 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	23.749 €	23.749 €	12.489 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	559.963 €	559.963 €	0 €
6. Despeses de personal	-2.600.237 €	-2.600.237 €	-587.921 €
a) Sous i salaris	-1.995.730 €	-1.995.730 €	-440.446 €
b) Càrregues socials	-604.506 €	-604.506 €	-147.474 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.152.555 €	-3.152.555 €	-46.173 €
a) Serveis exteriors	-2.199.524 €	-2.199.524 €	-455.885 €
Arrendaments	-63.083 €	-63.083 €	-13.088 €
Reparacions, conservació i manteniment	-685.514 €	-685.514 €	-168.161 €
Serveis professionals	-764.239 €	-764.239 €	-46.631 €
Assegurances	-72.091 €	-72.091 €	-16.644 €
Serveis bancaris	-17.035 €	-17.035 €	-4.570 €
Publicitat	-3.845 €	-3.845 €	-558 €
Subministraments	-209.975 €	-209.975 €	-62.104 €
Altres serveis	-383.743 €	-383.743 €	-144.129 €
b) Tributs	-794.574 €	-794.574 €	-5.847 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-158.458 €	-158.458 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.205.735 €	-2.205.735 €	-492.556 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-95.288 €	-95.288 €	-20.199 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-48.404 €	-48.404 €	-5.015 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries	-2.062.043 €	-2.062.043 €	-467.342 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	1.216.359 €	1.216.359 €	236.769 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.280.761 €	1.280.761 €	438.834 €
14. Ingressos financers	0 €	0 €	0 €
15. Despeses financeres	-331.385 €	-331.385 €	-56.095 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-331.385 €	-331.385 €	-56.095 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	949.376 €	949.376 €	382.739 €
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0,00 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	949.376 €	949.376 €	382.739 €

El següent quadre mostra el resultat per unitats de negoci:

UNITATS DE NEGOCI	Pressupost 2021	Execució	% executat
Gestió del Patrimoni	557.387	449.446 €	80,63%
Habitatges	168.421	-10.574 €	-6,28%
Aparcaments	102.439	71.310 €	69,61%
Oficines, Naus i locals	338.028	404.510 €	119,67%
Sòl	11.940	17.916 €	150,05%
Vendes de Patrimoni	-63.441	-33.716 €	53,15%
Gestió del Sòl	234.920	-68.987 €	-29,37%
Oficinal Local d'habitatge	-113.594	-77.562 €	68,28%
Aparcaments de rotació	307.097	89.595 €	29,17%
Retirada i dipòsit de vehicles	0	0 €	
Zona Blava	621.263	171.796 €	27,65%
Serveis generals	-657.698	-181.548 €	27,60%
Resultat consolidat	949.376	382.740	40,31%

1- SI OBSERVEM EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS,

A- Vendes. En el pressupost 2021 no hi ha previsió de vendes

B- Lloguers (1.242.119 €). PUMSA porta executat un 30% del previst durant l'exercici.

Pel 2021, la societat ha calculat un dèficit de tresoreria de -41.085€ per diferents mesures aplicades als lloguers arran de la crisi de la COVID-19. Alguns d'aquests dèficits provenen d'ampliacions de moratòries de deutes pendents del 2020. PUMSA preveu assolir la totalitat de l'objectiu previst en el pressupost inicial.

PUMSA ha sol·licitat a l'ajuntament poder incloure aquest dèficit al Pla de reconstrucció.

C- _Altres ingressos d'exploració (12.489€)

Inclou la refacturació a l'Ajuntament de la factura que ens emet Construccions Maresme Capitel, SL, pel lloguer d'una parcel·la de 10.348,54 m2 situada al Sorral (12.961 euros anuals).

Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici

- La subvenció de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per al finançament de l'Oficina Local d'Habitatge de **198.502** euros al 2021.
- Anualment es comptabilitza una subvenció d'exploració atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament. Aquesta subvenció al 2021 és de **361.461** euros (al 2020, 350.013 euros). Aquest import engloba, tant l'import que PUMSA deixa d'ingressar com a conseqüència de rebaixes de renda efectuades com la morositat.
- A banda, les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2021 **d'1.803.262 euros**. L'Ajuntament té previst en el seu pressupost de l'exercici 2021 atorgar una aportació corrent a PUMSA per aquest import, mentre que PUMSA contempla aquesta aportació com una subvenció de capital per a compensar l'amortització dels préstecs hipotecaris. Les necessitats que ha calculat PUMSA pel 2021 es creu que són elevades i no necessitarà la totalitat de l'import.

D- Variació d'existències d'edificis construïts (20.030€) S'estima que a tancament del 2021 s'obtingui 5.067.560€.

Al Pressupost de 2021, es va preveure incrementar les Existències d'urbanitzacions en curs per inversions previstes en diversos sectors. Es destaca la inversió del PMU.11 Iveco-Renfe-Farinera per un import de 2.898.134€ dels quals s'ha executat 1.614€.

DESCRIPCIÓ VARIACIÓ EXISTÈNCIES	PRESSUPOST ANY 2020	PROJECCIÓ ANY 2020	PRIMER TRIMESTRE	SEGON TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	QUART TRIMESTRE	ACUMULAT
AUGMENT D'EXISTÈNCIES	5.067.560 €	5.067.560 €	20.030 €	0 €	0 €	0 €	20.030 €
INVERSIONS EN SECTORS URBANÍSTICS	5.067.560 €	5.067.560 €	20.030 €	0 €	0 €	0 €	20.030 €
PP EL RENGLÉ	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
PMU EL RENGLÉ II - PLUSVALUES	372.900 €	372.900 €	8.640 €	0 €	0 €	0 €	8.640 €
P. P. VALLVERIC	60.000 €	60.000 €	4.855 €	0 €	0 €	0 €	4.855 €
UA88 EL SORRALL	21.595 €	21.595 €	260 €	0 €	0 €	0 €	260 €
PMU.01d-Polígon 1 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	416.507 €	416.507 €	3.131 €	0 €	0 €	0 €	3.131 €
UA43 CAN FONT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
U.A.89-d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX	500.321 €	500.321 €	200 €	0 €	0 €	0 €	200 €
PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA"	2.898.134 €	2.898.134 €	1.614 €	0 €	0 €	0 €	1.614 €
U. A.-d 83 LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ	638.104 €	638.104 €	1.330 €	0 €	0 €	0 €	1.330 €
U.A. 87 ENTORNS CARRER BIADA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
U. A. 84 - POLÍGON 1 EIX HERRERA	80.000 €	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
CARRETERA DE CIRERA	80.000 €	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
DISMINUCIÓ D'EXISTÈNCIES	-30.000 €	-30.000 €	-7.500 €	0 €	0 €	0 €	-7.500 €
DIPÒSIT DE VEHICLES	-30.000 €	-30.000 €	-7.500 €	0 €	0 €	0 €	-7.500 €
GRUA - DIPÒSIT VEHICLES	-30.000 €	-30.000 €	-7.500 €	0 €	0 €	0 €	-7.500 €
APLICACIÓ DETERIORAMENTS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VARIACIÓ EXISTÈNCIES	5.037.560 €	5.037.560 €	12.530 €	0 €	0 €	0 €	12.530 €

2- SI OBSERVEM EL RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI:

Zona Blava – Resultat del primer trimestre +159.476.26€

- a) Ingressos (executat 1r trimestre 264.412€). En el primer trimestre PUMSA ha recaptat de zona BLAVA un 16% menys del previst inicialment i un -14% del recaptat en el 2020. Tot i així, PUMSA preveu assolir els objectius previstos.

		ANY 2018	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	
		REAL	REAL	REAL	PRESSUPOST	PROJECCIÓ
1T	GENER	130.660 €	112.904 €	139.813 €	105.890 €	75.386 €
	FEBRER	135.803 €	117.101 €	112.435 €	105.890 €	81.515 €
	MARÇ	120.056 €	121.975 €	54.917 €	105.890 €	107.511 €
	SUB TOTAL	386.520 €	351.980 €	307.165 €	317.670 €	264.412 €
2T	ABRIL	122.264 €	110.905 €	0 €	105.890 €	105.890 €
	MATG	132.391 €	123.140 €	11.480 €	105.890 €	105.890 €
	JUNY	134.951 €	108.940 €	80.633 €	105.890 €	105.890 €
	SUB TOTAL	389.606 €	342.985 €	92.114 €	317.670 €	317.670 €
3T	JULIOL	133.171 €	134.526 €	113.745 €	105.890 €	105.890 €
	AGOST	46.195 €	37.520 €	46.169 €	52.945 €	52.945 €
	SETEMBRE	107.276 €	76.116 €	95.589 €	105.890 €	105.890 €
	SUB TOTAL	286.642 €	248.162 €	255.504 €	264.725 €	264.725 €
4T	OCTUBRE	124.101 €	108.639 €	87.496 €	105.890 €	105.890 €
	NOVEMBRE	101.659 €	131.840 €	81.040 €	105.890 €	105.890 €
	DESEMBRE	140.057 €	86.585 €	107.305 €	105.890 €	105.890 €
	SUB TOTAL	365.817 €	327.063 €	275.842 €	317.670 €	317.670 €
	TOTAL	1.428.585 €	1.270.190 €	930.624 €	1.217.736 €	1.164.477 €
	places actives	996	894	894	894	894
	Tarifa general	0,0234€/min	0,0234€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0247€/min
	Horari:	9h a 14h	9h a 14h	9h a 14h	9h a 14h	9h a 14h
		16h a 20h	16h a 20h	17h a 20h	17h a 20h	17h a 20h

b) Despeses – PUMSA disposa de 10 treballadors permanents.

En el 2021 es preveu llogar un local per al personal de la Zona Blava (16.000 € /any)

Pel què fa a les inversions, PUMSA preveu unes inversions en el 2021 de 85.698€ en manteniment i adquisicions de parquímetres.

Dipòsit de vehicles

a) La refacturació a l'ajuntament del cost de la gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. Forma part del compte d'explotació de la societat com a ingrés (executat 1r trimestre 223.056 €). L'Ajuntament ha previst en el seu pressupost 928.575,25€ i PUMSA preveu 1.041.717€. Caldrà que l'Ajuntament es doti de crèdit suficient per atendre aquesta despesa. Segons les previsions, manca crèdit per import de 113.141.75 €.

