

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA JUNY 2021

ÍNDEX

1. CONCLUSIONS	4
1.1. AJUNTAMENT	4
1.2. SOCIETATS MUNICIPALS	12
1.3. ALTRES EMPRESES VINCULADES	13
2. PRESSUPOST AJUNTAMENT	18
2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT	18
2.1.1. INGRESSOS CORRENTS	18
2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL	52
2.2. PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT	55
2.2.1. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT	57
2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL.....	65
2.2.3. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA	68
2.2.4. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.....	73
2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC	84
2.2.6. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES.....	87
2.2.7. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL	87
2.2.8. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA	88
2.2.9. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT	92
2.2.10. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT	93
2.2.11. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC	97
2.2.12. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	100
2.2.13. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA.....	100
2.2.14. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ	100
2.2.15. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC	104
2.2.16. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONS DE CONTINGÈNCIA.....	105
2.2.17. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN.....	106

2.2.18.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	106
2.2.19.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS.....	106
2.2.20.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA.....	107
2.2.21.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ	110
2.2.22.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES.....	111
2.2.23.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS	111
2.2.24.	SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS, CONSUMS I MANT. D'EDIFICIS EQUIPAMENTS MUNICIPALS	112
2.2.25.	CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL	115
2.3.	PROGRAMA D'INVERSIONS	119
2.4.	TRESORERIA.....	124
3.	EMPRESSES MUNICIPALS.....	129
3.1.	PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.....	129
3.2.	AIGÜES DE MATARÓ S.A.....	135
4.	ALTRES EMPRESSES VINCULADES.....	140
4.1.	EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL.....	140
4.2.	CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ (CMAC)	145
4.3.	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)	147
4.4.	CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME	150
4.5.	GRUP TECNOCAMPUS (EPEL i FUNDACIÓ).....	152
4.6.	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS.....	163
4.7.	FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA.....	167
5.	COMPLIMENT DELS REQUISITS DE LA LLEI ORGÀNICA 2/2012.....	171

1. CONCLUSIONS

1.1. AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2021 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC.JUNY-2020
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	53.929.500,76	53.929.500,76	47.572.956,02	6.356.544,74	88,21%	11,79%	88,43%
2 Impostos indirectes	2.218.823,94	2.218.823,94	1.085.707,14	1.133.116,80	48,93%	51,07%	42,25%
3 Taxes i altres ingressos	22.894.761,77	22.894.761,77	6.342.558,41	16.552.203,36	27,70%	72,30%	22,03%
4 Transferències corrents	53.124.677,26	56.255.771,85	26.809.276,42	29.446.495,43	47,66%	52,34%	44,20%
5 Ingressos patrimonials	2.161.603,14	2.161.603,14	694.180,49	1.467.422,65	32,11%	67,89%	22,45%
Subtotal ingressos corrents	134.329.366,87	137.460.461,46	82.504.678,48	54.955.782,98	60,02%	39,98%	57,67%
7 Transferències de capital	4.419.033,01	6.358.740,71	877.724,33	5.481.016,38	13,80%	86,20%	4,29%
8 Actius financers	219.025,30	21.861.094,96	31.910,04	21.829.184,92	0,15%	99,85%	0,40%
9 Passius financers	13.500.000,00	30.902.258,38	3.645.025,95	27.257.232,43	11,80%	88,20%	51,54%
Subtotal ingressos de capital	18.138.058,31	59.122.094,05	4.554.660,32	54.567.433,73	7,70%	92,30%	31,34%
Total general	152.467.425,18	196.582.555,51	87.059.338,80	109.523.216,71	44,29%	55,71%	51,57%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2021						EXECUCIÓ A JUNY-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	62.282.736,57	58.075.287,99	28.927.025,75	93,24%	46,44%	94,58%	41,24%
2 Despeses en béns corrents i serveis	45.910.487,56	49.342.413,42	37.357.130,17	13.889.730,67	75,71%	28,15%	70,29%	29,09%
3 Despeses financeres	1.689.639,34	1.580.074,16	901.929,16	499.509,79	57,08%	31,61%	39,08%	14,62%
4 Transferències corrents	12.379.382,14	15.587.505,87	12.503.439,20	7.862.073,20	80,21%	50,44%	85,03%	56,53%
5 Fons contingència	2.266.643,41	505.000,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	121.491.402,25	129.297.730,02	108.837.786,52	51.178.339,41	84,18%	39,58%	83,79%	38,22%
6 Inversions	18.960.814,74	39.517.842,10	15.073.585,01	5.420.436,68	38,14%	13,72%	40,00%	6,58%
7 Transferències de capital	458.218,27	2.147.989,16	585.980,84	286.470,87	27,28%	13,34%	57,67%	5,34%
8 Actius financers	219.025,30	1.724.896,89	57.720,00	57.720,00	3,35%	3,35%	1,84%	1,81%
9 Passius financers	11.337.964,62	23.894.097,34	11.232.142,11	4.327.813,75	47,01%	18,11%	97,36%	44,20%
Subtotal despeses de Capital	30.976.022,93	67.284.825,49	26.949.427,96	10.092.441,30	40,05%	15,00%	51,87%	14,69%
Total general	152.467.425,18	196.582.555,51	135.787.214,48	61.270.780,71	69,07%	31,17%	74,03%	31,02%

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 44,1M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 196,6M€. 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 3M€. D'aquest import:
 - 0,4M€ per a despeses de personal, béns i serveis i subvencions corrents del quals:
 - 47mil€ subvenció de l'Agència de residus per al foment de la recollida de la FORM. (Capítol 2)
 - 0,2M€ per a despeses de personal 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.(Capítol 1)
 - 0,1M€ per a les despeses de personal 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. (Capítol 1)
 - 1,5M€ per a despeses de personal, béns i serveis i subvencions corrents del quals:
 - 1,2M€ per ajuts individuals de menjadors finançada amb subvenció del Consell Comarcal del Maresme.(Capítol 4)
 - 0,3M€ per a despeses de personal 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.(Capítol 1)
 - 76mil€ per a despeses generades per les eleccions del Parlament de 14 de febrer 2021. (Capítol 2)
 - 1M€, d'acord amb el següent detall:
 - 0,8M€, 423mil€ en despeses de personal i 362mil€ en despeses de béns i serveis i subvencions corrents, corresponents a:
 - 447mil€ en base a subvencions de la Diputació per a programes complementaris i actuacions de millora i digitalització dels serveis socials del catàleg 2021, el Pla de reactivació de l'Ocupació per al 2021 i el programa "Treball, talent i tecnologia".
 - 338mil€ en base a subvencions del SOC de Treball i formació a joves tutelats i a la Dona, inserció i suport ocupacional per a la inclusió social, persones desocupades i del projecte Treball als barris.
 - 0,2M€ per la subvenció de la Diputació per al Pla de joc d'Equipaments Responsables 2030. (Capítol 6)

- Durant el primer semestre s'han fet les següents modificacions de crèdit aprovades pel Ple:
 - En el Ple de 14 de gener s'habilita crèdit per atendre les despeses dels interessos legals de la indemnització de l'expropiació de la finca del C. Bellavista a càrrec del Fons de Contingència, per import de 489mil€.
 - En el Ple del 8 d'abril s'ha aprovat 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.
 - En el Ple de 6 de maig s'ha aprovat una modificació de pressupost consistent en:
 - 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 3,8M€, les quals aniran finançades principalment amb el romanent de tresoreria lliure a 31 de desembre (3M€), amb sobrant de despeses financeres (0,6M€) 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 Ple de 3 de juny s'ha aprovat la modificació del pressupost per crèdit extraordinari i suplement de crèdit consistent en habilitar crèdit en el capítol 9 "Passius Financers" del pressupost d'ingressos i despeses per import de 12,6M€ per donar cabuda a l'operació de refinançament del préstec del Ministerio de Pago a Proveedores, d'acord amb la DA 108 de la LPGE2021, i en 64mil€ per adequar el crèdit inicial de la partida d'inversió destinada al Conveni urbanístic del Cafè Nou finançat amb baixes per anul·lació.
 - En el proper Ple de juliol, i un cop concretat per part del Govern Municipal les actuacions per posar la ciutat al dia vinculades als barris i plans integrals, es portar a aprovació la modificació de crèdit destinada a adequar correctament el crèdit de les partides destinades als Plans Integrals de Rocafonda i Cerdanyola per import de 250mil€. L'import destinat a aquests Plans és de 340mil€, 100mil€ es van dotar inicialment en el pressupost i 240mil€ es van dotar en l'expedient de Ple de 6 de maig.

En el **Pressupost d'ingressos** corrents presenta un estat d'execució a finals del 1er semestre del 60,02%. Amb una execució superior respecte al mateix període de l'any anterior. En el cas dels ingressos de capital hi ha una execució del 7,70%.

A destacar els ingressos extraordinaris de subvencions que es rebran durant l'exercici i que no estan contemplats en el pressupost. Són els següents:

- 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, sent l'import inicial imputat al 2020 de 525.889,93€.
- Durant el mes d'abril es va enviar al Ministerio informació respecte el servei del transport urbà a fi de què aquest ens atorgués una subvenció pels dèficits que durant l'any 2020, produïts com a conseqüència de la pandèmia de la covid-19. Amb data 9 de juny de 2021, ens han atorgat per aquest concepte una aportació extraordinària de 1.374.825,00 euros.
- Per últim, la Diputació de Barcelona ens ha atorgat una subvenció per finançar les actuacions relacionades amb la protecció civil per fer front a la situació d'emergència derivada de la COVID-19 per un import de 780.996,30 euros.

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

- 1) Respecte als ingressos dels quals es liquiden padrons pressupostats s'ha liquidat el padró de l'IBI amb un import de 38,3M€ (pressupostat 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 semestre 2021 s'ha liquidat el padró de IVTM per un import de 5,8M€ (pressupostat 6M€).

El ingressos 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) Respecte als ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici: es preveu un compliment del pressupost en l' IIVTNU, ICIO, taxes, preus públics i altres ingressos.
- 3) Dels ingressos procedents de l'estat (PIE), actualment s'estan cobrant mensualment les entregues acompte de l'exercici per un import superior a l'import pressupostat amb un excedent de +193mil€. En el pressupost no hem previst cap import per la liquidació definitiva de la cessió d'impostos de l'exercici 2019, s'ha realitzar una estimació d'aquesta liquidació quantificada en gairebé un 1M€.

- 4) L'apartat de transferències i subvencions corrents és d' aproximadament un import total de 22,4M€ (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.
- 5) Respectes als ingressos de capital assenyalar que dels préstecs pressupostats inicials per import de 13,5M€ i els préstecs previstos per al refinançament del préstec procedent dels "Fondo de pago a Proveedores" i "Fondo de impulso económico" per import de 12,6M€ , a data d'aquest informe estan tots concertats.

En el **Pressupost de despeses** assenyalar:

- **Despeses de personal:** el pressupost inicial era de 59,2 M€ i s'ha incrementat durant l'any en 3 M€. La part més important ha estat la incorporació dels romanents de crèdit (0,9 M€) i les generacions de crèdit corresponent als Plans d'Ocupació (0,7 M€). El pressupost actual és de 62,3 M€ i l'execució amb les nòmines comptabilitzades de gener a juny és del 42,83%. 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 25,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 47,67% i executada del 18,94%. El pressupost s'ha incrementat en +12,4M€, +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,+12,6M€ per habilitar crèdit pel refinançament del deute pendent amb el Fons en liquidació per al Finançament del Pagament a proveïdors (DA 108 LPGE2021), i per altra banda s'ha reduït en -0.6M€ de l'estalvi en les despeses financeres pels menors tipus d'interès respecte als considerats en el moment de fer el pressupost.

Del total del pressupost actual, 1,5M€ s'han previst per a despeses financeres (bàsicament interessos dels préstecs a ll.t, i d'operacions de tresoreria) i 23,9M€ a amortitzacions de préstecs on s'inclou la cancel·lació del préstec pendent del Ministerio a càrrec del fons de Pago a Proveedores i que la LPGE2021 ha habilitat en la seva DA 108.