En el 2021 PUMSA preveu substituir una grua d'un cost estimat de 60.000€

b) Els ingressos que rep la societat provinents de la taxa de retirada, enganxament i estada al dipòsit, es transfereixen íntegrament a l'Ajuntament, de manera que no forma part del compte d'explotació de la societat. En el primer trimestre del 2021 PUMSA ha recaptat

119.691€, suposa una desviació negativa del -37% respecte al previst inicialment per aquest trimestre. Pel 2021 s'espera una recaptació total de 749.742€, s'haurà de fer un seguiment per conèixer la desviació definitiva.

		PRESSUPOST ANUAL 2021	Recaptació real	Desviació
1T	GENER	59.887 €	38.015 €	-36,52%
	FEBRER	64.538 €	39.659 €	-38,55%
	MARÇ	67.947 €	42.017 €	-38,16%
	SUBTOTAL	192.373 €	119.691 €	-37,78%
2T	ABRIL	60.734 €		
	MAIG	74.449 €		
	JUNY	71.483 €		
	SUBTOTAL	206.665 €		
3T	JULIOL	59.990 €		
	AGOST	34.929 €		
	SETEMBRE	57.786 €		
	SUBTOTAL	152.705 €		
4T	OCTUBRE	61.018 €		
	NOVEMBRE	71.838 €		
	DESEMBRE	65.144 €		
	SUBTOTAL	197.999 €		
	TOTAL	749.742 €		

Aquests números suposen un dèficit de -103.365€ al primer trimestre. Aquest dèficit és conseqüència de la disminució de l'activitat i a una sobre dimensió del servei. PUMSA està treballant per ajustar aquest dèficit.

3- Aparcaments. Resultat +71.310 euros

Els resultats que presenta la societat són positius. Es destaca un augment del número d'altres de contractes d'abonaments

4- Endeutament financer

L'endeutament bancari de la societat a 31 de març de 2021 és de 17.517.970 €

A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar 2 ajuts de caixa per un import total de 1.934.374,56€

CONCLUSIÓ

Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, no es veu variació en la projecció de tancament, situant el resultat en 949.376€.

Lloguers. Pel 2021, la societat ha calculat un dèficit de tresoreria de -41.085€ per diferents mesures aplicades als lloguers arran de la crisi de la COVID-19. Alguns d'aquests dèficits provenen d'ampliacions de moratòries de deutes pendents del 2020. La modificació pressupostària que està preparant l'Ajuntament contempla augmentar l'aportació a PUMSA en l'import d'aquestes mesures.

Zona Blava En el primer trimestre PUMSA ha recaptat de zona BLAVA un 16% menys del previst inicialment i un -14% del recaptat en el 2020. No obstant preveu arribar al pressupost en els propers trimestres.

Gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. L'Ajuntament ha previst en el seu pressupost 928.575,25€ i PUMSA preveu 1.041.717€. Caldrà que l'Ajuntament es doti de crèdit suficient per poder atendre aquesta despesa. La recaptació provinent de la taxa de retirada, enganxament i estada al dipòsit, es transfereixen íntegrament a l'Ajuntament. Hi ha una desviació negativa del -37% respecte al què s'havia previst inicialment per aquest trimestre.

La subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament per aquest 2021 és de **361.461** euros

Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2021 **d'1.803.262** euros. Les necessitats que ha calculat PUMSA pel 2021 es creu que són elevades i no necessitarà la totalitat de l'import.

A 31 de març, PUMSA té un endeutament bancari de 17,5 MM euros.

3.2.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de març 2021 comparades amb el mes de març de 2020, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i la previsió de tancament al 2021.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del primer trimestre és de +468.070 €.
- Amb les dades del primer trimestre no es preveu variació en la projecció de tancament.
- Aquest primer trimestre es caracteritza per la integració del TubVerd a la comptabilitat d'AMSA. La comptabilitat de la fusió va quedar integrada a partir del 2 d'abril i, per tant, no hi ha comparativa amb l'any 2020. El resultat d'exploració en aquest primer trimestre és de -10.519 €.

COMpte de Pèrdues i Guanys	EXECUCIÓ MARÇ 2021	EXECUCIÓ TUB VERD	EXECUCIÓ MARÇ 2020	DIFERÈNCIA (%)/MARÇ '21-'20	PROJECCIÓ A FINAL 2021	PRESSUPOST 2021	DESV.PRES. (%)
(integrat a AMSA)							
1. Import net de la xifra de negoci	3.941.768	245.821	3.677.986	7,17	15.764.827	15.764.827	0,00
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	3.690.577		3.437.734	7,35	14.592.827	14.592.827	0,00
ingressos aigua	2.349.980		2.343.651	0,27	9.277.146	9.277.146	0,00
ingressos clavegueram	1.093.736		1.087.862	0,54	4.479.184	4.479.184	0,00
ingressos venda energia	239.321	239.321			796.496	796.496	0,00
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	7.539		6.221	21,19	40.000	40.000	0,00
b) Prestacions de serveis	251.191		240.252	4,55	1.172.000	1.172.000	0,00
reobertures	4.920		7.650	-35,69	25.000	25.000	0,00
escomeses i treballs	154.004	6.500	141.584	8,77	702.000	702.000	0,00
laboratori	92.268		91.018	1,37	445.000	445.000	0,00
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	382.754		1.129.892	-66,12	4.868.322	4.868.322	0,00
Obres aigua- PDAM	351.752		727.115	-51,62	1.993.584	1.993.584	
Obres clavegueram-PDCLAM	31.002		402.778	-92,30	1.147.274	1.147.274	
Obres Tub Verd					1.727.463	1.727.463	
4. Altres Ingressos d'Explotació	44.213		36.414	21,42	130.632	130.632	0,00
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	44.213		36.414	21,42	130.632	130.632	0,00
7. Ingressos Financers	10.129		12.767	-20,67	95.000	95.000	0,00
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	186.771		179.374	4,12	704.310	704.310	0,00
TOTAL INGRESSOS	4.565.634	245.821	5.036.432	-9,35	21.563.091	21.563.091	0,00
2. Aprovisionaments	1.435.864	106.029	1.973.067	-27,23	9.142.138	9.142.138	0,00
a) Consum d'aigua	799.755		804.408	-0,58	3.215.241	3.215.241	0,00
b) Electricitat	42.128	4.459	48.594	-13,31	215.849	215.849	0,00
c) Consum d'existències comercials	280.682	99.328	171.965	63,22	1.128.001	1.128.001	0,00
d) Treballs realitzats per altres empreses	313.300	2.242	948.100	-66,95	4.583.047	4.583.047	0,00
3. Despeses de personal	1.147.806	70.738	1.076.386	6,64	4.813.616	4.813.616	0,00
a) Sous	858.161	53.069	802.326	6,96	3.644.592	3.644.592	0,00
b) Càrregues socials	264.444	17.669	245.251	7,83	1.051.024	1.051.024	0,00
c) Altres despeses	25.200		28.809	-12,53	118.000	118.000	0,00
4. Amortitzacions	723.315	54.493	685.695	5,49	3.131.002	3.131.002	0,00
a) Immobilitzat immaterial	14.459		38.602	-62,54	70.316	70.316	0,00
b) Immobilitzat material	708.856	54.493	647.093	9,54	3.060.686	3.060.686	0,00
5 Provisions	18.750		18.750	0,00	75.000	75.000	0,00
a) Dotació Incobrables	18.750		18.750	0,00	75.000	75.000	0,00
6 Altres Despeses d'Explotació	751.460	25.081	755.259	-0,50	3.016.558	3.016.558	0,00
a) Serveis exteriors	668.073	25.081	677.035	-1,32	2.699.833	2.699.833	0,00
Conservació i Reparació	388.367	13.041	403.638	-3,78	1.623.147	1.623.147	0,00
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	88.588	10.766	83.707	5,83	306.314	306.314	0,00
Despeses bancaries	12.310		15.419	-20,16	65.459	65.459	0,00
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	80.302		89.523	-10,30	334.521	334.521	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	44.789	24	45.602	-1,78	164.365	164.365	0,00
Consell Administració, Assessories Externes	51.940		36.040	44,12	185.047	185.047	0,00
Varis Laboratori	1.776		3.106	-42,80	20.981	20.981	0,00
b) Tributs	83.387	1.250	76.534	8,95	313.420	313.420	0,00
c) Altres despeses de gestió corrent	0		1.690		3.305	3.305	
7 Despeses Financeres	19.250		24.794	-22,36	169.530	169.530	0,00
8.Despeses Excepcionals	1.120						
TOTAL DESPESES	4.097.565	256.340	4.533.952	-9,62	20.347.843	20.347.842	0,00
RESULTAT EXERCICI	468.070	-10.519	502.480	-6,85	1.215.249	1.215.249	0,00

INGRESSOS (exec 1r trim: + 4.565.634 €): S'ha executat un 21% dels ingressos previstos al tancament de l'exercici. Els ingressos són inferiors als del 2020 -9,35% bàsicament per les obres del Dipòsit de Ronda Bellavista. No es preveu cap variació en la projecció de tancament respecte al pressupost inicial (21.563.091€).

En detall es destaca:

1. **Xifra de negocis** (+3.941.768 €): presenta una execució del 25% en el mes de març.
 - Vendes (3.690.577€) és un 7,3% superior al 2019. Aquest increment és degut principalment al ingressos de la nova línia de negoci provinents de la venda d'energia. Concretament, s'ha executat un 30% dels ingressos previstos al tancament de l'exercici.
 - Les prestacions de serveis (+251.191 €) han augment un 4% respecte l'any anterior (+10.939,44 €). Es destaca l'increment del 8,7%, respecte al mes de març del 2020, de les noves escomeses per l'increment de la nova edificació de la ciutat.
2. **Treballs realitzats pel seu actiu** (382.754 €). S'ha executat un 7,8% del total previst al tancament. Els ingressos obtinguts per aquest concepte, representen un 66% menys que els obtinguts en el mateix període del 2020. Tot i que es preveu que les obres del nou Dipòsit finalitzin en el 2021, la gran part de les obres es va realitzar durant el 2019 i 2020. Moltes de les inversions previstes no han començat. Les obres executades del Pla Director d'aigua durant aquest trimestre són: C/ Torrijos, C/ Velàzques i Tetuan, C/ Jaume Isern, Pasqual Madoz, c/ Toledo i Múrica, C/ Jaume Sala i del Pla Director de Clavegueram, el C/ Antonio de Solis. No es preveu cap variació entre la projecció a final de l'exercici respecte el pressupost inicial.
3. **Altres ingressos d'explotació** (+ 44.213 €): aquesta partida integra diferents conceptes com arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories, etc. Pel que fa als impagaments, la companyia ha intensificat les mesures dels tancaments i s'ha passat a millorar la recuperació del deute.

DESPESES (exec 1r trim: - 4.097.565 €): s'ha executat un 20 % de les despeses previstes al tancament de l'exercici. La despesa ha disminuït un -9,6% respecte al mes de març de 2020. No es preveu variació en la previsió a final de l'exercici.

En detall es destaca:

1. **Aprovisionaments** (-1.435.864 €): presenta una execució del 15,7 %. Ha disminuït un 27% la despesa respecte al mes de març de 2020. La partida que ha disminuït més és la de treballs realitzats per altres empreses. S'ha inclòs la despesa dels subministraments del TubVerd de gas, electricitat i Tub Verd. El consum d'aigua d'ATL és similar al del primer trimestre del 2020.

2. **Despeses de personal** (-1.147.806 €): aquesta partida ha suposat un increment del 6,6% respecte a l'execució del mes de març de 2020. Aquest increment és degut principalment a l'aplicació de l'IPC des del mes de gener, per la contractació de nou personal i la incorporació del personal del tub verd.

3. **Altres despeses d'exploració** (- 751.460 €): S'ha executat un 25% del previst. Hi ha un descens de la despesa de manteniment de fonts ornamentals perquè encara estan no operatives pel tema Covid, i també un descens en el manteniment d'aigua i clavegueram. Per altra banda, hi ha incorporat la despesa de manteniment del Tub Verd. No es preveu variació de la despesa respecte el pressupost inicial.

ENDEUTAMENT

El Ple del dia 8 d'abril de 2021 va acordar autoritzar a AMSA la concertació d'una operació de crèdit per import de 2.600.000 € per al finançament de part de les inversions previstes en el Pressupost del 2021. S'espera poder disposar del préstec a finals d'abril.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró aprovat en data 26 de març mitjançant decret núm. 2707/2021 del Regidor de Serveis Centrals. AMSA ha disposat d'1,6M€ de l'ajut a dia d'avui. Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, que venç al juliol, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

L'endeutament viu a 31/03/2021 és de 10.689.570,15 € .

ALTRES MAGNITUDS:

Dividends L'Ajuntament preveu cobrar en el 2021 d'AMSA, 1.000.000 € corresponent als dividends de l'exercici 2020.

CONCLUSIÓ:

El resultat d'explotació del primer trimestre és de +468.070 €. Amb les dades del primer trimestre no es preveu variació en la projecció de tancament.

Aquest primer trimestre es caracteritza per la integració del Tub Verd a la comptabilitat d'AMSA. El resultat d'explotació en aquest primer trimestre és de -10.519 €.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de març és de 10.689.570,15 €. El Ple del dia 8 d'abril de 2021 va acordar autoritzar a AMSA la concertació d'una operació de crèdit per import de 2.600.000 € per al finançament de part de les inversions previstes en el Pressupost del 2021. S'espera poder disposar del préstec a finals d'abril.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró. Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, que venç al juliol, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

En aquest exercici, la societat preveu pagar uns dividendes pel resultat de l' exercici 2020 per un import d'1.000.000 €, previstos en el contracte-programa.

4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució de finals del primer trimestre indicant el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2021 i ha fet una previsió de tancament.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	ANY 2021	1r trimestre 2021	100%	PREVISIÓ 31/12/2021
TOTAL INGRESSOS	1.244.558,77	331.655,23	27%	1.239.132,57
Publicitat	125.000,00	23.732,26	19%	99.577,13
La Xarxa	195.000,00	54.463,11	28%	217.852,44
Produccions	40.000,00	6.050,00	15%	37.417,23
Tecnocampus (produccions conveni)	48.800,00	4.045,00	8%	48.527,00
Total 1- Import net de la xifra de negoci	408.800,00	88.290,37	22%	403.373,80
Subvenció corrent Ajuntament	800.189,16	243.364,86	30%	800.189,16
Subvenció de capital	35.569,61	0,00		35.569,61
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	835.758,77	243.364,86	29%	835.758,77
Ingressos excepcionals				0,00
Total 12- Ingressos Extraordinaris	0,00	0,00		0,00
TOTAL DESPESES	1.244.558,77	315.524,53	25%	1.239.132,57
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	965.107,82	238.481,14	25%	953.924,56
Total 3 - Despeses de personal	965.107,82	238.481,14	25%	953.924,56
4- Amortitzacions	41.085,73	10.286,67	25%	41.085,73
621. Arrendaments i cànon	51.300,00	1.645,38	3%	51.300,00
622. Reparacions i conservació	18.972,53	5.336,81	28%	21.347,24
623. Serveis professionals independents	80.000,00	36.496,65	46%	83.503,06
624. Transports (missatgeria)	8.500,00	1.179,96	14%	4.719,84
625. Primes d'assegurances	6.500,00	2.439,01	38%	4.704,10
626. Serveis bancaris	43,21	43,80	101%	87,60
627. Publicitat, propaganda i RRPP	2.000,00	0,00	0%	0,00
628. Subministraments	35.086,24	3.677,18	10%	14.708,72
629. Altres serveis	35.598,24	15.937,93	45%	63.751,72
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	365,00	0,00	0%	0,00
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	238.365,22	66.756,72	28%	244.122,28
RESULTAT	0,00	16.130,70		0,00

TOTAL INGRESSOS (exec 1r trim: + 331.655,23 €):

L'entitat ha executat al voltant d'un 27 % dels ingressos previstos inicialment.

En detall:

1. **Import net de la xifra de negoci** (88.290,37 €): Al mes de març s'ha executat un 22% del previst per tot l'exercici. Aquests ingressos provenen de la publicitat, de les produccions, de la Xarxa i del Conveni signat amb el Tecnocampus.
Respecte els ingressos provinents de la Xarxa, es preveu que mantenir-los i fins i tot incrementar-los en un 11%, Dels dos contractes més importants, un està assegurat fins a finals de l'exercici i l'altre fins el juliol. S'haurà d'anar seguint per veure si les previsions es compleixen.
Respecte els ingressos provinents de la publicitat i produccions, es preveu una davallada ocasionada per la pandèmia en aquests ingressos.
2. **Els altres ingressos d'exploració** (243.364,86 €). S'ha executat un 30% del previst inicialment. En aquest concepte s'inclou l'aportació corrent per aquest exercici de l'Ajuntament a l'EPE Mataró Audiovisual i el traspàs a resultats de la subvenció de capital. L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2021 és de 700.189,16€, tot i que l'entitat ha afegit 100.000€ més subjectes als efectes de les mesures de racionalització.

TOTAL DESPESES (exec 1r trim: + 315.524,53 €):

L'entitat ha executat un 25 % de les despeses previstes en pressupost.

Els principals moviments a destacar deuen a les següents partides de despesa, en detall:

3. **Despesa de personal** (238.481,14 €). La despesa de personal representa més d'un 70% del seu pressupost global de despesa.
4. **Altres despeses d'exploració** (+66.756,72 €): En el mes de març, s'ha executat un 28 % del previst. Les partides que integren aquest concepte són, les despeses de subministraments, publicitat, assegurances, els serveis professionals independents, i el lloguer que Mataró Audiovisual paga al Tecnocampus.

L'execució del Serveis professionals independents és elevada, un 46% en el 1r trimestre, perquè s'han facturat els treballs realitzats a Tecnocampus i produccions que van augmentar a finals de 2020. Es preveu regularitzar l'execució al llarg de l'exercici.

Des del setembre del 2018 que no s'han acceptat factures pel servei de telefonia contractat amb Vodafone perquè no han complert amb totes les condicions establertes en el contracte. Aquesta despesa suposa un cost d'uns 7/8 mil euros anuals.

Altres magnituds a considerar:

- En el desenvolupament de la seva activitat, MATARÓ AUDIOVISUAL ha estat objecte d'un procediment de comprovació limitada per part de l'Agència Estatal de l'Administració Tributària amb l'objectiu de regularitzar les quotes suportades de l'Impost sobre el Valor Afegit (en endavant, "IVA") corresponents als exercicis 2010 a 2013.

En particular, l'Agència Tributària va girar quatre Acords de Liquidació fonamentats en què MATARÓ AUDIOVISUAL era una entitat de naturalesa dual que realitzava simultàniament operacions subjectes i no subjectes a l'IVA i que, per tant, no tenia dret a la deducció total de l'IVA suportat en les adquisicions de béns i de serveis, sinó que havia d'aplicar un criteri raonable i homogeni als efectes de determinar la deducció de l'IVA suportat. No obstant, aquests Acords de Liquidació van ser objecte de recurs per part de MATARÓ AUDIOVISUAL en les diferents instàncies administratives.

En aquest sentit, el passat 7 d'octubre de 2020, MATARÓ AUDIOVISUAL va ser notificada de la Resolució del Tribunal Econòmic-Administratiu Regional de Catalunya, per la qual estima en part la reclamació, en el següent sentit:

- Acorda la nul·litat, per prescripció, de les liquidacions dels dos primers trimestres de l'exercici 2010, d'importos 1.464,48 euros i 1.984,35 euros, respectivament.
- Tanmateix, conclou que procedeix anul·lar els Acords de Liquidació impugnats (els no prescrits) per tal que siguin substituïts per uns altres que tinguin en compte que els ingressos atribuïts a les subvencions rebudes de l'Ajuntament de Mataró constitueixen la contraprestació de les activitats a les que es destinaven i que les quotes suportades de l'IVA per l'adquisició de béns i serveis eren deduïbles en la seva totalitat.

La suma de les quotes de l'IVA regularitzades, descomptades les quotes prescrites, és de **112.785,83 euros**.

La Resolució del TEAR posa fi a la via administrativa de l'Administració de l'Estat i queda oberta la via jurisdiccional. En el present cas, la firma d'advocats que ha defensat MATARÓ AUDIOVISUAL, KPMG Abogados, ha informat que hi ha fonament jurídic suficient per interposar recurs contenciós administratiu contra la Resolució del TEAR.

MATARÓ AUDIOVISUAL ha requerit els serveis de KPMG Abogados per a la preparació i defensa en el recurs davant el Tribunal Superior de Justícia de Catalunya en contra de la resolució del Tribunal Econòmic Administratiu Regional de Catalunya.