- **Servei d'atenció domiciliària:** el pressupost inicial 2021 destinat al SAD dependència i SAD social era per import de 3,9M€. Durant l'any el pressupost ha estat augmentat en +0,6M€ mitjançant acords de Ple dels mesos d'abril i maig. D'aquest augment, 141mil€ van destinats a les despeses del desembre 2020 facturades en el 2021 i 475mil€ a l'augment d'aquest servei. Aquests expedients es van finançar amb el fons de reconstrucció del COVID_19 (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) i amb romanent de tresoreria per l'augment de les hores previstes. El pressupost actual destinat al SAD és per import de 4,5M€.

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, amb la qual cosa la despesa meritada en el 2020 va ser de 3,9M€.

Per a l'exercici 2021 el servei gestor preveu que en el conjunt del SAD, el dèficit previst no superarà els 50mil€.

Per al 2022 es preveu un increment molt significatiu de la despesa al voltant d'1M€ (amb un efecte pressupostari al voltant de 0,8M€ una vegada deduïda l'aportació de la Generalitat), degut a l'augment del cost del preu/hora. Es preveu un augment d'hores de SAD dependència al voltant del 3,5% i una rebaixa en el SAD social.

- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** l'import pressupostat és d'11,7M€. La despesa iniciada és del 73,5% i l'execució del 12,5% 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 ha continuat prestant el servei i facturant per administració fins a l'entrada en vigor del nou contracte.

El nou contracte va ser adjudicat per acord de Ple del mes de maig del 2021 i ha entrat en vigor a partir del mes de juny amb una vigència de 5 anys. La despesa anual prevista amb el nou contracte 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 (excepte el tractament d'orgànica que augmenta un 3,4% i l'augment del cànon d'incineració de 23,6€/Tn a 26,5€/Tn), així com 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.

En el tractament de la brossa convencional, tot i que les tones a tractar es preveuen inferiors respecte el 2020, la despesa prevista pràcticament és la mateixa degut al preu del cànon fix que es calcula en base al volum de tones reals de l'any anterior, superiors a les tones que es pagaven en el 2020.

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. Consta comptabilitzada només la liquidació de despeses corresponents al 1r. trimestre de 2021 d'import 225mil€.

Respecte els ingressos, a la comptabilitat consten ingressos liquidats per la taxa de retirada de vehicles per 287mil€, 141mil€ provinents del 4r.T del 2020 i 119mil€ del 1r.T del 2021. La liquidació del 2n.T de 2021 informada per PUMSA és de 105mil€. Els ingressos liquidats corresponents a aquest 2n. trimestre de 2021 han estat de 223mil€ (119mil€-1rT i 105mil€-2n.T), en canvi els previstos inicialment per PUMSA eren de 391mil€, això suposat una disminució dels ingressos del -43% respecte els previstos en el pressupost, tot i això PUMSA preveu que no hi hagi desviació a final de l'exercici.

- **Manteniment de la senyalització viària i semàfors:** El pressupost actual de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 1,06M€, amb un nivell de despesa iniciada del 62,95% i executada del 9,51%. Els contractes de manteniment i conservació de la senyalització horitzontal i vertical i de les instal·lacions semafòriques van finalitzar en el 2019 i durant el 2020 s'ha estat funcionant amb contractacions puntuals per reparar o substituir les incidències produïdes. Durant el segon trimestre 2021 s'ha adjudicat el contracte del servei de manteniment de senyalització horitzontal i vertical de la ciutat per dos anys amb un preu total d'adjudicació de 881mil€, i es troba pendent d'adjudicar el contracte de manteniment i millora dels sist. de regulació del trànsit i de la xarxa de comunicacions de la F.O. per un període de 2 anys i un preu total proposat d'adjudicació de 1,3M€. El cost anual dels dos contractes és de 1,07M€ superant l'import de la partida destinada al manteniment de la senyalització viària i semàfors, per a l'any 2021 no es preveu dèficit donat que els contractes no cobreixen tots els mesos però per l'exercici 2022 s'haurà de reduir la despesa d'altres serveis o retenir crèdit d'altres partides per evitar dèficit.
- **Mataró Bus:** Durant aquest mes de juny s'ha produït un increment dels viatgers de pagament del 16% respecte a la mitja dels mesos de gener a maig. És preveu segons el Servei Gestor que el passatge seguirà augment en els propers mesos. Considerant un 81% del passatge de l'exercici 2019 durant els mesos de juliol a setembre i d'un 95% la resta del l'any, s'estima que el crèdit habilitat a la partida per la prestació d'aquest serveis seria suficient per la prestació d'aquest servei. No obstant, l'operador del servei de transport públic ha rebut de l'ATM tres bestretes al dèficit del servei per la COVID_19, per un import total de 628.866,82€. Dues amb destí a l'exercici 2020, d'import 395.342,16€ i una amb destí a l'exercici 2021 d'import 233.524,66€. En aquests moments el servei gestor desconeix si aquesta bestreta s'haurà de considerar com a subvenció no reintegrable o bé com a bestreta a retornar. En el supòsit de que es tracti d'una bestreta a retornar el dèficit estimat a la partida en aquest exercici 2021 serà aproximadament 270 mil €.
- **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 96% i una execució del 36%. La despesa en el 2020 es va liquidar per import de 8,8M€. El pressupost de l'exercici 2021 es superior a la despesa que es va executar en el 2020 en 758mil€.

- **Neteja d'edificis:** Amb data 22 de juliol de 2021 s'ha adjudicà el nou contracte per import total de 8,7M€ per dos anys, aquest nou contracte preveu un augment important degut principalment a l'increment salarial en el conveni del sector, per aquest motiu el pressupost 2022 no serà suficient per cobrir-lo en un import aproximat de 423mil euros. En el Ple de 6 de maig es va aprovar la modificació de crèdit per atendre la major despesa de neteja del nou contracte per import de 287mil€ per l'any 2021, dels quals 43mil€ es van finançar amb la disminució del concepte de comunicacions postals gestionat pel servei de compres.

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.

El resultat de PUMSA a 30 de juny és positiu de +293.964€. Amb les dades del segon trimestre es preveu una desviació negativa del -30% respecte el previst inicialment, situant el resultat del tancament de l'exercici en 660.508 €.

PUMSA reparteix tot el resultat entre diferents activitat o unitats de negoci. Fins ara, definia la unitat de negoci de Serveis Generals, però en aquesta execució, el cost d'aquesta unitat s'ha distribuït entre la resta, de manera que el cost ha queda totalment distribuït entre les activitats finalistes de l'empresa.

Si s'observa el resultat entre les unitats de negoci, es veu com els aparcaments de rotació, la zona blava i la subactivitat dels lloguers d'oficines, naus i locals, són les que generen més superàvit i les més deficitàries són les relacionades amb la gestió del sòl i l'oficina local d'habitatge.

Lloguers. Pel 2021, la societat ha calculat un dèficit de tresoreria per diferents mesures aplicades als lloguers arran de la crisi de la COVID-19. PUMSA ha sol·licitat a l'ajuntament poder incloure **40.000€** al Pla de reconstrucció, que ha estat aprovat en sessió plenària de 6 de maig de 2021.

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 -42% 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, tot i que l'endarreriment en l'execució d'algunes obres d'urbanització, que es preveu passin al 2022, fa preveure que les necessitats d'enguany siguin menors a les previstes.

A 30 de juny , PUMSA té un endeutament bancari de 16,8 MM euros. A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar 2 ajuts de caixa a l'Ajuntament, per un import total de 1.934.374,56€.

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

El resultat d'exploració del segon trimestre és de +128.602 €. Amb les dades del segon trimestre es preveu una desviació del -9% al tancament i per tant, el resultat previst al tancament és de +1.105.717€, enlloc d'1.215.249€, previst inicialment.

Els ingressos són inferiors als de 2020 per la baixada del consum domèstic. Pel què fa referència a les despeses es preveu un augment al tancament de l'exercici de +100.000€ en personal. Tot i així, no es preveu variació de la despesa a final de l'exercici, ja que l'augment es compensa amb l'estalvi d'altres partides.

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de juny és de 11.601.219,41 €. 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.

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. AMSA ha disposat d'1,6M€ de l'ajut a dia d'avui.

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 segon trimestre del 2021 és de -33.573,47 €. Tot i així, s'espera tancar l'exercici amb un resultat positiu de +355,93€.

Pel què fa als ingressos es destaca l'increment de les produccions, principalment perquè l'Ajuntament ha aprovat, dins les mesures contemplades en el pla de racionalització, contractar 40.000€ a Mataró Audiovisual per al projecte de reactivació social post pandèmia. Aquest import no estava previst inicialment. També es preveu un lleuger increment en la resta d'ingressos. S'haurà d'anar seguint per veure si les previsions es compleixen.

Pel què fa a les despeses es destaca l'increment de la partida de Serveis Professionals Independents. Es preveu que aquesta despesa s'incrementi en un 56% al tancament. Aquest increment de la despesa hauria d'anar acompanyat de l'increment de l'ingrés en la mateixa proporció.

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 la 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. Un càlcul orientatiu de les contingències fiscals per l'IVA, ascendeixen a un màxim de 500.000 euros.

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

CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ.

Amb dades d'execució a segon 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. Consten comptabilitzats ingressos d'import 2.047,45 per la utilització de la Nau per una exposició d'una marca de vehicles i 278,80 euros de la venda de catàlegs. Amb aquests ingressos ja es cobreix el pressupost inicialment previst

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 51% de la despesa i es preveu s'executi en la seva totalitat

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC).

El pressupost del Consorci es finança en un 29% amb les quotes dels ajuntaments Consorciats, un 48% amb el conveni amb la Generalitat, un 12% amb diferents projectes europeus i la resta amb les aportacions de municipis que no formen part del Consorci però que reben assessorament d'aquest.

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-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 segon trimestre de 2021, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 32,72% 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 54,77% corresponent a

la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres ja cobrats, al cobrament de la quota de consorciats de dos municipis i al cobrament del 20% restant de la subvenció de l'OSIC de l'any 2020 i la bestreta del 80% de la subvenció de l'any 2021

CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual. Presenta un execució del 37% dels ingressos i del 20,8 % de la despesa.

El deute viu a 30 de juny 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 juny de +81.305 €, superior al què havia previst inicialment en aquest període. Al tancament de l'exercici, l'Entitat preveu un resultat positiu de +34.245 €, que representa un 62% inferior al previst inicialment (92.118€).

Pel què fa als ingressos d'explotació, hi ha una desviació negativa d'un -9% respecte el què s'havia previst en el mateix període i es preveu que aquesta desviació sigui d'un -4,5% al tancament, essent la disminució prevista a final de l'exercici de -129.441 €.

La EPEL ha sol·licitat a l'ajuntament incloure dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per poder aplicar mesures de suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID per un import de 102.000€.

S'espera tancar l'acord amb el concessionari del servei de bar, cafeteria i restaurant del Parc durant el 2021 per quantificar la indemnització que li correspon pel tancament i les restriccions provocades per la pandèmia de la Covid-19.

Pel què fa a les despeses d'explotació, tot i que en el mes de juny presenten un estalvi de +16 % respecte el què s'havia previst en el mateix període al tancament es preveu executar pràcticament tota la despesa.

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. La EPEL ha satisfet en el mes de juny les dues quotes, gràcies a l'increment d'aportació aprovada pel Ple en data 5 de maig de 2021. 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 30 de juny, l'endeutament total de l'entitat és de **23.292.792,52 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.513.516 €.

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació inicial de 293.731 €. Tenint en compte els increments per poder fer front a les quotes dels préstecs Min 2008 gestionat per la Generalitat i les aportacions previstes en el pla de reconstrucció, l'aportació de la EPEL pel 2021 es d'1.115.916 €

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 ha obtingut un resultat a 30 de juny de +674.246 euros. Ha executat un 48% dels ingressos i un 45% de la despesa. Pel què fa al tancament, la Fundació preveu un resultat positiu de +1.181€, després de l'aportació addicional de l'Ajuntament de 30.000€.

L'Ajuntament ha inclòs dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per poder aplicar mesures de suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID per un import de 102.000€. D'aquest import, la Fundació vol destinar 30.000€ a donar suport a les empreses de la incubadora afectades per la COVID-19.

Pel què fa referència als ingressos, es preveu una desviació negativa en els ingressos de les matrícules de formació contínua i de màsters, per l'ajornament de l'activitat i l'anul·lació de postgraus i algun màster. No es preveu desviació en els ingressos de la formació reglada. La Fundació ha previst doblar les places del grau en infermeria i podria ser que no s'autoritzés. Cal veure com afectaria en aquest pressupost i el següent, si no s'acaba autoritzant.

El deute pendent a 30 de juny és de 2.058.018,55 €. Ha disposat del 1.000.000€ de l'ajut de caixa que l'Ajuntament li ha atorgat.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2021 per un import de 256.167 €, a 30 de juny porta executat un 22%. No es preveu desviació en les inversions, tot i que inclou el projecte de millora de l'estudi de gravació dels estudis de GMA, ja que es preveu que el seu cost es compensi amb altres inversions previstes però que no s'executaran dins d'aquest exercici.

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

La Fundació presenta un resultat negatiu a 30 de juny de -4.004,29 €.

L'entitat preveu un resultat negatiu de -6.119 € al tancament. Cal que l'Ajuntament habiliti crèdit en el seu pressupost per aconseguir l'equilibri econòmic de l'exercici 2021 de la Fundació. No preveu assolir tots els ingressos previstos dels lloguers.

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 66 % dels ingressos i de les despeses.

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 juny, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, ha executat el 50 % dels ingressos i un 48% de les despeses. Amb les dades executades fins ara, l'entitat preveu un resultat positiu de +23.047,60 €, que representa un 6% superior al previst inicialment (21.654,44 €).

A 30 de juny, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 74.200 € 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. No es preveu retorn en el 2021.

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.

2. PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1. INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Juny'2021

Comparativa 2021-20

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%
IBI URBÀ	38.943.039,22	- €	38.943.039,22	38.535.821,87	98,95%
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.938.983,64	98,49%
IIVTNU (Plusvàlua)	4.787.994,34	- €	4.787.994,34	2.209.804,71	46,15%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	21.923,47	100,00%
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	865.554,35	21,75%
IAE sancions	- €	- €	0,00	867,98	100,00%
Total	53.929.500,76 €	- €	53.929.500,76 €	47.572.956,02 €	88,21%
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	2.264.386,61	- €	2.264.386,61 €	1.308.942,87 €	57,81%
Total Cap I (amb PIE)	56.193.887,37 €	- €	56.193.887,37 €	48.881.898,89 €	86,99%

DR nets Exec Juny'2020	VAR DR 2021-20
188.564,09	-188.564,09
36.684.800,89	1.851.020,98
5.967.580,96	-28.597,32
3.560.089,74	-1.350.285,03
2.008,11	19.915,36
297.004,52	568.549,83
13.673,18	-12.805,20
46.713.721,49 €	859.234,53
1.094.418,15 €	214.524,72
47.808.139,64 €	1.073.759,25

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del SEGON TRIMESTRE del 88,99%.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Juny'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2020	VAR DR 2021-20
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%	188.564,09	-188.564,09
IBI URBÀ	38.943.039,22	- €	38.943.039,22	38.535.821,87	98,95%	36.684.800,89	1.851.020,98

L'IBI urbà presenta una execució del 98,95%, amb una variació de +2M€ respecte al mateix període de l'any 2020. Aquesta major execució respon a l'augment del tipus impositiu respecte l'exercici 2020 en un 6%. La comparativa amb l'exercici anterior es mostra en la següent taula:

	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 de l'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	33.582.046,95	36.292.918,87	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	-100,00%

L'evolució en els tipus impositius ha estat:

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 Juny 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	309.913,13	586.771,96
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-66.300,15	-152.366,35
Total Pressupost	38.943.039,22	38.535.821,87	36.874.268,82

IMPOST S/VEHICLES:

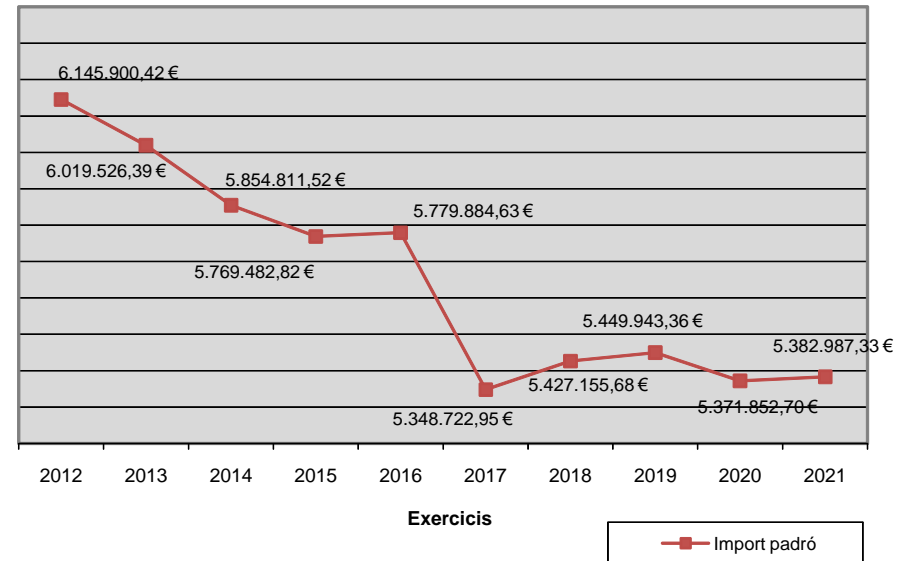
S'ha liquidat l'import del Padró per un import de 5.836.632,48€ (2on padró inclòs – 453.646€).

El detall d'execució a finals del 2on. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2020 es la següent:

Estat Execució Juny'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2020	VAR DR 2021-20
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.938.983,64	98,49%	5.967.580,96	-28.597,32

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 Juny'2021

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	4.787.994,34	- €	4.787.994,34	2.209.804,71	46,15%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	21.923,47	100,00%

Comparativa 2021-20

DR nets Exec Juny'2020	VAR DR 2021-20
3.560.089,74	-1.350.285,03
2.008,11	19.915,36

S'ha liquidat un total de 2.209.804,71-€, el que representa un 46,15% del pressupost. Respecte al mateix període de l'exercici anterior s'han liquidat -1.350.285,03 €-.

S'ha realitzat un número de liquidacions inferior 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	1.652	2.221	2.290	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 €
concepte	2T-2013	2T-2014	2T-2015	2T-2016	2T-2017	2T-2018	2T-2019	2T-2020	2T-2021
Nº liquidacions	1.660	2.047	2.177		1.143	1.202	759	3.930	2.206
Import liquidat	1.332.061,15 €	1.740.183,84 €	1.901.968,12 €	1.617.979,59 €	1.619.085,14 €	1.700.570,30 €	582.097,13 €	3.445.770,99 €	1.976.143,41 €
Total liquidacions 1er. Sem	2.439	2.815	3.829	2.221	3.433	1.483	1.182	3.989	2.364
TOTAL Import liq 1ER SEM	2.079.628,33 €	2.425.824,70 €	3.616.379,32 €	4.672.414,33 €	4.928.534,76 €	2.854.985,77 €	1.334.938,12 €	3.560.089,74 €	2.209.804,71 €

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).

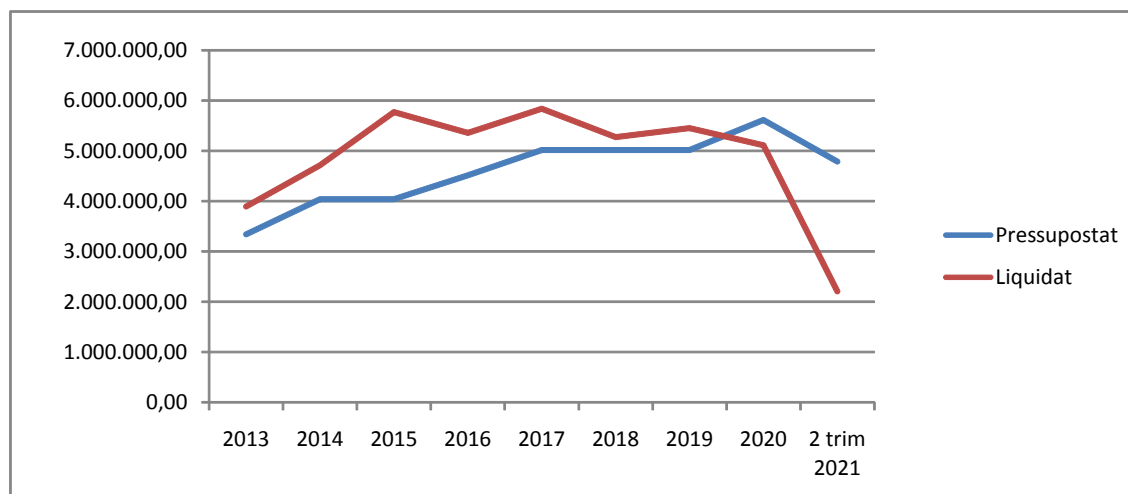
En resum, es poden emetre liquidacions de l'IIVTNU en els casos en què s'hagi produït el fet imposable del tribut, que consisteix en la generació d'un increment de valor del terreny. Aquest aspecte pot ser acreditat de diverses maneres. El principal mitjà és la comparació entre els valors declarats en 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 €	2.206	2.093.743,89 €
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 €		-143.026,74 €
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 €	2.364	2.209.804,71 €

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2 trim 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	2.209.804,71



IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Juny'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2020	VAR DR 2021-20
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	865.554,35	21,75%	297.004,52	568.549,83
IAE sancions	- €	- €	0,00	867,98	100,00%	13.673,18	-12.805,20

Durant el 1er semestre s'han practicat liquidacions per un import de 865.554,35.-€. Resta pendent 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	Execucio Juny 2021
Padró	3.221.739,12 €	
Altes mensuals fora padró	255.274,34 €	269.124,37 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	66.579,64 €
Quota Nacional	364.466,10 €	379.779,66 €
Quota provincial	38.375,95 €	68.347,55 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	88.648,38 €
Baixes	-60.000,00 €	-6.925,25 €
TOTAL	3.979.375,99 €	865.554,35 €

CAPITOL II (sense PIE): Impostos indirectes

Sense considerar els conceptes incorporats 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 48,93% en el primer semestre de l'any, s'ha liquidat pràcticament el mateix import que a la mateixa data de l'any passat.