El 4 de desembre 2020, es va procedir a la presentació del recurs contenciós-administratiu presentat davant del TSJ de Catalunya.

El 26 de gener de 2021 s'ha rebut una notificació del TSJ de Catalunya mitjançant la qual s'acorda la mesura cautelar de suspensió de l'execució dels acords de liquidació de l'IVA 2010 a 2013 impugnats sense necessitat d'aportar garantia.

Per tot això, s'ha procedit a calcular les possibles contingències globals que podria arribar a assumir Mataró Audiovisual. Aquestes poden arribar en els pitjors del casos al voltant dels 550.000,00€ sense sancions (import que inclou la part indicada en el primer paràgraf).

- L'entitat està definint un pla de racionalització per ajustar la despesa de l'entitat.

CONCLUSIÓ:

El resultat d'exploració del primer trimestre del 2021 és de 16.160,70€. Segons les previsions de l'entitat a final de l'exercici, es preveu una davallada dels ingressos, acompanyada d'un estalvi. S'haurà d'anar seguint per veure si les previsions es compleixen.

L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2021 és de 700.189,16€, tot i que l'entitat ha afegit 100.000€ més subjectes als efectes de les mesures del pla racionalització que l'entitat està definint. El pressupost municipal conté crèdit pressupostari per 100.000€ en a partida de fons de contingència, per si cal ampliar l'aportació a Mataró Audiovisual.

El passat 7 d'octubre, Mataró Audiovisual va rebre notificació de la resolució del recurs que ha presentat contra les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010,2011,2012 i 2013 per un total de 112.785,83€. La notificació informa que els ingressos atribuïts a "subvencions" són contraprestació de les activitats i, per tant, haurien d'estar subjectes a IVA. En aquest cas, ens situaríem en els pitjors dels cassos.

4.2.- CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ (CMAC)

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del primer trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2019.

CMAC

DESPESES	Concepte	Pres Liquidat 2020	2021			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	83.698,20	87.327,90	87.327,90	21.435,69	24,55%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	136.421,37	149.633,07	149.633,07	48.145,61	32,18%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	220.119,57	236.960,97	238.160,97	69.581,30	29,22%
Capítol VI	Inversions reals	999,34	1.000,00	1.000,00	608,39	60,84%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	999,34	1.000,00	1.000,00	608,39	60,84%
	TOTAL DESPESES	221.118,91	237.960,97	239.160,97	70.189,69	29,35%

INGRESSOS	Concepte	Pres Liquidat 2020	2021			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim	% Exec/Pss
Capítol III	Taxes i altres ingressos	1.829,92	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00%
Capítol IV	Transferències corrents	220.000,00	236.160,97	236.160,97	236.160,97	100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	221.829,92	237.960,97	237.960,97	236.160,97	99,24%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL INGRESSOS	221.829,92	237.960,97	237.960,97	236.160,97	99,24%

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 24,55% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a març.

Cap II.- S'ha executat en un 32,18%, doncs durant el mes de gener es va inaugurar l'exposició del anys 90 i ja s'ha comptabilitzar la major part de la despesa. No es preveu estalvi final en aquest capítol al finalitzar l'exercici.

Cap VI.- Presenta una execució d'un 60,84% doncs s'han adquirit uns projectors de llum per la Nau Gaudí. No es preveu estalvi final en aquest capítol al finalitzar l'exercici.

Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a març.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2021 i conté ingressos per import de 85.000,00€.

Segons l'execució actual i vista la liquidació de l'exercici 2020, en aquest exercici, l tot i que de moment no hi ha ingressos per visites i venda de catàlegs, es preveu el tancament de l'exercici sense dèficit pressupostari. Pel que fa a l'execució de la despesa es creu que s'executarà en la seva totalitat en funció dels ingressos finals.

Execució Pressupost d'Ingressos. Detall per conceptes. 1r. Trimestre.

DESCRIPCIÓN	CODI CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ DEFINITIVA	DR NETS	ORDRE D'INGRÉS	INGRESSOS
Preus públics visites i tallers	CMAC/333110/34901	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
Preus públics publicacions i catàlegs	CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap III		1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.563,65
Aportacio Ajuntament de Mataró	CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	85.000,00	85.000,00
Cap IV		236.160,97	236.160,97	236.160,97	85.000,00	85.000,00
TOTAL		237.960,97	237.960,97	236.160,97	85.000,00	86.563,65

Execució Pressupost de Despeses. Detall per partides. 1er Trimestre.

CODI PARTIDA	DESCRIPCIÓ	CRÈDIT	MOD DE	CRÈDIT TOTAL	TOTAL A	TOTAL D	TOTAL O	TOTAL P
		INICIAL	CRÈDIT					
CMAC/333110/13000	Retribucions bàsiques personal laboral	68.485,71	0,00	68.485,71	17.087,07	17.087,07	17.087,07	17.087,07
CMAC/333110/15000	Complement de productivitat	307,79		307,79	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	18.537,40	0,00	18.537,40	4.348,62	4.348,62	4.348,62	4.348,62
	Cap I	87.330,90	0,00	87.330,90	21.435,69	21.435,69	21.435,69	21.435,69
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	8.000,00	0,00	8.000,00	2.499,26	2.499,26	2.499,26	2.499,26
CMAC/333110/21300	Manteniment maquinaria, instal. i utilatge	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	15.500,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	4.379,82	4.379,82
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	700,00	0,00	700,00	787,60	787,60	206,31	206,31
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	750,00	0,00	750,00	637,45	637,45	637,45	637,45
CMAC/333110/22300	Transports	2.000,00	0,00	2.000,00	3.926,45	3.926,45	3.926,45	3.926,45
CMAC/333110/22301	Despeses envió correspondència	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	3.450,00	0,00	3.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	7.201,19	0,00	7.201,19	3.327,50	3.327,50	3.327,50	3.327,50
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	2.178,00	0,00	2.178,00	363,00	363,00	363,00	363,00
CMAC/333110/22608	Altres despeses	500,00	0,00	500,00	274,52	274,52	274,52	274,52
CMAC/333110/22610	Publicacions	22.330,00	0,00	22.330,00	18.566,19	18.566,19	18.238,71	18.238,71
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	15.000,00	0,00	15.000,00	7.269,78	7.269,78	2.016,88	2.016,88
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	71.623,88	0,00	71.623,88	46.319,57	46.319,57	12.275,71	8.222,21
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap II	149.633,07	0,00	149.633,07	99.471,32	99.471,32	48.145,61	44.092,11
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.000,00	0,00	1.000,00	608,39	608,39	608,39	608,39
	Cap VI	1.000,00	0,00	1.000,00	608,39	608,39	608,39	608,39
	TOTAL	237.963,97	0,00	237.963,97	121.515,40	121.515,40	70.189,69	66.136,19

CONCLUSIÓ:

Amb dades d'execució a tercer trimestre, el CMAC preveu tancar l'exercici sense dèficit pressupostari.

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98% dels seus ingressos totals. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a març

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 29,35% de la despesa.

4.3. CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021.

CTXAC

		2021				2020	Var Exec
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Execució 1r trim.	1r T 21/20
Capítol I	Despeses de personal	107.400,00	107.400,00	19.848,11	18,48%	18.101,17	9,65%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	127.224,00	127.224,00	7.937,43	6,24%	25.027,28	-68,28%
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	19.300,00	19.300,00	3.340,00	17,31%	0,00	
	Subtotal despeses corrents	254.024,00	254.024,00	31.125,54	12,25%	43.128,45	-27,83%
Capítol VI	Inversions reals	1.500,00	1.500,00	169,00	11,27%	0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal despeses capital	1.500,00	1.500,00	169,00	11,27%	0,00	
	TOTAL DESPESES	255.524,00	255.524,00	31.294,54	12,25%	43.128,45	-27,44%

		2021				2020	Var Exec
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Execució 1r trim.	1r T 21/20
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	5.380,00	5.380,00	5.371,90	99,85%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	250.134,00	250.134,00	0,00	0,00%	9.290,00	-100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00%	0,00	
	Subtotal ingressos corrents	255.524,00	255.524,00	5.371,90	2,10%	9.290,00	-42,18%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal ingressos capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
	TOTAL INGRESSOS	255.524,00	255.524,00	5.371,90	2,10%	9.290,00	-42,18%

Pressupost de despeses.

Capítol I.- Presenta una execució del 18,48% i no es preveu que s'executi en la seva totalitat. Hi ha dues tècniques culturals en aquest Consorci, de les quals una té una reducció del 23% de la jornada per guarda legal.

L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a març de 2021, i a la seguretat social de l'empresa.

Capítol II.- Presenta una execució del 6,24%. A destacar que degut a la pandèmia del covid-19 hi ha hagut una aturada de les activitats culturals i, per tant, ha arribat un volum de factures molt menor que en un primer trimestre d'un any normal.

A hores d'ara, tot i el mencionat anteriorment, no es preveu estalvi final en aquest capítol, degut a que a partir d'ara i fins a final d'any hi haurà molta despesa en accions del projecte Travessia Pirineus de Circ, en els projectes de producció pròpia i en els projectes ciutats-nous projectes.

Capítol III.- Presenta una execució del 0,00% per si es produeixen algunes despeses per comissions bancàries. A principis d'any 2017 es va produir un canvi d'entitat bancària degut a una bona oferta que va fer una entitat, i a partir de llavors ja no cobren comissions per cap operació. És per això que es preveu que no s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 17,31%. En aquest capítol hi ha dos tipus de despeses:

- Els premis que s'entreguen als guanyadors dels festivals participants en el projecte europeu Transefímers MED, dels quals aquest any s'han entregat ja els premis de dos festivals.
- Les transferències que s'han d'efectuar als socis del Consorci en el projecte Transefímers MED, ja que el Consorci Transversal és el líder del projecte i rep tots els fons europeus per a repartir-los entre els seus socis. De moment, no s'ha fet cap transferència als socis.

Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol VI.- Presenta una execució del 11,27%. En aquest capítol s'han previst despeses per inversions de mobiliari i d'equips informàtics per aquest any 2021. De moment, s'ha comprat una cadira d'oficina per una tècnica del Consorci.

Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Pressupost d'ingressos.

Capítol III.- Presenta una execució del 99,85% degut als preus públics recaptats del projecte Cat.Teatres d'alguns municipis de Catalunya. Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 0,00%. En aquest capítol hi ha cinc conceptes:

- Les quotes dels municipis consorciats, de les quals es reconeixen els drets quan es cobren, i pel moment no s'ha cobrat cap.