Estat Execució Juny'2021						Comparativa 2021-20	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2020	VAR DR 2021-20
ICIO	2.218.823,94 €	- €	2.218.823,94 €	1.085.707,14 €	48,93%	1.090.304,48 €	-4.597,34 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.969.347,61 €	- €	2.969.347,61 €	1.378.209,38 €	46,41%	1.415.953,63 €	-37.744,25 €
Cessio Impostos especials (PIE)	675.051,78 €	- €	675.051,78 €	324.494,35 €	48,07%	327.181,64 €	-2.687,29 €
Total Cap II (amb PIE)	5.863.223,33 €	- €	5.863.223,33 €	2.788.410,87 €	47,56%	2.833.439,75 €	-45.028,88 €

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

Evolucio execucio ICIO 2014 - 2021 (1er. Semestre 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 €
Abril	161	30.560,27 €	144	118.263,81 €	211	69.483,92 €	182	527.268,10 €	163	146.987,10 €	175	82.187,05 €	12	7.229,56 €	135	65.545,62 €
Maig	164	69.659,21 €	150	49.409,75 €	232	59.713,74 €	260	397.134,47 €	182	420.036,41 €	199	207.195,63 €	5	1.304,06 €	123	185.785,71 €
Juny	157	51.206,34 €	181	96.486,58 €	230	51.324,80 €	265	300.775,06 €	196	132.837,92 €	149	66.862,65 €	170	660.915,02 €	141	297.038,21 €
	482	151.425,82 €	475	264.160,14 €	673	180.522,46 €	707	1.225.177,66 €	541	699.861,43 €	523	356.245,33 €	187	669.448,64 €	399	548.369,54 €
TOTAL 1R SEM	864	249.753 €	954	487.485 €	1184	432.527,78 €	1292	1.632.605,86 €	989	1.502.446,55 €	949	875.639,13 €	543	1.090.304,48 €	842	1.085.707,14 €

Durant el 1er semestre només s'han realitzat les següents liquidacions d'import significatius i que es detallen a continuació:

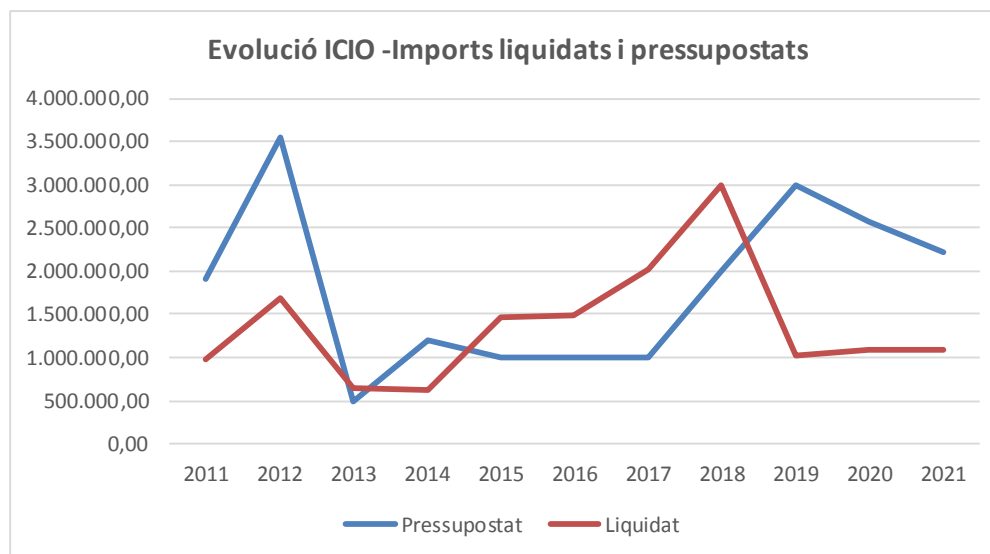
Obres 2021. Obres majors extraordinaries	Import
Construcció edifici plurifamiliar Av. Jaume Recoder	174.169,29
Reforma d'espais a Hospital de Mataró (c/cirera,230)	164.799,95
Reforma i ampliació edifici comercial ronda paisos catalans, 11	78.002,37
Construcció 2 habitatges unifamiliars aïllats c.del capcir,51	53.488,33
Construcció edifici plurifamiliar c.floridablanca, 75	30.764,59
Construcció edifici plurifamiliar c.unio, 20	30.052,20
Construcció habitatge unifamiliar c. de la font dels reis, 70	27.621,17
Construcció 2 edificis c.Benet i Serra, 26	25.897,08
Façana i reforma edifici d'oficines ronda president irla, 33	21.568,63
Total liquidacions significatives	606.363,61

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	

Evolució ICIO - Imports liquidats i pressupostats

	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	1.090.304,48	1.085.707,14



CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució JUNY'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Taxes	11.899.051,17	0,00	11.899.051,17	1.741.723,10	14,64%	2.478.906,45	-737.183,35	-29,7%
Preus Públics	4.670.022,22	0,00	4.670.022,22	1.362.603,88	29,18%	841.861,44	520.742,44	61,9%
Ingressos per vendes	970.700,56	0,00	970.700,56	501.314,51	51,64%	14.093,92	487.220,59	3457,0%
Multes i sancions	3.772.000,00	0,00	3.772.000,00	1.762.489,38	46,73%	1.189.426,98	573.062,40	48,2%
Altres Ingressos	1.582.987,82	0,00	1.582.987,82	974.427,54	61,56%	461.392,10	513.035,44	111,2%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	22.894.761,77	0,00	22.894.761,77	6.342.558,41	27,70%	4.985.680,89	1.356.877,52	27,2%

L'execució en taxes és inferior a l'any 2020 exclusivament perquè el padró de guals es liquidarà dins del 3er trimestre mentre que l'any passat es va liquidar al 2on trimestre. En els preus públics i altres ingressos l'execució és superior a la de l'any anterior degut a la incidència que la pandèmia de la covid-19 va tenir aquell any.

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

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució JUNY'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2020	VAR 2021-2020	Var %
Taxa per recollida escombraries	7.294.352,73	0,00	7.294.352,73	20.117,23	0,28%	2.407,66	17.709,57	735,55%
Taxa per llicències urbanístiques	70.984,82	0,00	70.984,82	58.231,34	82,03%	31.488,93	26.742,41	84,93%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	54.576,10	74,53%	41.541,36	13.034,74	31,38%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	0,00	0,00%	277,74	-277,74	-100,00%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	2.924,08	3,53%	73.465,02	-70.540,94	-96,02%
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	4.221,20	29,82%	3.736,80	484,40	12,96%
Taxa llicències d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	713,42	43,67%	250,85	462,57	184,40%
Taxa retirada vehicles de la via pública	749.742,00	0,00	749.742,00	287.190,57	38,31%	364.128,10	-76.937,53	-21,13%
Taxa per llicències obertura d'establiments	235.121,32	0,00	235.121,32	141.355,37	60,12%	45.635,23	95.720,14	209,75%
Taxa prest., serv. llotges, mercats i cambra frig.	379.481,48	0,00	379.481,48	160.098,11	42,19%	195.614,20	-35.516,09	-18,16%
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	55.940,42	93,23%	35.121,18	20.819,24	59,28%
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	19.964,05	2,23%	851.234,10	-831.270,05	-97,65%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	772.931,37	51,50%	674.898,54	98.032,83	14,53%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	595,98	21,03%	1.003,20	-407,22	-40,59%
Taxa ocupació via pública	234.429,10	0,00	234.429,10	45.165,46	19,27%	26.495,88	18.669,58	70,46%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	117.686,42	42,23%	131.613,64	-13.927,22	-10,58%
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	11,98	0,31%	-5,98	17,96	-300,33%
Taxa ocupació Espai Firal	1.447,66	0,00	1.447,66	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	11.899.051,17	0,00	11.899.051,17	1.741.723,10	14,64%	2.478.906,45	-737.183,35	-29,74%

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 14,64 %. 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 padró de la taxa de guals de l'exercici 2021 que es realitzarà en el 3er trimestre 2021. 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 3er trimestre de l'exercici (el padró que es liquidarà serà d'un import de 7.164.649,11 euros – número de rebuts 54.309- i l'apèndix 1 de 18.369,79 euros – 139 rebuts-). 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 les liquidacions del 4r. Trimestre del 2020 i del 1er trimestre 2021 per part de PUMSA, es presenta una execució inferior en aquest 2on trimestre respecte l'any anterior, ja que el 4r. Trimestre del 2019 va ser més alt perquè encara no hi havia els efectes de la crisi sanitària de la covid-19. Restava pendent de comptabilitzar la liquidació del 2on trimestre de l'exercici 2021 que encara no ha estat presentada per PUMSA.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 42,19%. A data d'aquest informe s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any. L'import que s'ha liquidat en el 2on trimestre per aquest concepte és 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	160.975,84	-17,11%

- **Taxa quals:** Presenta una execució del 2,23% perquè encara no s'ha liquidat el padró anual previst per al tercer trimestre de l'any (el padró que es liquidarà és de 873.633,37 euros i 5.683 rebuts).
- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 51,50%. Durant el 1er semestre de l'any s'han liquidat +98mil€ 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 42,23%, amb imports inferiors respecte al 2020 però poc significatiu.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 19,27% amb una desviació de 18mil€ 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 JUNY'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	149.060,25	7,74%	22.709,76	126.350,49	556,37%
Preu Public Ensenyament	1.879.340,00	0,00	1.879.340,00	935.600,44	49,78%	584.586,64	351.013,80	60,04%
Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	167.663,31	38,12%	146.467,02	21.196,29	14,47%
Preu Public Cultura	309.600,00	0,00	309.600,00	78.905,36	25,49%	74.045,47	4.859,89	6,56%
Preu Public Seccio Equipaments civics	32.800,00	0,00	32.800,00	-523,77	-1,60%	8.975,94	-9.499,71	-105,84%
Preu Public Promocio Ec.	83.856,27	0,00	83.856,27	31.898,29	38,04%	5.076,61	26.821,68	528,34%
Total Preus Publics	4.670.022,22	0,00	4.670.022,22	1.362.603,88	29,18%	841.861,44	520.742,44	61,86%

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 29,18 % del total del pressupost, amb una major liquidació de 520.729,24.-€ respecte al 2020. El pressupost 2021 pels ingressos de preu públics es va confeccionar preveient els efectes de la covid-19 i per tant en la majoria de conceptes es va pressupostar imports inferiors als dels exercicis anteriors, 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 JUNY'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%
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00	0%
Preu públic per la prestació del servei de registre interadministratiu	0,00	0,00	0,00	24,16	0,00%	0,00	24,16	100%
Preu públic brossa comercial	1.884.860,56	0,00	1.884.860,56	96.994,49	5,15%	15.153,22	81.841,27	540%
Preu públic franges urbanitzacions	26.000,00	0,00	26.000,00	52.041,60	200,16%	0,00	52.041,60	100%
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%
Preus Públics de Mobilitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0%
Altres Preus Publics	1.924.625,95	0,00	1.924.625,95	149.060,25	7,74%	22.709,76	126.350,49	556,37%

Presenten una execució baixa, ja que resten pendants de liquidar el padró de la brossa comercial previst pel 4rt. Trimestre de l'any, que se li aplicarà una reducció brossa comercial de la restauració per un import de -30mil€ (efecte COVID-19).

Pel que fa a la resta de conceptes: s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis per l'any 2021 per un import de 52mil€, aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.

Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució JUNY'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	13.553,61	54,00%	192,48	13.361,13	6941,57%
Preu Public servei Piscina	186.500,00	0,00	186.500,00	98.202,21	52,66%	60.898,65	37.303,56	61,26%
Preu Public servei Piscina	152.000,00	0,00	152.000,00	50.473,34	33,21%	69.053,02	-18.579,68	-26,91%
Preus públics utilit.IEM escoles	6.000,00	0,00	6.000,00	772,38	12,87%	346,78	425,60	122,73%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.350,00	0,00	1.350,00	139,38	10,32%	0,00	139,38	100,00%
Preus públics Esport de lleure	28.600,00	0,00	28.600,00	3.406,88	11,91%	15.305,32	-11.898,44	-77,74%
Preus públics Esport de lleure	6.750,00	0,00	6.750,00	414,80	6,15%	412,70	2,10	0,51%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	17,54	100,00%	19,15	-1,61	-8,41%
Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	167.663,31	38,12%	146.467,02	21.196,29	14,47%

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 38,12%, amb imports liquidats sensiblement superiors als del mateix període de l'exercici 2020. Aquest augment és degut a l'impacte de la covid-19 el 2020.

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 JUNY'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	342,10	28,51%	391,60	-49,50	-12,64%
Preus públics menjadors escoles bressol	288.000,00	0,00	288.000,00	204.384,75	70,97%	126.593,24	77.791,51	61,45%
Preus públics quotes escoles bressol	939.720,00	0,00	939.720,00	571.070,10	60,77%	352.850,11	218.219,99	61,84%
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%	700,00	-700,00	-100,00%
Preus Públics quotes escola música	280.000,00	0,00	280.000,00	152.789,14	54,57%	98.194,50	54.594,64	55,60%
Preus públics escola adults	12.500,00	0,00	12.500,00	584,74	4,68%	751,27	-166,53	-22,17%
Preus públics CFP Tres Roques	62.000,00	0,00	62.000,00	7.362,08	11,87%	4.171,00	3.191,08	76,51%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	0,00	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	0,00%
Preus publicos quotes alumnes IES Miquel Biada	220.000,00	0,00	220.000,00	-936,95	-0,43%	92,24	-1.029,19	-1115,77%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus publicos quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	4,48	100,00%	4,48	0,00	0,00%
Preu Public Ensenyament	1.879.340,00	0,00	1.879.340,00	935.600,44	49,78%	584.586,64	351.013,80	60,04%

S'ha executat un 49,78% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del primer semestre, amb majors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2020. A destacar:

Els preus públics menjadors, quotes escoles bressol i de l'escola de música és major respecte al mateix període de l'exercici 2020 degut a què l'any anterior durant l'estat d'alarma es van tancar les escoles bressol, i per tant, no es va liquidar les quotes de abril, maig i 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 30 de juny encara no hi ha cap execució en els preus per aquests conceptes.