- Les aportacions a projectes de municipis no membres: per aquest any 2021, s'ha tirat endavant el projecte Teatres.Cat, on estan tots els municipis amb E3 de Catalunya, i que es gestiona des del Consorci, per la qual cosa els municipis no membres paguen una aportació al Consorci. En aquest concepte, encara no ha pagat cap ciutat.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual encara no s'ha atorgat per l'any 2021, ni s'ha cobrat la part restant del 20% corresponent a la justificació de la subvenció de l'any 2020.
- Una subvenció europea del FEDER pel projecte de circ "De Mar a Mar", de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea pel projecte Southern Coalition, que va ser concedida el maig de l'any 2020 per cinc anys (2020 a 2024), de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.

Es preveu que s'executi en la seva totalitat.

Capítol V.- Presenta una execució del 0,00%. La nova entitat bancària que porta les operacions del Consorci a vegades paguen interessos pel compte, a part de no cobrar comissions. Però, de moment, no s'ha donat el cas.

CONCLUSIÓ:

El pressupost inicial del CTXAC pel 2021 (255.524,00€) s'ha reduït respecte el del 2020 en un 9,14%, degut al decrement del capítol IV del pressupost d'ingressos per la menor dotació del concepte de la subvenció FEDER-Projecte De Mar a Mar en 80.973€, que es compensa parcialment amb un increment de la subvenció europea Southern Coalition en 29.377€ i per l'augment de les aportacions dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres en 26.400€.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una petita desviació positiva del capítol 1 respecte al pressupost de despeses, que pot fer que s'acabi amb un superàvit pressupostari.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2021, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 12,25% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa de la producció pròpia d'arts escèniques "C.A.M.E.S.", part de despesa del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ i la part del projecte Tots Dansen del 2021. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 2,10% corresponent a la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres ja cobrats.

4.4. CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual.

Pressupost de despeses.

Presenta un execució del 6,7 % de la despesa. En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus de despesa:

		2021			
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	378.840,67	378.840,67	58.888,73	15,54%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	22.586.397,76	22.729.017,29	2.808.042,45	12,35%
Capítol III	Despeses financeres	548.000,00	548.000,00	7.680,49	1,40%
Capítol IV	Transferències corrents	4.380.800,00	4.380.800,00	0,00	0,00%
	Subtotal despeses corrents	27.894.038,43	28.036.657,96	2.874.611,67	10,25%
Capítol VI	Inversions reals	4.853.769,99	11.696.421,03	117.519,36	1,00%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	1.503,00	24,47	1,63%
Capítol IX	Passius financers	5.014.000,00	5.014.000,00	0,00	0,00%
	Subtotal despeses capital	9.869.272,99	16.711.924,03	117.543,83	0,70%
	TOTAL DESPESES	37.763.311,42	44.748.581,99	2.992.155,50	6,69%

Pressupost d'ingressos.

Presenta un execució del 20 % . En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus d'ingrés:

		2021			
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	11.256.932,50	11.256.932,50	2.509.549,22	22,29%
Capítol IV	Transferències corrents	26.055.007,68	26.086.133,26	5.067.138,86	19,42%
Capítol V	Ingressos patrimonials	390.558,00	390.558,00	0,00	0,00%
	Subtotal ingressos corrents	37.702.498,18	37.733.623,76	7.576.688,08	20,08%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VII	Transferències de capital	59.310,24	59.310,24	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	6.955.647,99	0,00	0,00%
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Subtotal ingressos capital	60.813,24	7.014.958,23	0,00	0,00%
	TOTAL INGRESSOS	37.763.311,42	44.748.581,99	7.576.688,08	20,08%

CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

El Consorci té un únic préstec concertat el maig del 2007 per un import de 80.707.638€. L'amortització del préstec és a través d'una quota anual d'uns 5M€. El deute viu a 31 de març de 2021 és de 10.361.620,66 €. Aquest préstec finalitza al 2022.

INVERSIONS

Aquest exercici, s'engegarà el projecte executiu de la construcció de la 1ª fase del Parc Circular Mataró-Maresme. El pressupost de les obres d'aquesta primera fase del projecte ascendeix a 6,8M€. Per al seu finançament, s'aplicarà els romanents compromesos i els afectats a 31 de desembre de 2020 per un import de 6,8M €. A més, aquest capítol inclou també 4M€ destinat a la maquinària i instal·lacions d'aquest nou edifici, finançat amb subvenció de l'Agència Catalana de Residus.

CONCLUSIÓ:

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual. Presenta un execució del 20% dels ingressos i del 6,7 % de la despesa.

El deute viu a 31 de març de 2021 és de 10.361.620,66 €. Aquest préstec finalitza al 2022

Aquest exercici, s'engegarà el projecte executiu de la construcció de la 1ª fase del Parc Circular Mataró-Maresme. El pressupost de les obres d'aquesta primera fase del projecte ascendeix a 6,8M€, més 4M€ per a maquinària i instal·lacions.

4.5.- GRUP TECNOCAMPUS (EPEL i FUNDACIÓ)

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a març 2021 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'execució de març 2020. No ha fet previsió de tancament.

SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ									
Concepte	Pressupost Mar 2021	Execució Mar 2021	Desviació	% Desv	Execució Mar 2020	Execució Mar 2021	Variació	% Var.	
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	718.587	649.245	-69.342	-9,6%	713.411	649.245	-64.166	-9,0%	
Prestació de serveis	718.587	649.245	-69.342	-9,6%	713.411	649.245	-64.166	-9,0%	
Ingressos per lloguers	532.448	496.063	-36.385	-6,8%	553.297	496.063	-57.234	-10,3%	
Ingressos per mediacions	142.011	112.888	-29.123	-20,5%	91.162	112.888	21.726	23,8%	
Ingressos per gestió	8.750	9.628	878	10,0%	12.701	9.628	-3.073	-24,2%	
Ingressos aparcament	35.378	30.666	-4.712	-13,3%	56.251	30.666	-25.585	-45,5%	
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	10.603	7.418	-3.186	-30,0%	23.217	7.418	-15.799	-68,1%	
Ingressos accessoris i gestió corrent	10.603	7.418	-3.186	-30,0%	23.217	7.418	-15.799	-68,1%	
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-469.168	-393.254	75.914	-16,2%	-315.328	-393.254	-77.926	24,7%	
Serveis exteriors	-410.602	-347.572	63.031	-15,4%	-272.233	-347.572	-75.339	27,7%	
Arrendaments i cànon	-9.294	-8.291	1.004	-10,8%	-8.691	-8.291	400	-4,6%	
Reparacions i conservació	-105.840	-86.204	19.636	-18,6%	-64.018	-86.204	-22.186	34,7%	
Serveis professionals	-4.050		4.050	-100,0%	-2.820		2.820	-100,0%	
Primes d'assegurances	-7.102	-5.112	1.989	-28,0%	-4.106	-5.112	-1.007	24,5%	
Serveis bancaris	-1.412	-474	939	-66,5%	-914	-474	440	-48,2%	
Publicitat	-875		875	-100,0%					
Subministraments	-125.124	-89.688	35.436	-28,3%	-59.539	-89.688	-30.149	50,6%	
Altres serveis	-156.905	-157.803	-898	0,6%	-132.146	-157.803	-25.657	19,4%	
Tributs	-58.315	-45.682	12.633	-21,7%	-43.095	-45.682	-2.587	6,0%	
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-250		250	-100,0%					
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	212.352	199.385	-12.967	-6,1%	211.237	199.385	-11.852	-5,6%	
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-394.621	-390.798	3.823	-1,0%	-430.352	-390.798	39.554	-9,2%	
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	77.753	71.996	-5.758	-7,4%	202.185	71.996	-130.189	-64,4%	
DESPESES FINANCERES	-63.044	-57.014	6.031	-9,6%	-82.571	-57.014	25.557	-31,0%	
RESULTAT FINANCER	-63.044	-57.014	6.031	-9,6%	-82.571	-57.014	25.557	-31,0%	
RESULTAT DE L'EXERCICI	14.709	14.982	273	1,9%	119.614	14.982	-104.632	-87,5%	
Subvenció Ajuntament									
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	14.709	14.982	273	1,9%	119.614	14.982	-104.632	-87,5%	
RESULTAT DE L'EXERCICI després d'Impostos	14.709	14.982	273	1,9%	119.614	14.982	-104.632	-87,5%	
AJUSTAMENTS Cash Flow financer	23.924	33.067	9.143		-34.612	33.067	67.679		
Amortització comptable	394.621	390.798	-3.823		430.352	390.798	-39.554		
Subvenció de capital Ajuntament *	73.433	73.433				73.433	73.433		
Interessos implícits	11.918	11.918			11.663	11.918	255		
Amortització préstecs	-240.000	-240.000			-240.000	-240.000			
Subv K traspas a ratats	-212.352	-199.385	12.967		-211.237	-199.385	11.852		
Inversions (sense iva) **	-3.696	-3.696			-25.390	-3.696	21.694		
CASH FLOW FINANCER / CP	38.633	48.049	9.417		85.002	48.049	-36.952		

1- INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim + 656.662 €): que es desagreguen en *l'Import net de la xifra de negocis* (+649.245 €) i els *Altres ingressos d' explotació* (+ 7.418 €).

Hi ha una desviació negativa d'un -10% respecte el què s'havia previst i respecte a l'executat al mateix període del 2020.

La EPEL Parc Tecnocampus, ja va preveure que la situació de la crisi provocada per la COVID-19, es continuaria notant en alguns ingressos durant el 2021, com els ingressos del restaurant, de l'aparcament i en la gestió de congressos.

2- DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim -393.254 €): presenten un estalvi de +16 % respecte el pressupost inicial previst perquè hi ha despesa que no s'ha executat, com la despesa del manteniment de la façana, i per l'efecte estacional en el pagament d'alguna despesa.

Si es compara amb l'executat en el primer trimestre del 2020, la despesa d'explotació s'ha vist incrementada en un 24%

En termes globals, la EPEL presenta un resultat d'explotació a 31 de març de +14.982€, molt similar al què havia previst inicialment. Aquest resultat és bastant més inferior a l' obtingut en el 2020 en el mateix període (+119.614€)

3- CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

Cal destacar que l'entitat s'ha acollit a la DA 12 del RD 15/2020, on s'estableix la possibilitat d'ajornar el pagament de la quota dels préstecs del Ministerio corresponent a l'exercici 2020, i a la DA 15 de la llei de pressupostos Generals de l'estat, on s'estableix la possibilitat de refinançar les quotes amb venciment 2021 i les incloses a la DA 12 del RD 15/2020. Sota aquestes premisses, la EPEL Tecnocampus, podria sol·licitar el refinançament d'1,7M€ del 2020 i de 1,7M€ del 2021.

Inicialment, l'entitat es va acollir a la moratòria dels següent préstecs:

Nom préstec	Organisme prestamista	Mes pagament quota	Import quota
Min 2007	Min Ciencia i innovacion	Setembre	310.937,50€
Min 2008	Generalitat	Juny	260.092,50€
Min 2009	Min Ciencia i innovacion	Octubre	201.750,57€
Min 2010	Min Ciencia i innovacion	Octubre	333.333,33€
Min 2010 bis	Min Ciencia i innovacion	Octubre	544.554,72€
Min 2011	Min Ciencia i innovacion	Octubre	117.334,13
TOTAL			1.768.002,75€

Les quotes dels préstecs del Ministerio, estan aplaçades automàticament per aplicació del RD 15/2020. En canvi, no s'ha aprovat la moratòria del préstec gestionat per la Generalitat (Min 2008) per un import total de 520.185€ (quota 2020 i 2021), ja que el RD esmentat, afecta exclusivament a les convocatòries gestionades pel Ministerio.

Perquè l'EPEL pugui fer front a aquest imprevist, l'Ajuntament ha proposat al Ple un augment de l'aportació municipal a l'EPE Tecnocampus per un import de 520.185 €

Pel què fa referència a la DA 15 de la LGPE 2021, on s'estableix la possibilitat de refinançar les quotes del 2020 i 2021 en un nou préstec, encara no han sortit les instruccions que ho reguli. En tot cas, i tenint en compte que la EPEL ha de fer front al pagament de les quotes del 2020 i 2021 del préstec Min 2008, el nou préstec seria d'uns 3 M €.

Devolució préstecs: Es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.362.863.17 €.

A 31 de març, l'endeutament total de l'entitat és de **23.792.885,02 €**.

4- APORTACIÓ

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 293.731 €.

Aportació Municipal	2017	2018	2019	Press 2020	Tancament 2020	Pressupost 2021	CP 2022	CP 2023	CP 2024
EPEL TECNOCAMPUS	1.809.706	1.927.385	1.862.990	1.680.682	278.826	293.731	1.747.213	1.366.914	953.943
FUNDACIÓ	173.356	55.677	93.592	196.073	226.010	0	0	0	0
TOTAL GRUP TCM	1.983.062	1.983.062	1.956.582	1.876.755	504.836	293.731	1.747.213	1.366.914	953.943

5- DÈFICIT ACUMULAT DE L'ENTITAT.

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2021 una necessitat financera d'explotació i de capital de 2,6M€.

Aquest dèficit es finança amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat amb un límit de 5M€ (del qual es preveu disposar de 4,6M€ en aquest exercici).

A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra per un import de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'explotació i de capital de l'entitat és de 2,7M€.

L'evolució és la següent:

Període	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Prev 2020	2021
Benefici abans impostos	-465.339	-1.716.522	-1.798.717	-1.316.878	-364.716	-206.690	95.919	314.861	109.867	-55.121	92.118
Ajustaments financers	-718.071	-278.910	-765.881	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511	-1.860.885	-2.154.024	-1.969.637	-111.624	-385.849
Necessitat finançament	-1.183.410	-1.995.432	-2.564.598	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201	-1.764.964	-1.839.163	-1.859.770	-166.744	-293.731
+Aportació Ajuntament	479.688	1.645.541	1.802.064	2.661.853	2.468.678	2.320.203	1.809.703	1.927.385	1.862.990	166.744	293.731
Cash - Flow financer	-703.724	-349.891	-762.534	-288.681	89.438	-46.998	44.739	88.222	3.222	0	0
Cash - Flow financer acumulat	-1.461.144	-1.811.035	-2.573.569	-2.862.250	-2.772.812	-2.819.809	-2.775.069	-2.686.847	-2.683.625	-2.683.624	-2.683.624

CONCLUSIÓ:

En termes globals, la EPEL presenta un resultat d'exploració a 31 de març de +14.982€, molt similar al que havia previst inicialment.

Pel que fa als ingressos d'exploració, hi ha una desviació negativa d'un -10% respecte el que s'havia previst inicialment i les despeses d'exploració presenten un estalvi de +16 % respecte el pressupost inicial previst.

Les quotes dels préstecs del Ministerio, estan aplaçades automàticament per aplicació del RD 15/2020. En canvi, no s'ha aprovat la moratòria del préstec gestionat per la Generalitat (Min 2008) per un import total de 520.185€ (quota 2020 i 2021), ja que el RD esmentat, afecta exclusivament a les convocatòries gestionades pel Ministerio. Perquè l'EPEL pugui fer front a aquest imprevist, l'Ajuntament ha proposat al Ple un augment de l'aportació municipal a l'EPE Tecnocampus per un import de 520.185 €

Encara no han sortit les instruccions precises per complir la disposició que permeti el refinançament de les quotes restants dels exercicis 2020 i 2021. El nou préstec seria d'uns 3 M €.

A 31 de març, l'endeutament total de l'entitat és de **23.792.885,02 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.362.863.17 €.

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 293.731 €. Aquesta aportació està prevista que incrementi en 520.185€ més per poder fer front a la quota del préstec Min 2008 de l'any 2020 i del 2021, gestionat per la Generalitat.

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2021 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

La Fundació Tecnocampus ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de març.

Concepte	Pressupost Mar 2021	Execució Mar 2021	Desviació	% Desv
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	6.277.834	5.846.661	-431.173	-6,9%
Matrícula formació reglada	5.435.400	5.435.400	0	0,0%
Matrícules formació continua	201.195	92.284	-108.911	-54,1%
Matrícules màster	207.151	196.218	-10.933	-5,3%
Serveis a empreses	343.589	107.620	-235.969	-68,7%
Altres	90.498	15.138	-75.360	-83,3%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	642.054	484.641	-157.413	-24,5%
Ingressos accessoris i gestió corrent	111.014	117.689	6.675	6,0%
Subvencions d'explotació	531.040	366.952	-164.088	-30,9%
DESPESES PERSONAL	-3.447.183	-3.376.599	70.585	-2,0%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-2.119.476	-1.760.042	359.434	-17,0%
Serveis exteriors	-1.648.126	-1.255.722	392.404	-23,8%
Arrendaments i cànon	-339.839	-306.291	33.548	-9,9%
Reparacions i conservació	-93.208	-44.793	48.415	-51,9%
Serveis professionals	-533.939	-353.281	180.658	-33,8%
Primes d'assegurances	-7.723	-2.322	5.401	-69,9%
Serveis bancaris	-1.250	-703	547	-43,7%
Publicitat	-109.110	-42.026	67.084	-61,5%
Subministraments	-68.133	-59.745	8.388	-12,3%
Altres serveis	-494.924	-446.561	48.364	-9,8%
Tributs	-18.713	-16.835	1.878	-10,0%
Ajuts concedits	-455.137	-489.778	-34.641	7,6%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	2.500	2.294	-206	-8,2%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	8.220	10.774	2.554	31,1%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-142.993	-141.033	1.960	-1,4%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.218.456	1.064.403	-154.053	-12,6%
INGRESSOS FINANCERS	359	-359	-359	-100,0%
DESPESES FINANCERES	-6.238	-5.785	453	-7,3%
RESULTAT FINANCER	-5.879	-5.785	94	-1,6%
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.212.576	1.058.617	-153.959	-12,7%
Subvenció Ajuntament				
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	1.212.576	1.058.617	-153.959	-12,7%
RESULTAT DE L'EXERCICI després d'Impostos	1.212.576	1.058.617	-153.959	-12,7%

Amortitzacions de l'immobilitzat	142.993	141.033	-1.960	-1,4%
Subvencions de capital incorporades	-8.220	-10.774	-2.554	31,1%
ESTALVI CORRENT	1.347.349	1.188.876	-158.474	
Amortització préstecs	-88.974	-90.484	-1.510	1,7%
Inversions	-64.042	-16.277	47.765	-74,6%
CASH-FLOW financer	1.194.334	1.082.115	-112.219	-9,4%

Execució Mar 2020	Execució Mar 2021	Variació	% Var.	PRESSUPOST 2021
5.139.516	5.846.661	707.145	13,8%	20.048.300
4.741.554	5.435.400	693.846	14,6%	17.339.241
45.599	92.284	46.685	102,4%	611.253
208.052	196.218	-11.834	-5,7%	732.736
133.898	107.620	-26.277	-19,6%	984.358
10.412	10.188	-224	-2,1%	380.711
167.528	484.641	317.112	189,3%	3.776.557
127.760	117.689	-10.071	-7,9%	661.710
39.768	366.952	327.184	822,7%	3.114.847
-3.060.988	-3.376.599	-315.610	10,3%	-13.802.009
-1.486.821	-1.760.042	-273.220	18,4%	-9.460.238
-1.128.404	-1.255.722	-127.318	11,3%	-7.869.142
-328.846	-306.291	22.554	-6,9%	
-67.639	-44.793	22.846	-33,8%	
-313.677	-353.281	-39.604	12,6%	
-1.803	-2.322	-519	28,8%	
-690	-703	-13	1,9%	
-51.330	-42.026	9.304	-18,1%	
-27.000	-59.745	-32.746	121,3%	
-337.420	-446.561	-109.141	32,3%	
-15.605	-16.835	-1.230	7,9%	-74.852
-351.367	-489.778	-138.411	39,4%	-1.376.826
8.555	2.294	-6.261	-73,2%	-139.418
8.459	10.774	2.316	27,4%	32.880
-122.267	-141.033	-18.766	15,3%	-571.971
645.426	1.064.403	418.977	64,9%	23.518
				1.435
-3.224	-5.785	-2.562	79,5%	-24.953
-3.224	-5.785	-2.562	79,5%	-23.518
642.202	1.058.617	416.415	64,8%	0
49.018		-49.018	-100,0%	
691.220	1.058.617	367.397	53,2%	0
691.220	1.058.617	367.397	53,2%	

122.267	141.033	18.766	15,3%	571.971
-8.459	-10.774	-2.316	27,4%	-32.880
805.028	1.188.876	383.847		539.091
-49.792	-90.484	-40.692	81,7%	-355.894
-276.308	-16.277	260.031	-94,1%	-256.167
478.929	1.082.115	603.186	125,9%	-72.970

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim + 6.331.301 €): A data 31 de març, la Fundació porta executat un 26% dels ingressos totals d'exploració previstos. Si es compara amb la previsió del primer trimestre, hi ha una desviació negativa del -8,5%.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. Import net de la xifra de negocis (+5.846.661€): al mes de març presenta una desviació negativa de -6,9% . Els increments més destacats són:

- Matrícula formació Reglada: +5.435.400 € . No hi ha desviació prevista.
- Matrícula formació Contínua: +92.284 €. Ajornament de l'escola de Formació Continua.
- Matrícula de màsters: + 196.218 €. Es preveu una disminució per la no execució del màster d'indústria ni Cronicitat i increment en l'execució del màster de logística
- Serveis a empreses: +107.620 €. L'execució del primer trimestre presenta una desviació negativa del 68% per l'efecte estacional de varis projectes i perquè el projecte Demola ha estat finançat via subvenció.