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució JUNY'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	540,09	12,84%	215,11	324,98	151,08%
Preus públics fires	15.315,00	0,00	15.315,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus públics fires	62.232,51	0,00	62.232,51	31.113,55	50,00%	5.067,50	26.046,05	513,98%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.101,22	0,00	2.101,22	244,65	11,64%	-206,00	450,65	-218,76%
Preu Public Promocio Ec.	83.856,27	0,00	83.856,27	31.898,29	38,04%	5.076,61	26.821,68	528,34%

S'ha executat un 38,04% del total de preus públics de la direcció de promoció econòmica, amb majors imports liquidats respecte el mateix període del exercici 2020 degut principalment a què en el 2on trimestre s'han liquidat part dels preus públics de les fires. L'exercici anterior es van cancel·lar totes les fires com a conseqüència de les restriccions de mobilitat i aforament per la COVID-19.

De la Fireta Primavera s'han liquidat 5mil€, i de la Fira d'Atraccions el total liquidat del preu públic ascendeix a 84mil€.

Pel que fa a les fires-mercat, la Fira de Sant Ponç no s'ha realitzat, i la resta de fires-mercat es preveuen pel darrer trimestre de l'any

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 què les restriccions de mobilitat feien incongruent mantenir-la oberta. Les rutes turístiques s'han posat en marxa a partir del mes de maig.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució JUNY'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	26.538,30	34,24%	27.931,90	-1.393,60	-4,99%
Preus públics Santes	0,00	0,00	0,00		#iDIV/0!	19,94	-19,94	-100,00%
Taquillatge música	10.000,00	0,00	10.000,00	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	0,00%
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	1.986,00	24,52%	0,00	1.986,00	100,00%
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00	100,00	0,00	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	0,00%
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	100,00	0,00	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%
Visites i Tallers difusió patrimonial	2.500,00	0,00	2.500,00	1.938,00	77,52%	1.254,00	684,00	54,55%
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Visites i tallers arts escèniques	0,00	0,00	0,00	69,00	#iDIV/0!	0,00	69,00	100,00%
Utilització equipament culturals	12.000,00	0,00	12.000,00	86,79	0,72%	9.377,86	-9.291,07	-99,07%
Cursos Aula Teatre	84.000,00	0,00	84.000,00	46.947,90	55,89%	34.820,95	12.126,95	34,83%
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Visites i Tallers Patrimoni natural	500,00	0,00	500,00	297,00	59,40%	480,00	-183,00	-38,13%
Preus públics Santes	35.000,00	0,00	35.000,00	13,20	0,04%	5,28	7,92	150,00%
Venda publicacions	500,00	0,00	500,00	1.029,17	205,83%	0,00	1.029,17	100,00%
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preu Public Cultura	309.600,00	0,00	309.600,00	78.905,36	25,49%	74.045,47	4.859,89	6,56%
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	#iDIV/0!
Preus Publics Espai Gatassa	16.800,00	0,00	16.800,00	-523,77	-3,12%	8.844,60	-9.368,37	-105,92%
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%
Preu Public Secció Equipaments cívics	32.800,00	0,00	32.800,00	-523,77	-1,60%	8.975,94	-9.499,71	-105,84%

Amb una execució del 25,49% a final de primer semestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació positiva de 5mil€ respecte al mateix període de l'any 2020. Pel que fa a la Secció d'Equipaments cívics l'execució es únicament del 1,6% amb una desviació negativa de 9mil€.

La variació de l'execució dels ingressos per taquillatge varia respon a calendarització de les obres programades, però tenint en compte l'actual situació de crisi sanitària que ha fet reduir l'aforament al 50 % durant el període gener-maig i al 70% actualment.

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. S'ha produït un increment de 12mil€ respecte l'any anterior en què l'Aula no va tenir activitat de mitjans de març a juny 2020. Els mesos de gener i febrer 2021 es va aplicar la reducció del 40% establerta als preus públics atès que les classes van ser online.
- Espai Gatassa. La reducció d'ingressos respecte al mateix període de l'any anterior es de 9mil€, degut en part a què encara no s'han comptabilitzat els ingressos dels mesos de maig i juny. Aquesta davallada es deu a diversos factors: que l'espai Gatassa ha estat destinat gran part del temps de pandèmia a centre d'acollida de persones sense sostre pel que no s'hi ha pogut fer activitats, i també a que les activitats que s'han programat han estat online i al públic li ha costat acceptar el canvi.

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 pel darrer trimestre.

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució JUNY'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	13.454,18	48,05%	14.093,92	-639,74	-4,54%
Ingrés recollida selectiva	942.700,56	0,00	942.700,56	487.860,33	51,75%	0,00	487.860,33	#¡DIV/0!
Ingressos per vendes	970.700,56		970.700,56	501.314,51	51,64%	14.093,92	487.220,59	3456,96%

Presenta una execució del 51,64%, 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.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució JUNY'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	202.000,00	0,00	202.000,00	96.094,27	47,57%	32.154,12	63.940,15	198,86%
Multes de circulació	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	1.458.341,08	41,67%	1.138.213,79	320.127,29	28,13%
Altres sancions per incompliment ordenances	70.000,00	0,00	70.000,00	208.054,03	297,22%	19.059,07	188.994,96	991,63%
Multes i sancions	3.772.000,00		3.772.000,00	1.762.489,38	46,73%	1.189.426,98	573.062,40	48,18%

En relació als ingressos per sancions servei jurídic Via Pública, s'ha executat un 47,57%. Hi ha una execució molt alta respecte el mateix període de l'any 2020.

En relació als ingressos per multes de trànsit, s'ha executat un 41,67% a final del primer semestre, amb una liquidació de 1.458.341,08.-€ amb major import de +320mil€ 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	325.330,20 €	88.671,72 €	236.658,48 €	- 21.272,84 €
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	1.003.749,36	172.618,62 €	831.130,74 €	- 96.966,30 €
ABRIL	3.394	450.826,28 €	132.541,11 €	318.285,17 €	224	57.090,00 €	34.816,96 €	22.273,04 €	2.391	300.291,96 €	110.304,94 €	189.987,02 €	243.201,96 €
MAIG	3.469	465.624,22 €	138.660,77 €	326.963,45 €	324	56.000,00 €	14.857,62 €	41.142,38 €	2.537	330.913,32 €	111.476,60 €	219.436,72 €	274.913,32 €
JUNY	3.874	517.233,32 €	185.846,83 €	331.386,49 €	1.607	186.333,26 €	16.785,60 €	169.547,66 €	2.197	309.085,72 €	91.225,66 €	217.860,06 €	122.752,46 €
	10.737	1.433.683,82	457.048,71 €	976.635,11 €	2.155	299.423,26	66.460,18 €	232.963,08 €	7.125	940.291,00	313.007,20 €	627.283,80 €	640.867,74 €
Acum. Gen a Juny	20.338	2.718.935	733.131	1.985.804	10.479	1.400.139	261.723	1.138.416	14.659	1.944.040	485.626	1.458.415	543.901,44 €

Sobre les denúncies incoades, el 2021 han incrementat respecte al 2020, (el numero de multes en el 2020 és de 10.479 mentre que el 2021 és de 14.659), l'increment ve provocat perquè durant els mesos de abril, maig i juny del 2020 van baixar el número d'infraccions degut a les restriccions de mobilitat provocades per l'estat d'alarma com a conseqüència de la crisi sanitària de la Covid-19.

ALTRES INGRESSOS:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 61,56%. I una desviació de +513mil€ 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 91.577,46.-€

El detall d'altres ingressos és el següent:

Estat Execució JUNY'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
Reintegraments subvencions corrents	0,00	0,00	0,00	0,00		110,20	-110,20	-100,00%
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	22.821,13		6.765,44	16.055,69	237,32%
Reintegrament - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	58.826,33		1.204,22	57.622,11	4785,02%
Reintegrament - Abonaments gas	0,00	0,00	0,00	875,01		232,70	642,31	276,02%
Reintegrament - Abonaments enllumenat	0,00	0,00	0,00	9.054,99		0,00	9.054,99	100,00%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	28.598,64	35,44%	28.437,25	161,39	0,57%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.000,00	0,00	2.000,00	1.026,59	51,33%	874,61	151,98	17,38%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	83,25	41,63%	116,36	-33,11	-28,45%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	558.689,26	75,69%	281.262,66	277.426,60	98,64%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	145.815,08	77,52%	84.240,40	61.574,68	73,09%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	2.000,00	40,00%	1.100,00	900,00	81,82%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	178,20	0,65%	607,60	-429,40	-70,67%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	11.834,38		1.517,22	10.317,16	680,00%
Altres ingressos Cultura	0,00	0,00	0,00	21,72		23,67	-1,95	-8,24%
Sortides Alumnes IES M.Biada	0,00	0,00	0,00	1.570,00		828,50	741,50	89,50%
Altres ingressos Santes	0,00	0,00	0,00	5,28		0,00	5,28	100,00%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	8.831,25		5.431,03	3.400,22	62,61%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	0,00	0,00			3.448,50	-3.448,50	-100,00%
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	-35,00	-0,70%	0,00	-35,00	100,00%
Altres ingressos (Firaires barris)	0,00	0,00	0,00	196,88		0,00	196,88	100,00%
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	31,04	10,35%	26,93	4,11	15,26%
Altres ingressos. Repercussió consum elèctric	0,00	0,00	0,00	2.473,63		0,00	2.473,63	100,00%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	15.772,08	28,44%	1.298,16	14.473,92	1114,96%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	31.743,32	0,00	31.743,32	5.128,90	16,16%	2.974,37	2.154,53	72,44%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	421.732,61	0,00	421.732,61	97.449,10	23,11%	39.516,63	57.932,47	146,60%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	2.687,93		883,01	1.804,92	204,41%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	366,40	21,99%	381,44	-15,04	-3,94%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	125,47		111,20	14,27	12,83%
	1.582.987,82	0,00	1.582.987,82	974.427,54	61,56%	461.392,10	513.035,44	111,19%

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 JUNY'21						Comparativa 21-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'20	VAR DR 21-20
Aportacions i subvencions Estat	34.401.713,71	- €	34.401.713,71	17.722.056,85	51,52%	16.387.584,34	1.334.472,51 €
Aportacions Empreses Mnpals.	22.900,00	- €	22.900,00	0,00	0,00%	1.363,70	-1.363,70 €
Subvencions Generalitat	16.241.149,02	1.254.715,98 €	17.495.865,00	6.313.535,21	36,09%	5.336.564,29	976.970,92 €
Subvencions Diputació	1.289.963,08	454.880,57 €	1.744.843,65	2.278.519,21	130,59%	1.280.399,83	998.119,38 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	391.368,92	1.170.829,32 €	1.562.198,24	461.429,25	29,54%	25.600,34	435.828,91 €
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%	10.620,03	18.115,87 €
Total (inclou PIE cap I i II)	53.124.677,26 €	3.131.094,59 €	56.255.771,85 €	26.809.276,42 €	47,66%	23.047.032,53 €	3.762.243,89 €

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 47,66 % respecte al pressupost actual, amb un import de 26.809.276,42.- €. 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 COMPTE			PREVISIÓ JULIOL-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2021
				ABRIL	MAIG	JUNY		
cessió irpf	1.946.640,62 €	2.198.433,60 €	2.264.386,61 €	218.956,92 €	218.956,92 €	218.956,92 €	1.313.741,52 €	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 €	1.386.434,88 €	2.772.869,76 €
cessió alcohol	31.599,22 €	31.754,76 €	32.707,40 €	2.771,43 €	2.771,43 €	2.771,43 €	16.628,58 €	33.257,16 €
prod intermedis	880,24 €	997,68 €	1.027,61 €	75,75 €	75,75 €	75,75 €	454,50 €	909,00 €
cessió cervesa	11.360,89 €	11.193,00 €	11.528,79 €	939,03 €	939,03 €	939,03 €	5.634,18 €	11.268,36 €
cessió tabac	222.883,48 €	219.504,00 €	226.089,12 €	18.666,24 €	18.666,24 €	18.666,24 €	111.997,44 €	223.994,88 €
cessió hidrocarburs	384.751,23 €	391.940,64 €	403.698,86 €	34.590,80 €	34.590,80 €	34.590,80 €	207.544,80 €	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 €	3.042.435,90 €	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 €	14.211.525,42 €	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 €	17.253.961,32 €	34.507.922,64 €
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-45.975,66 €	-91.951,32 €
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-174.997,50 €	-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 €	17.032.988,16 €	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 €	17.032.988,16 €	34.065.976,32 €

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, s'ha realitzar una estimació d'aquesta liquidació i es preveu que serà positiva al voltant d'1M€.

(1)A la data de l'elaboració d'aquest informe falta registrar els reintegraments del mes de juny 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.

420201	431310	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	7.500,00			-7.500,00		
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		30.927,00	23.427,00	15.927,00	
420202	432310	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turístics	20.000,00	6.507,48	13.492,52	0,00		
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA				2.553.643,57	233.075,53	2.961.608,00	641.039,96	413.943,49	227.096,47
DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS									
820001	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	35.000,00		49.995,00	14.995,00	14.995,00	
820001	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	5.000,00	5.000,00		0,00		
OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR				40.000,00	5.000,00	49.995,00	14.995,00	14.995,00	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		
820400	152020	45080	Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	0,00		101.680,88	101.680,88		
820400	152110	49700	Subv. FEDER "yes we rent"	377.776,05	303.243,53		-74.532,52		
820400	152220	46100	Subv. DIBA Foment del lloguer i gestió de l'habitatge	0,00		36.379,24	36.379,24	13.052,55	
820400	922210	45080	Subv. conveni Oficina Local Habitatge	0,00		130.866,00	130.866,00	130.866,00	
SERVEI D'HABITATGE				563.628,68	474.096,16	268.926,12	179.393,60	143.918,55	35.475,05
820101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	1.082.075,00	1.082.075,00	0,00	0,00		
820101	323100	46100	Subv. DIBA escola bressol	0,00	0,00	271.490,29	271.490,29	271.490,29	
820102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	52.778,65	52.778,65	0,00	0,00		
820102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	16.928,00		23.958,72	7.030,72		
820103	323200	45030	Subvenció Generalitat manteniment escoles	0,00		83.168,83	83.168,83		
820103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	23.600,00	4.590,25	9.440,00	-9.569,75		
820103	325010	45031	Subv. Generalitat (PMOE)	303.365,00		345.365,00	42.000,00		
820103	325010	46100	Subv. diba oficina orientació educativa	0,00		9.569,75	9.569,75		
820103	326200	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjadors escolars)	1.490.829,32		1.846.632,06	355.802,74	355.802,74	
820103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.856,25		3.564,00	1.707,75		
820103	327100	46102	Subv. DIBA Mataró Educa	24.220,00		20.568,26	-3.651,74		
820104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.748.308,78		6.690.877,92	-57.430,86		
820104	324100	45035	Subv. Generalitat - PMOE Biada	0,00		54.732,00	54.732,00		
820104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	104.985,00		104.985,00	0,00		
820104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	25.492,59		15.516,99	-9.975,60		
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				9.874.438,59	1.139.443,90	9.479.868,82	744.874,13	627.293,03	117.581,10
820200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66		1.323.696,97	81.328,31		
820200	231410	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	0,00			0,00		
820200	231420	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	249.654,24		285.674,82	36.020,58		
820200	311230	45080	Subv. PECT ecosistema d'innovació per a les ciutats cuidadores	0,00		25.053,89	25.053,89	25.053,89	
820201	231310	45002	Transf.Generalitat-dependències	2.337.508,13	233.436,40	2.077.366,93	-26.704,80		
820201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	127.621,11	127.621,11		0,00		
820202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78		10.413,78	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		149.263,67	24.861,17		
820202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	156.064,43	152.064,43	4.000,00	0,00		
820202	231440	46100	Subv.diba promoció social	16.020,58		16.020,58	0,00		
820203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	372.620,71		383.378,18	10.757,47		
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		257.411,49	257.411,49	257.411,49	
820203	231130	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	18.340,00		16.000,00	-2.340,00		
820203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00		41.700,00	2.363,00		
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				4.859.642,66	513.121,94	4.755.271,83	408.751,11	282.465,38	126.285,73
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS				15.337.709,93	2.131.662,00	14.554.061,77	1.348.013,84	1.068.671,96	279.341,88

DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA									
850100	341120	46100	Subv. diba esports de competició	0,00		8.750,00	8.750,00	8.750,00	
850100	341130	44100	Aportació AMSA	15.000,00	15.000,00		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		12.750,00	9.750,00	7.676,26	
850100	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00		3.750,00	-2.750,00		
850100	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36			-2.237,36		
850100	342130	46100	Subv. diba reactivació serveis equipaments (Pla de xoc)	0,00		27.025,92	27.025,92	27.025,92	
850100	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00		6.813,62	913,62		
850100	342240	46100	Subv. DIBA prevenir risc d'exclusió	0,00		2.000,00	2.000,00		
DIRECCIÓ D'ESPORTS				42.637,36	15.000,00	71.089,54	43.452,18	43.452,18	0,00
850200	330110	46100	Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00		14.253,90	14.253,90		
850200	330110	49100	Subv FEDER - Cafe Nou	11.636,70			-11.636,70		
850200	332110	45080	subv. Generalitat foment lectura	0,00		600,00	600,00		
850200	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.500,00	11.500,00		0,00		
850200	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	12.000,00		19.267,00	7.267,00		
850200	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	15.000,00		15.600,00	600,00		
850200	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	134.200,00	134.200,00		0,00		
850200	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	136.189,41		136.189,41	0,00		
850200	333310	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	0,00		15.000,00	15.000,00		
850200	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00			-1.200,00		
850200	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	5.000,00			-5.000,00		
850200	333330	46101	Subvenció diputació festivals	0,00		5.100,00	5.100,00		
850200	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00	0,00		
850200	333410	46700	Aportació Consorci TRSU Maresme	0,00		1.200,00	1.200,00		
850200	338110	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	1.000,00			-1.000,00		
850200	338110	47000	Aportacions empreses campanya Reis	0,00		2.500,00	2.500,00		
850200	338120	45080	Subv. Generalitat producció espectacles i exposicions	0,00		10.938,00	10.938,00		
850200	338120	46100	Subvenció Diputació Santes	13.700,00		9.280,00	-4.420,00		
850200	338120	47000	Aportacions empreses Santes	10.000,00	10.000,00		0,00		
850200	338190	45080	Subv Generalitat. Figures i comparses institucional	1.000,00		2.118,00	1.118,00		
DIRECCIÓ DE CULTURA				358.626,11	155.700,00	238.246,31	35.320,20	0,00	35.320,20
850300	924310	45080	Subvenció generalitat suport a l'associacionisme	0,00		5.000,00	5.000,00		
850300	924310	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00		6.860,83	-8.139,17		
AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS				15.000,00	0,00	11.860,83	-3.139,17	0,00	-3.139,17
850400	231700	49000	Subv. Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00			-50.000,00		
850400	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00		22.000,00	0,00		
850401	231000	45050	Subv. Generalitat Referent ocupació juvenil	0,00		36.800,00	36.800,00		
850401	231000	46100	Subv. DIBA Abordatge violència masculines	0,00		16.868,80	16.868,80		
850401	231520	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	166.114,12	166.114,12		0,00		
850401	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.000,00	0,00		
850401	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61		25.000,00	9.148,39		
850401	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00	32.925,00	18.600,00	0,00		
850401	231610	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00	25.179,00		0,00		
850401	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00		95.425,00	60.500,00		
850401	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00	14.630,00		0,00		
850401	231720	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00	10.500,00		0,00		
SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA				431.724,73	249.348,12	255.693,80	73.317,19	0,00	73.317,19
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA				847.988,20	420.048,12	576.890,48	148.950,40	43.452,18	105.498,22

ÀREA DE QUALITAT URBANA									
720001	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00		71.250,00	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		63.032,99	28.938,53		
720500	311310	46100	Subv. diba plans contingència salut covid-19	0,00		7.000,00	7.000,00		
720501	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00		11.196,00	-2.645,00		
720501	311110	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56			-22.746,56		
720501	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04		24.958,00	1.318,96		
720501	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21			-13.162,21		
720501	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56		6.300,00	-39.972,56		
720500	46100		Subv. DIBA línia 6 "Altres serveis de protecció civil"	0,00		780.996,30	780.996,30		
DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA				246.482,67	21.476,84	964.733,29	739.727,46	0,00	739.727,46
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		
710100	162120	45080	Subvenció FEDER compra pública innovadora en la gestió de residus	0,00		525.889,93	525.889,93		
710200	241240	46100	Subv. DIBA Pla de reactivació de l'ocupació	8.199,00		8.199,00	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		
710301	172210	49100	Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	51.750,00		50.250,00	-1.500,00		
710400	441110	42090	Transf. Transport Públic	358.052,90		2.004.500,29	1.646.447,39		
710400	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70	587.682,70		0,00		
DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC				1.094.980,60	616.682,70	2.648.135,22	2.169.837,32	0,00	2.169.837,32
SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA				1.341.463,27	638.159,54	3.612.868,51	2.909.564,78	0,00	2.909.564,78
TOTAL CAPITOL IV TRANSF. CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)				22.383.225,16	4.458.439,35	22.607.810,58	4.683.024,77	1.526.067,63	3.156.957,14

De totes les subvencions previstes, es preveuen que s'executin per sobre de 4,6M€, dels quals es generarà crèdit per 1,5M€, i la resta serà superàvit (3,2M€), bàsicament degut a les següents subvencions:

- 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, sent l'import inicial imputat al 2020 de 525.889,93€.
- Durant el mes d'abril es va enviar al Ministerio informació respecte el servei del transport urbà a fi de què aquest ens atorgués una subvenció pels dèficits que durant l'any 2020, produïts com a conseqüència de la pandèmia de la covid-19. Amb data 9 de juny de 2021, ens han atorgat per aquest concepte una aportació extraordinària de 1.374.825,00 euros.
- Per últim, la Diputació de Barcelona ens ha atorgat una subvenció per finançar les actuacions relacionades amb la protecció civil per fer front a la situació d'emergència derivada de la COVID-19 per un import de 780.996,30 euros.

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 un import de 36mil€ en concepte de AODL , 10 mil euros per l'oficina d'oportunitats 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 235mil€ respecte a la previsió inicial, dels quals 24mil€ son per Plans d'Ocupació, +27mil€ per projectes d'orientació professional, i +184mil€ per projectes d' inserció laboral majors de 30.

S'espera rebre noves subvencions de la Diputació per import de +189 mi€ pel programa TCM suport empreses (de la qual encara no s'ha de generat el crèdit pressupostari), i +259mil€ pel pla de reactivació de l'ocupació.

- **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€.

El servei d'Igualtat i Ciutadania preveu ingressar una subvenció de la Generalitat per el referent ocupacional juvenil de 37mil€ que no estava pressupostada i 95mil€ de la subvenció de ciutadania i convivència tampoc pressupostada (contracte programa 2021)

- **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: s'ha liquidat per part de la diputació la segona fase del curs 2018-2019 per un import de 271mil€.

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

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

A l'àrea de gestió de l'espai públic els hi ha atorgat tres subvencions extraordinàries no pressupostades que són les següents:

- La Diputació ens ha atorgat una subvenció de 780.996,30 euros pel finançament d'accions relacionades amb la protecció civil per fer front a la situació d'emergència derivada de la COVID-19.
- El Ministerio ens ha atorgat una ajuda extraordinària de 1.374.825,00 euros, per la prestació del servei de transport públic de titularitat de les entitats locals, que han experimentat una reducció d'ingressos com a conseqüència de la crisi de la COVID-19 durant l'any 2020.
- L'Agència de residus de Catalunya ens ha atorgat una subvenció de 3.479.949,82 euros pels anys 2021,2022 i 2023 (prorroga) pel finançament del projecte pilot compra pública d'innovació en matèria de recollida selectiva de residus municipals. L'annualitat corresponent a l'exercici 2021 és de 525.889,93 euros, part d'aquest d'import es podrà generar.