2. Altres ingressos d'exploració (+484.641 €): presenten una reducció de -157.413€ (-24%). A grans trets, aquest concepte incorpora els cànon a la UPC i la UPF, els ajuts i beques i les subvencions a l'exploració, entre d'altres. La reducció és degut a la comptabilització de les subvencions d'exploració, subvencions pendents d'atorgament.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 1r trim – 5.266.899 €): a primer trimestre, s'ha executat un 22% de la despesa total prevista. Si es compara amb la previsió del primer trimestre, hi ha una desviació favorable del 7%.

3. Despeses de personal (-3376.599 €): no hi ha variació significativa.

4. Altres despeses d'exploració: (-1.760.042€): presenta un estalvi de +359.434 € respecte el pressupostat pel trimestre. Es destaca l'estalvi de 180.600 de serveis professionals per l'ajornament de les activitats de l'escola de Formació continua.

Amb les dades a 31 de març no es pot fer una estimació del resultat a final de l'exercici. El resultat d'exploració a 31 de març és d'1.058.617€. Suposa una desviació negativa del -12% respecte al previst pel primer trimestre. Tot i així, part de les desviacions en ingressos venen acompanyades amb un estalvi de despesa i d'altres desviacions són causades per l'efecte estacional, cal veure l'evolució dels propers trimestres.

5- Endeutament:

En l'exercici 2016, l'entitat va concertar una operació de préstec d'1M€ amb Caixabank per finançar les obres de construcció a l'Edifici El Rengle de nous aularis principalment de l'Escola Superior de Ciències de la Salut, un dels tres centres universitaris del parc. Es tracta d'una operació a 10 anys a un interès variable (Euríbor + 2%) amb període de carència fins a l'1/11/2017. En el mes de març el deute pendent és de 638.967,79€

A banda, també té pendent de retornar el préstec subrogat de l'Escola Universitària del Maresme per l'edifici del Callao. A mes de març hi ha un saldo pendent de 61.470,26 €.

La Fundació també té concertats un préstecs del ministeri amb un saldo pendent a data 31 de març de 1.875 €

La Fundació va concertar a l'any 2020 un nou endeutament per un import d' 1.500.000€, el qual queda pendent de retornar 1.447.008,90€

Així doncs, el deute pendent a 31 de març és de 2.149.321,95 €

ALTRES MAGNITUDS:

6- Inversions (-236.208 € exec 2n trim):

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2021 per un import de 256.167 €.

Normalment, la Fundació finança les inversions amb els ingressos anticipats provinents del cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat estimi un Cash Flow financer acumulat negatiu a 31/12/2020 de -3,1M €. L'entitat preveu per aquest 2021, un dèficit financer de -72.971€, fet que, si les previsions es compleixen, el Cash Flow acumulat ascendiria a 3,2 M€

Cash Flow	Resultat financer exercici	Cash Flow acumulat
2009	-152.154 €	152.154 €
2010	34.738 €	-117.416 €
2011	46.674 €	-70.742 €
2012	-122.742 €	-193.483 €
2013	-492.833 €	-686.315 €
2014	-262.778 €	-949.091 €
2015	-42.937 €	-992.032 €
2016	-2.224.311 €	-3.216.343 €
2017	162.199 €	-3.054.144 €
2018	-391.840 €	-3.445.984 €
2019	-958.666 €	-4.404.650 €
Prev tanc 2020	1.262.548 €	-3.142.102 €
Prev 2021	-72.971 €	-3.215.073 €

CONCLUSIÓ:

Amb les dades a 31 de març no es pot fer una estimació del resultat a final de l'exercici. El resultat d'exploració a 31 de març és d'1.058.617€. Suposa una desviació negativa del -12% respecte al previst pel primer trimestre. Tot i així, part de les desviacions en ingressos venen acompanyades amb un estalvi de despesa i d'altres desviacions són causades per l'efecte estacional, cal veure l'evolució dels propers trimestres.

El deute pendent a 31 de març és de 2.149.321,95 €.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2021 per un import de 256.167 €. Normalment, aquestes inversions es financen amb recursos a curt termini, aquesta pràctica ha fet que l'entitat estimi un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2020 d'uns -3,1M€. Per aquest 2021, l'entitat espera obtenir un Cash Flow financer negatiu de -72.971 €, fet que farà augmentar el Cash Flow financer acumulat per aquest import.

4.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment.

Pèrdues i guanys	Proposta 2021	Execució a 31 de març	% execució
INGRESSOS	388.882,19	245.519,28	63,13%
1. Import net de la xifra de negoci	377.801,80	234.438,89	62,05%
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	21.000,00	5.250,00	25,00%
Lloguer Can Xammar locals 1 i 2 (restaurant)	10.240,80	1.664,13	16,25%
Lloguer Can Xammar local 3	4.920,00	0,00	0,00%
Lloguer Can Xammar local 4 (magatzem)	2.400,00	390,00	16,25%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	2.800,00	350,00	12,50%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.084,80	1.409,21	19,89%
Cafè de Mar (coworking)	4.800,00	0,00	0,00%
Cafè de Mar (lloguer de sales)	4.000,00	1.124,00	28,10%
L'Ariet SCCL - Espai Culinari del Cafè de Mar	750,00	0,00	0,00%
Documental patrimoni cooperatiu	0,00	0,00	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	222.000,00	199.800,00	90,00%
Lloguem/Yes we rent	97.806,20	24.451,55	25,00%
5. Altres ingressos d'explotació	11.080,39	11.080,39	100,00%
Ajut Ajuntament (via manteniment Cafè de Mar)	11.080,39	11.080,39	100,00%
DESPESES	388.882,19	177.486,99	45,64%
6. Despeses de personal	55.739,24	9.501,39	17,05%
Sou director FUCM	55.739,24	9.501,39	17,05%
7. Altres despeses d'explotació	310.559,21	145.401,86	46,82%
Reparacions	1.000,00	677,69	67,77%
Secretaria tècnica	5.500,00	1.249,98	22,73%
Serveis professionals	3.600,00	750,00	20,83%
Primes assegurances	1.600,00	985,77	61,61%
Serveis bancaris	200,00	357,19	178,60%
Despeses específiques Cafè de Mar	25.080,39	2.500,00	9,97%
Despeses local carrer Poeta Punsola	1.700,00	346,44	20,38%
Altres serveis	900,00	546,15	60,68%
Documental patrimoni cooperatiu	8.175,00	0,00	0,00%
Arxiu-Biblioteca	900,00	532,96	59,22%
Auditoria	2.540,40	0,00	0,00%
Manteniment web	200,00	0,00	0,00%
Comunicació	1.500,00	2.070,00	138,00%
Beca Joan Peiró	1.500,00	0,00	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	210.748,34	127.705,11	60,60%
Lloguem/Yes we rent	45.415,08	7.680,57	16,91%
8. Amortització d'immobilitzat	22.583,74	22.583,74	100,00%
Amortització	22.583,74	22.583,74	100,00%
Resultat exercici	0,00	68.032,29	

ELS INGRESSOS (+245.519,28 €):

Presenten una execució del **63,13%** respecte el pressupost inicial. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** de les següents finques i d'una subvenció de la Generalitat. La Fundació ha cobrat el 90% de la subvenció:

- **Solar carrer Palmerola (+5.250 €):** actualment llogat a PUMSA, que l'explota com a aparcament de zona blava. Per a l'exercici 2021, es preveu ingressar un import de 21.000€.
- **Local 1, 2 Can Xammar (restaurant) (1.664,13 €):** L'execució és inferior, 16% perquè s'apliquen descomptes mentre hi hagi restriccions horàries als restaurants.
- **Local 3 Can Xammar.** Lloguer acordat amb l'ajuntament
- **Local 4 Can Xammar (magatzem) (390 €):** L'execució és inferior a la prevista perquè s'apliquen descomptes mentre hi hagi restriccions horàries als restaurants.
- **Local Carrer Meléndez Valdés (350 €):** Es va signar el contracte de lloguer al mes de març.
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (+1.409,21 €):** Es porta executat un 19,89% del previst.
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+1.124 €):** Porta executat un 28%.
- **Cafè de Mar Coworking** – Encara no s'ha posat en marxa.
- **Espai culinari del Cafè de Mar (0 €).** Correspon al cànon anual que encara no s'ha facturat..

L'entitat també disposa de locals que no estan llogats a dia d'avui:

- **Local del carrer Poeta Punsola:** Local sense llogar i sense previsió de llogar a curt termini.

Altres ingressos

- Subvenció de la Generalitat per al projecte **l'Ateneu del Maresme**. Ha cobrat 199.800€ dels 222.000 que es preveu en el 2021.
- Subvenció projecte **Yes we rent**. Ha cobrat 24.451,55€ dels 97.806,20€ previstos pel 2021.

Cal fer un seguiment de les subvencions. El projecte Ateneu és anual i el projecte Yes we Rent finalitza al 2022.

LES DESPESES (-177.486,99 €):

Presenten una execució del 45,64% respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (9.501,39 €):** correspon a la despesa del sou del director laboral. Correspon a un 17 % del previst a final d'any.