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 JUNY'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY2020	VAR DR 2021-20	% VAR
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	4,23		292,58	-288,35	-98,55%
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	33.645,05	0,00	33.645,05	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	1.118,22	1,42%	2.602,32	-1.484,10	-57,03%
Arrendament locals comercials	0,00	0,00	0,00	54.883,08		0,00	54.883,08	
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%	3.868,76	-3.868,76	-100,00%
Concessió servei bar Piscina Municipal	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00%	2.296,87	-2.296,87	-100,00%
Concessions administratives	326.547,00	0,00	326.547,00	65.558,56	20,08%	123.367,27	-57.808,71	-46,86%
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	74.417,36	52,16%	80.642,73	-6.225,37	-7,72%
Altres explotacions Platges	180.888,61	0,00	180.888,61	212.183,57	117,30%	2.881,50	209.302,07	7263,65%
Explotacions del domini públic	368.109,35	0,00	368.109,35	285.239,71	77,49%	267.613,24	17.626,47	6,59%
Total general	2.161.603,14	0,00	2.161.603,14	694.180,49	32,11%	484.160,55	210.019,94	43,38%

L'execució del capítol és de 32,11 %, amb una liquidació de +210.019,94.-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

- Altres explotacions platges: a data d'aquest informe s'han liquidat els drets d'explotació de les guinguetes per la temporada d'estiu 2021.
- Arrendament finques urbanes i locals comercials, amb una execució del 71,21%, 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 semestre perquè els bars han estat tancats.
- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 20,08%. En la liquidació del mes de juliol s'aplicarà una reducció en els cànon per les activitats dels sectors de la restauració per import de -5mil€ (efecte COVID-19). El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Tercer	Concessio	DR2018	DR2019	DR2020	Pss 2021	Execució 2on-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	10.657,53
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	
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	22.807,80	23.081,48	12.925,12	26.099,84	
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	18.975,01	19.202,71	9.678,17	22.198,06	
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.681,40	20.805,48	11.487,45	20.805,54	
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	110.940,45	110.124,71	111.005,71	112.937,38	
Clear Channel	Mobiliari urbà	99.617,23	140.478,36	78.787,14	79.577,05	
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.493,05	2.503,02	2.495,51	2.537,92	
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical	55.111,86	59.535,88	27.283,63		4.638,63
Assumpta Lopez Graupera	Canon guingueta plaça santa anna				6.350,00	3.250,00
Altres concessions (Paradise - Sport & Relax)					11.920,73	17.240,92
Altres concessions - Bosc Vertical					12.547,98	12.510,95
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90				600,00	
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				150,00	
Comunitat islamica de Mataró Alouahda	Local c/energia núm 11					5.186,16
Sorrall (20% del benefici del 2016)	Nuscamps					12.024,54
Total		360.901,96	415.119,83	281.756,48	326.547,00	65.558,56

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 77,49%. 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	2on 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	57.895,50
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	61.965,19
	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		10.033,88
	TOTAL GENERAL	363.104,03	462.485,73	368.109,35	339.128,13	868.109,35	333.725,41	368.109,35	285.239,71

2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució del 1r. semestre 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 +2M€, principalment per les incorporacions de romanents. La previsió actual del capítol VII és de 6.358.740,71-€.

Estat Execució Juny'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. 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 Casal de joves plaça Espanya	0,00	930.000,00	930.000,00	0,00
Subv. XGL 20-23 Projecte comunitats energètiques	330.000,00	0,00	330.000,00	0,00
Subv. XGL 20-23 Coberta poliesportiva de Cirera	900.000,00	-900.000,00	0,00	0,00
Total DIBA XGL 20-23	1.230.000,00	30.000,00	1.260.000,00	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	60.552,40
Subv. DIBA Pla d'impuls del centre PIC	250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00
Subv. DIBA Pla asfaltat	0,00	820.000,00	820.000,00	0,00
Subv. diba digitalització i condicionament equipaments	0,00	0,00	0,00	6.794,90
Sub. DIBA Actuacions de millora en zones verdes	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
Subv. diba equipaments protecció civil	0,00	0,00	0,00	7.934,64
Subv. DIBA MESES Inversions Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv.diba pla de joc d'equipaments responsables 2030	0,00	223.552,60	223.552,60	0,00
Subv. DIBA Millora equipaments Can Marfà	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
Subv. DIBA Pla de mobilitat urbana sostenible	350.000,00	-350.000,00	0,00	0,00
Subv. DIBA Pla d'habitatge	150.000,00	0,00	150.000,00	9.000,00
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	172.955,01
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	332.284,79
Total DIBA Projectes Diversos	1.000.000,00	412.591,72	1.412.591,72	789.521,74

Estat Execució Juny'2021

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	45.615,26
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 . El Café Nou	0,00	120.088,22	120.088,22	0,00
Subvenció FEDER procés d'impuls transició energ	0,00	42.701,99	42.701,99	0,00
Subv. FEDER Café Nou	0,00	0,00	0,00	19.189,33
Subv. FEDER Anella ciclista Mataró Eix 4	0,00	410.470,45	410.470,45	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	0,00	450.484,49	450.484,49	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	569.100,17	0,00	569.100,17	0,00
Total Transf. Fons Europeus	2.060.814,74	1.485.717,98	3.546.532,72	19.189,33
Total capítol VII - Subvencions de Capital	4.419.033,01	1.939.707,70	6.358.740,71	877.724,33
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	423,23
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	16.136,81
Avançament del personal	0,00	0,00	0,00	15.350,00
RT despeses generals	0,00	3.980.374,15	3.980.374,15	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	21.642.069,66	21.861.094,96	31.910,04
Préstecs d'ens de fora del sector públic	13.500.000,00	17.402.258,38	30.902.258,38	3.645.025,95
Total capítol IX - Passius financers	13.500.000,00	17.402.258,38	30.902.258,38	3.645.025,95

El nou endeutament previst en el capítol 9 “Passius Financers” del pressupost d’ingressos per a l’exercici 2021 és de 13,5M€. Durant l’exercici el capítol 9 d’ingressos s’ha vist modificat en +4,8M€ per la incorporació de romanents de crèdit de despeses finançades amb operacions de crèdit, concertades i pendents de disposar durant el 2020, i en +12,6M€ per la modificació de crèdit aprovada pel Ple de 3 de juny per donar cabuda al refinançament del préstec de Pago a Proveedores del Ministerio en base a la DA 108 de la LPGE de l’exercici 2021.

A la finalització del 2n. trimestre l’Ajuntament ha disposat de 3,6M€ dels préstecs concertats i pendents de disposar durant el 2020. A més, a data de l’informe ja es troba concertat tot el nou endeutament previst i les operacions de refinançament per a la cancel·lació del préstec de Pago a Proveedores d’acord amb el següent detall:

OPERACIONS D'ENDEUTAMENT CONCERTADES AL 2021

Codi	Entitat	Descripció	Vida	Tipus d'interès	Data de formalització	Import	OBSERVACIONS
DIPU21	Diputació de Barcelona	Caixa de Crèdit de la Diputació de Barcelona	10 anys	0%	15/06/2021	200.000,00 €	
BBV21	BBVA	Programa de Crèdit Local de la Diputació de Barcelona	10 anys (1 de carència)	EUR3M + 0,47%	06/07/2021	13.300.000,00 €	Subvenció DIBA: subsidi del tipus d'interès per import 351 mil€ amb destí a amortitzar préstec
TOTAL PRÉSTECOS CONCERTATS EXERC. 2021						13.500.000,00 €	

OPERACIONS DE REFINANÇAMENT EXERCICI 2021

Codi	Entitat	Descripció	Vida	Tipus d'interès	Data de formalització	Import	OBSERVACIONS
LIB21	Liberbank	Refinançament préstec Ministerio d'acord amb la DA 108 de LPGE2021	7 anys	EUR12M +0,28%	23/06/2021	6.278.066,36 €	Amortització parcial préstec BS19
BSB21	B. Sabadell	Refinançament préstec Ministerio d'acord amb la DA 108 de LPGE2021	7 anys	Fix: 0,06%	30/06/2021	6.278.066,36 €	Amortització parcial préstec BS19
TOTAL PRÉSTECOS REFINANÇAMENT EXERCICI 2021						12.556.132,72 €	

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
Ensenyament	20.078.970,06	22.227.402,97	20.118.611,56	9.932.023,17	4.654.044,37	90,51%	44,68%
Seguretat i protecció civil	16.106.553,49	17.458.598,59	14.140.313,16	5.903.907,38	443.261,08	80,99%	33,82%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	15.232.944,00	15.280.880,80	12.483.605,88	2.758.523,81	757.550,05	81,69%	18,05%
Protecció i promoció social	13.882.160,94	17.385.163,32	11.898.456,07	5.390.354,65	1.574.991,25	68,44%	31,01%
Deute públic	12.984.445,40	25.431.012,94	12.123.934,95	4.817.187,22		47,67%	18,94%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	12.350.956,48	19.483.395,09	12.611.290,66	6.614.443,58	421.490,89	64,73%	33,95%
Administració general	12.274.956,88	13.731.999,61	8.387.291,03	4.546.679,35	110.749,81	61,08%	33,11%
Cultura	7.537.580,15	9.070.174,96	6.977.942,25	2.812.907,81	859.275,77	76,93%	31,01%
Medi ambient, jardins i sanejament	6.849.929,14	9.476.636,49	5.208.852,10	2.416.444,86	394.204,56	54,97%	25,50%
Esport	4.891.099,99	6.789.191,95	4.541.727,41	1.574.749,21	193.802,87	66,90%	23,19%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	3.898.148,31	1.751.216,69	757.734,31	89,50%	40,21%
Administració financera i tributària	4.312.279,17	4.408.239,14	3.275.581,80	1.977.137,90	10.937,65	74,31%	44,85%
Salubritat Pública	3.574.887,33	3.980.868,34	857.221,01	377.542,38	116.356,27	21,53%	9,48%
Foment de l'ocupació	3.246.400,24	6.123.333,24	5.076.063,66	2.428.416,80	2.390.115,29	82,90%	39,66%
Enllumenat públic	2.775.109,84	4.396.763,04	3.103.025,45	1.265.016,18		70,58%	28,77%
Fons de contingència	2.266.643,41	505.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Òrgans de govern	2.009.140,19	2.053.608,30	1.958.221,94	1.129.508,48		95,36%	55,00%
Participació ciutadana	1.740.238,35	3.230.369,76	1.543.070,78	679.578,14	35.524,46	47,77%	21,04%
Atenció als ciutadans	1.719.857,39	2.795.257,22	1.926.323,25	1.215.065,54		68,91%	43,47%
Comerç, turisme i empresa	1.525.880,31	3.033.154,90	2.393.562,65	1.224.886,79	520.588,72	78,91%	40,38%
Comunicació	1.308.369,26	1.339.619,26	1.287.009,13	1.016.064,44	-35,00	96,07%	75,85%
Altres	1.149.632,16	1.515.935,03	1.027.650,43	489.815,33	113.368,29	67,79%	32,31%
Aportació TCM	293.731,00	1.115.916,00	949.311,00	949.311,00		85,07%	85,07%
Aportació PUMSA	0,00	1.394.374,56	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					73.705.378,16		
Total general	152.467.425,18	196.582.555,51	135.787.214,48	61.270.780,71	87.059.338,80	69,07%	31,17%