- **Altres despeses d'explotació (145.401,86 €):** Integren totes les altres despeses d'explotació de l'entitat. A destacar:
 - Despesa provinent de la subvenció de la Generalitat – Ateneu del Maresme, executat a 31 de març, 127.705,11 €, representa un 60%. Tot i així, no s'espera desviació respecte el pressupost, la majoria de pagaments es realitzen al moment de cobrar la subvenció.
 - Les despeses de subministraments del cafè del Mar i despeses relacionades amb l'edifici, estan sent inferiors als pressupostats.
 - Les despeses bancàries han augmentat considerablement
 - Com conseqüència d'uns imprevistos, la Fundació ha realitzat despesa en comunicació per un import de 2.070 euros, quan el previst per tot el 2021 és de 1.500 euros.

LES INVERSIONS:

Es preveu una despesa en inversions per l'any 2021 de 51.811,43 €, per adequar la sala d'actes de dalt del Cafè de Mar i per altres inversions. En el primer trimestre s'ha executat 5.397,04€.

El 27 de març de 2015, la Fundació Unió de Cooperadors i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic a favor de la primera amb la garantia dels drets que hi havia pendents de lliurament del sector Camí Ral-Can Xammar. Aquest conveni regula en part un ajut econòmic reintegrable de 90.000€ destinat a finançar les despeses d'inversió i aquelles necessàries per iniciar l'activitat de l'entitat. A data d'avui, s'han pagat a la FUC un import de 38.062,21€ en concepte de despesa d'inversió, sent el saldo pendent de disposar de 51.937€. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2021. En aquest exercici, l'entitat preveu disposar la resta de l'ajut.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 17,57% dels ingressos provinents dels lloguers i un 70 % dels ingressos provinents de les subvencions, ja ha cobrat el 90% de la subvenció de la Generalitat. Pel que fa a les despeses, ha executat el 46,82% del previst en el 2021.

Per aquest exercici 2021, l'entitat preveu tancar amb un resultat equilibrat sense aportació de l'Ajuntament. Cal fer un seguiment dels lloguers i dels projectes subvencionats.

L'any 2015, la Fundació i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a la FUC per un import de 90.000€ a retornar màxim el 31 de desembre de 2021. A data d'avui, el saldo pendent de disposar és de 51.937€ . La Fundació espera disposar de la totalitat de l'ajut pendent per poder realitzar les inversions previstes de l'exercici.

4.7. FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020 i la projecció de tancament 2020.

COMpte D'EXPLOTACIÓ	PRESSUPOST	Previsió	Situació	Tancament
	ANUAL	tancament	actual	2020
	2021	2021	31/03/2021	31/12/2020
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.027.970,73	1.029.964,93	241.771,58	1.041.264,03
1. Import net de la xifra de facturació	504.357,44	504.397,44	140.949,32	547.836,06
a. Ingressos per arrendaments	339.397,44	339.397,44	84.838,63	336.400,79
a.1. CSdM - Antic hospital	218.887,04	218.887,04	54.721,77	218.887,08
a.2. Sorri Discou (Camí ral, 264)	110.510,40	110.510,40	27.627,60	110.510,40
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	10.000,00	10.000,00	2.489,26	7.003,31
a.4. Altres lloguers d'espais (professionals externs)	0,00	0,00	0,00	
b. Ingressos per Prestació de serveis	164.960,00	165.000,00	56.110,69	211.435,27
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	164.960,00	165.000,00	41.395,00	161.717,00
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	0,00		14.715,69	33.254,11
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques				16.464,16
2. Subvencions a l'activitat	523.613,29	525.567,49	100.822,26	493.004,89
a. Subvencions ajuntaments i altres	147.400,08	147.950,12	39.150,00	220.911,64
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	67.497,96	67.498,00	16.874,49	67.498,00
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	12.605,52	12.605,52	3.151,38	12.605,52
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	12.605,52	12.605,52	3.151,38	17.605,51
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	46.691,08	41.691,08	10.422,75	43.691,08
a.5. Altres subvencions	8.000,00	13.550,00	5.550,00	79.511,53
b. Donacions per les activitats	356.395,84	357.800,00	55.860,54	246.540,99
b.1. Funerària Cabré Junqueres	4.800,00	4.800,00	699,99	5.240,00
b.2. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	247.595,84	248.000,00	55.160,55	218.103,49
b.3. Altres donacions	104.000,00	105.000,00	0,00	23.197,50
c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultats	19.817,37	19.817,37	5.811,72	25.552,26
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00	0,00	423,08
4. Treballs realitzats per a l'empresa	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.003.316,29	1.002.934,67	239.273,71	1.008.212,48
1. Aprovisionaments	41.500,00	41.500,00	10.302,71	61.572,41
b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.	41.500,00	41.500,00	10.302,71	61.572,41
b.1. Serveis assistencials (prf. Externs)	41.500,00	41.500,00	10.302,71	61.572,41
2. Despeses de personal	743.999,03	743.000,00	180.093,51	788.925,18
a. Sous i salaris	544.479,84	556.000,00	137.879,20	576.925,68
b. Càrregues socials	190.713,44	180.000,00	40.474,80	167.885,04
c. Formació al personal	8.805,75	7.000,00	1.739,51	12.749,03
d. Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	31.365,43
3. Altres despeses d'explotació	185.028,87	185.646,28	40.555,31	121.886,01
a. Serveis exteriors	143.828,87	142.846,28	28.468,59	83.122,14
a.1. Arrendaments i cànon	1.961,04	2.346,28	586,57	2.265,60
a.2. Reparació i conservació	35.481,60	35.000,00	8.759,35	17.754,11
a.2.1. Neteja	18.000,00	18.000,00	4.500,00	11.417,77
a.2.2. altres manteniments	17.481,60	17.000,00	4.259,35	6.336,34
a.3. Serveis professionals independents	86.150,08	85.000,00	15.307,83	51.032,95
a.4. Transports	0,00		0,00	
a.6. Primes d'assegurances	10.526,15	11.500,00	3.814,84	11.301,48
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	9.710,00	9.000,00	0,00	768,00
c. Despeses bancàries	0,00	1.200,00	311,68	1.033,36
d. Subministraments	15.500,00	18.000,00	6.148,36	15.783,92
e. Tributs	13.600,00	13.600,00	3.427,99	8.513,27
f. Altres serveis	12.100,00	10.000,00	2.198,69	13.433,32
g. Altres despeses	0,00			0,00
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	32.788,39	32.788,39	8.322,18	35.828,88
5. Provisions	0,00	0,00	0,00	
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	24.654,44	27.030,26	2.497,87	33.051,55
RESULTAT FINANCER	-3.000,00	-3.000,00	-249,63	-28.239,31
Ingressos financers	0,00			0,00
Despeses financeres	3.000,00	3.000,00	249,63	28.239,31
RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES	21.654,44	24.030,26	2.248,24	4.812,24
RESULTAT EXTRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	1.557,10
Ingressos extraordinaris				1.557,10
Despeses extraordinaris				0,00
RESULTAT FINAL	21.654,44	24.030,26	2.248,24	6.369,34

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+241.771,58 €):

Presenten una execució del 24 % respecte la projecció de tancament del pressupost.

Import net de la xifra de facturació (140.949,32 €).

- L'activitat principal de la Fundació és:
 - a) La cessió de les seves instal·lacions a d'altres entitats per a l'exercici de llurs activitats de caràcter social o assistencial (84.838,63€)
 - b) La prestació de serveis de suport emocional (56.110,69 €).

Subvencions a l'activitat (100.822,26€)

- A banda, la Fundació rep subvencions de l'Ajuntament de Mataró per projectes concrets i alguna donació d'entitats privades. A 31 de març la fundació ha rebut de l'Ajuntament 39.150 € dels 147.400€ previstos pel 2021.

LES DESPESES d'exploració (+239.273,71 €):

Presenten una execució del 24% respecte la projecció de tancament. En detall:

- **Aprovisionaments (10.302,71€).**
- **Despesa de personal (180.093,51 €): .**
- **Altres despeses d'exploració (40.555,31 €)**

ALTRES

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat.

La Fundació té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ corresponents al període comprès entre 1980 i 1993. Aquest deute es deriva exclusivament de les quotes de la Seguretat Social acumulades els anys 80 i 90 del segle passat i que des del 1995, els pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament.

L'edifici de l'Hospital té unes mancances estructurals importants que fa necessari unes inversions de millores i rehabilitació importants. L'Ajuntament ha presentat dins del programa PECT Salut un projecte que incorpora una inversió d'una part de l'edifici de l'hospital per un import d'1,5M€. La subvenció finança el 50% del projecte. S'està estudiant la millor manera de tramitar aquestes obres.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, ha executat el 24 % dels ingressos i un 24% de les despeses. Amb les dades executades fins ara, no preveu canvis significatius en el resultat final de l'exercici.

A 31 de març, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 39.150 € dels 147.400€ previstos pel 2021.

La fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat.

La Fundació té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ corresponents al període comprès entre 1980 i 1993. Aquest deute es deriva exclusivament de les quotes de la Seguretat Social acumulades els anys 80 i 90 del segle passat i que des del 1995, els Pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament.

L'Ajuntament ha presentat dins del programa PECT Salut un projecte que incorpora una inversió d'una part de l'edifici de l'hospital per un import d'1,5M€. La subvenció finança el 50% del projecte. S'està estudiant la millor manera de tramitar aquestes obres.

5.- COMPLIMENT DELS REQUISITS DE LA LLEI ORGÀNICA 2/2012

L'article 6 de la llei orgànica 2/2012 de 27 de abril, de Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF en endavant), estableix que *“el pressupost i la liquidació, han de contenir informació suficient i adequada que permeti verificar la seva situació financera, el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de sostenibilitat financera...”*

Els controls a validar, atenent al que determina la Llei d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF) són l'objectiu d'estabilitat pressupostària, la regla de la despesa i l'objectiu de deute públic.

De la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, rebuda el gener de 2019, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- Sector Administracions Públiques:
 - EPE Mataró Audiovisual
 - Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró
 - Promocions Urbanístiques de Mataró SA
 - Consorci Transversal Xarxa d'Activitats Culturals
 - Consorci Sanitari de Mataró
 - Servei Prevenció Assistencial y Socio-sanitari (PASS)
 - Consorci Tractament de residus Sòlids Urbans del Maresme

- Sector Societats no Financeres :
 - Aigües de Mataró S.A.
 - Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme
 - EPE Parc Tecnocampus Mataró
 - Fundació Unió de Cooperadors
 - Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena

Per l'exercici 2021 han estat suspeses els objectius d'estabilitat pressupostària.