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	21.140.534,33	19.835.809,49	9.919.761,88	4.654.044,37	93,83%	46,92%
Seguretat i protecció civil	14.780.553,49	14.798.843,49	13.302.935,14	5.895.152,42	435.326,44	89,89%	39,84%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	13.692.335,59	13.739.772,39	11.240.091,78	2.561.504,29	757.550,05	81,81%	18,64%
Protecció i promoció social	13.882.160,94	15.254.854,59	11.511.519,67	5.390.354,65	1.574.991,25	75,46%	35,34%
Deute públic	12.984.445,40	25.431.012,94	12.123.934,95	4.817.187,22		47,67%	18,94%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	8.126.083,21	8.787.337,24	7.946.077,51	4.636.315,92	354.875,63	90,43%	52,76%
Administració general	10.919.951,58	11.541.254,97	7.661.211,20	4.240.856,91	79.263,00	66,38%	36,75%
Cultura	6.877.058,88	6.899.058,88	5.980.393,29	2.686.000,02	235.851,25	86,68%	38,93%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.154.794,95	3.384.794,95	3.111.188,09	1.086.544,89	394.204,56	91,92%	32,10%
Esport	3.291.099,99	3.475.099,99	3.329.389,05	1.483.446,87	187.007,97	95,81%	42,69%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	3.898.148,31	1.751.216,69	757.734,31	89,50%	40,21%
Administració financera i tributària	4.046.680,13	4.062.967,65	3.190.464,35	1.977.137,90	10.937,65	78,53%	48,66%
Salubritat Pública	987.887,33	987.887,33	801.561,01	377.542,38	116.356,27	81,14%	38,22%
Foment de l'ocupació	3.146.399,24	5.921.024,70	5.039.086,06	2.428.416,80	2.390.115,29	85,10%	41,01%
Enllumenat públic	1.397.745,76	1.397.745,76	1.325.385,67	512.017,30		94,82%	36,63%
Fons de contingència	2.266.643,41	505.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Òrgans de govern	2.009.140,19	2.009.140,19	1.915.227,01	1.086.513,55		95,33%	54,08%
Participació ciutadana	1.540.238,35	1.911.854,35	1.525.963,74	662.471,10	35.101,23	79,82%	34,65%
Atenció als ciutadans	1.216.237,62	1.216.237,62	1.089.368,91	487.614,85		89,57%	40,09%
Comerç, turisme i empresa	1.525.880,31	2.400.275,70	1.978.202,84	1.050.906,75	347.633,71	82,42%	43,78%
Comunicació	1.308.369,26	1.339.619,26	1.287.009,13	1.016.064,44	-35,00	96,07%	75,85%
Altres	1.149.632,16	1.515.935,03	1.027.650,43	489.815,33	113.368,29	67,79%	32,31%
Aportació TCM	293.731,00	1.115.916,00	949.311,00	949.311,00		85,07%	85,07%
Ingressos genèrics					73.705.378,16		
Total general	132.829.366,87	153.191.827,36	120.069.928,63	55.506.153,16	86.149.704,43	78,38%	36,23%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 153,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 78,38% i una execució del 36,23%. Destaquem allò que hem indicat a les pàgines 8 a 11 d'aquest informe.

Passem a mostrar l'execució de cada agrupació funcional de l'Ajuntament corresponent als capítols 1 a 5 i 9.

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	846.182,53	412.524,18		86,07%	41,96%
3231 Escoles bressol	4.281.931,46	4.281.931,46	4.382.398,96	1.994.910,05	1.067.554,82	102,35%	46,59%
3232 Escoles infantil i primària	3.626.647,71	3.846.190,19	3.785.363,86	1.525.080,37	0,00	98,42%	39,65%
3233 Escola Municipal de Música de Mataró	829.071,24	786.911,10	778.239,59	485.142,59	152.872,39	98,90%	61,65%
3241 Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.816.237,70	7.715.833,66	7.544.543,06	3.880.304,47	2.968.241,09	97,78%	50,29%
3242 Centres de Formació d'Adults	888.124,11	904.212,74	868.721,39	419.473,18	584,74	96,07%	46,39%
3250 Vigilància compliment escolaritat obligatòria	436.088,72	436.088,72	343.297,15	166.155,46	0,00	78,72%	38,10%
3261 Educació al llarg de la vida	265.201,04	265.201,04	174.376,47	117.436,01	7.362,08	65,75%	44,28%
3262 Transferències i subvencions	691.858,00	1.862.687,32	1.076.336,85	892.468,62	457.429,25	57,78%	47,91%
3263 Convenis de pràctiques	26.750,36	26.750,36	12.755,49	8.638,20		47,68%	32,29%
3271 Foment de la convivència ciutadana	31.638,00	31.638,00	23.594,14	17.628,75	0,00	74,58%	55,72%
Total general	19.876.638,08	21.140.534,33	19.835.809,49	9.919.761,88	4.654.044,37	93,83%	46,92%

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 21M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 93,8% i la despesa executada de 46,9%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 11,8M€, dels quals fins el moment s'han executat 4,7M€.

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 actual
3200	Planificació i administració	32000	Despeses generals	983.089,74	983.089,74	846.182,53	412.524,18		86,07%	41,96%
Total Planificació i administració				983.089,74	983.089,74	846.182,53	412.524,18	0,00	86,07%	41,96%
3231	Escoles bressol	32310	Servei escolar	3.302.085,02	3.302.085,02	3.341.322,03	1.626.986,47	853.996,72	101,19%	49,27%
		32311	Activitats complementàries	398.900,00	398.900,00	472.488,32	171.763,31	204.726,85	118,45%	43,06%
		32312	Edificis, instal. i elements de suport	580.251,44	580.251,44	568.550,61	196.122,27	8.831,25	97,98%	33,80%
		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	4.382.398,96	1.994.910,05	1.067.554,82	102,35%	46,59%
3232	Escoles infantil i primària	32320	Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.626.647,71	3.846.190,19	3.785.363,86	1.525.080,37		98,42%	39,65%
Total Escoles infantil i primària				3.626.647,71	3.846.190,19	3.785.363,86	1.525.080,37	0,00	98,42%	39,65%
3233	Escola Municipal de Música de Mataró	32330	Escola Municipal de Música de Mataró	829.071,24	786.911,10	778.239,59	485.142,59	152.872,39	98,90%	61,65%
Total Escola Municipal de Música de Mataró				829.071,24	786.911,10	778.239,59	485.142,59	152.872,39	98,90%	61,65%
3241	Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410	Institut Miquel Biada	7.436.709,86	7.336.709,86	7.177.021,60	3.694.332,05	2.789.279,09	97,82%	50,35%
		32411	Programes de Formació i Inserció	363.712,84	363.712,84	363.046,36	182.692,05	83.988,00	99,82%	50,23%
		32412	Coordinació Formació Professional a nivell local	15.815,00	15.410,96	4.475,10	3.280,37	94.974,00	29,04%	21,29%
Total Educació secundària obligatòria i postobligatòria				7.816.237,70	7.715.833,66	7.544.543,06	3.880.304,47	2.968.241,09	97,78%	50,29%
3242	Centres de Formació d'Adults	32420	Centre de Formació d'Adults Can Noe	646.638,59	646.638,59	636.915,43	322.562,85	584,74	98,50%	49,88%
		32421	Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	110.937,54	110.937,54	111.214,71	53.224,59		100,25%	47,98%
		32422	Edificis, instal·lacions i elements de suport	130.547,98	146.636,61	120.591,25	43.685,74		82,24%	29,79%
Total Centres de Formació d'Adults				888.124,11	904.212,74	868.721,39	419.473,18	584,74	96,07%	46,39%
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	340.240,69	164.825,23		78,33%	37,94%
Total Vigilància compliment escolaritat obligatòria				436.088,72	436.088,72	343.297,15	166.155,46	0,00	78,72%	38,10%
3261	Educació al llarg de la vida	32610	Centre de Formació Permanent Tres Roques	265.201,04	265.201,04	174.376,47	117.436,01	7.362,08	65,75%	44,28%
Total Educació al llarg de la vida				265.201,04	265.201,04	174.376,47	117.436,01	7.362,08	65,75%	44,28%
3262	Transferències i subvencions	32620	Transferències i subvencions	691.858,00	1.862.687,32	1.076.336,85	892.468,62	457.429,25	57,78%	47,91%
Total Transferències i subvencions				691.858,00	1.862.687,32	1.076.336,85	892.468,62	457.429,25	57,78%	47,91%
3263	Convenis de pràctiques	32631	Convenis de pràctiques	26.750,36	26.750,36	12.755,49	8.638,20		47,68%	32,29%
Total Convenis de pràctiques				26.750,36	26.750,36	12.755,49	8.638,20	0,00	47,68%	32,29%
3271	Foment de la convivència ciutadana	32710	Activitats educatives complementàries	31.638,00	31.638,00	23.594,14	17.628,75		74,58%	55,72%
Total Foment de la convivència ciutadana				31.638,00	31.638,00	23.594,14	17.628,75	0,00	74,58%	55,72%
				19.876.638,08	21.140.534,33	19.835.809,49	9.919.761,88	4.654.044,37	93,83%	46,92%

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 86,1% i executada el 42,0%. 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 100,9% i executada del 49,4% amb les nòmines de gener a juny.

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 106,9% i l'execució és del 37,5%.

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.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 2,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 1,1M€. 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	2n T 2021
Jornada completa		723	714	692	659	638	614	601	532	428	457
Mitja jornada		126	124	124	103	78	73	77	42	17	38
Jornada intensiva		27	29	41	81	127	166	154	173	240	187
TOTAL	926	876	867	857	843	843	853	832	747	685	682

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 3,8M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 98,4% i una execució del 39,7%. 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 100,1% i executada del 50,7% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 3,1M€ que es preveu destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, amb un nivell de despesa iniciada del 98,0% i executada del 36,8%.

- **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 98,9% i l'execució és del 61,7%.

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 153mil€.

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	2n T 2021
754	774	836	764	750	780	812	760	670	690

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 7,7M€. De l'import pressupostat, 7,1M€ corresponen a despeses de personal. El nivell de despesa iniciada és del 98,3% i l'execució del 50,2% amb les nòmines de gener a juny. Respecte a la resta de despeses corrents, amb un pressupost de 0,7M€, la despesa iniciada és del 92,6% i l'execució del 50,8%.

Per subprogrames:

- A l'Institut Miquel Biada s'hi preveuen destinar 7,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,8% i una execució del 50,3%. D'aquest import, 6,7M€ 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 99,8% i una execució del 50,2%. 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 15 mil€, amb un nivell de despesa iniciada d'un 29,0% i una execució d'un 21,3% 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 3,0M€.

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	2n T 2021
1.207	1.290	1.365	1.345	1.366	1.385	1.360	1.315	1.318	1.279	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	2n T 2021
ESO	386	379	350	350	350
Batxillerat	177	187	195	195	195
Cicles formatius	668	698	683	683	683
Curs pont CFM a CFS	26	0	0	0	0
PFI	58	54	51	51	51
TOTAL	1.315	1.318	1.279	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 96,1% i una execució del 46,4%. 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 78,7% i l'execució del 38,1%. 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 121,3% i executada del 78,2% amb les nòmines de gener a juny. Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 370mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 70,9% i executada del 31,0%. 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 78,3% i executada del 37,9%. 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 65,8% i una execució del 44,3%. D'aquest import, 190mil€ corresponen a despeses de personal, amb despesa iniciada del 82,8% i executada el 53,1% amb les nòmines de gener a juny. 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 7,4mil€.

Aquest programa tindrà una remodelació de cara al nou curs escolar 2021-2022, a partir de setembre 2021, de manera que es reduiran tant les despeses com els ingressos.

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	2n T 2021
529	507	516	492	480	518	471	261	249	167

- **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 57,8% i una execució del 47,9%.

- **Foment de la convivència ciutadana:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 32 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 74,6% i una execució del 55,7%.

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 curssets 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	4.222.887,24	3.864.704,41	1.842.693,20	0,00	91,52%	43,64%
1322 Seguretat ciutadana i civisme	5.183.882,37	5.250.882,37	4.676.155,94	2.262.257,71	96.094,27	89,05%	43,08%
1331 Seguretat viària	3.512.623,21	3.512.623,21	3.415.086,42	1.404.562,39	287.190,57	97,22%	39,99%
1341 Mobilitat urbana i sostenible	1.582.063,51	1.605.813,51	1.208.818,13	316.672,37		75,28%	19,72%
1351 Protecció civil	187.137,16	202.137,16	138.170,24	68.966,75		68,35%	34,12%
1361 Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	52.041,60	0,00%	0,00%
Total general	14.780.553,49	14.798.843,49	13.302.935,14	5.895.152,42	435.326,44	89,89%	39,84%

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 14,8M€.. La despesa iniciada és d'13,3M€ (89,89%) i la despesa executada de 5,9M€ (39,84%).

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 públic 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 435mil€.

De l'import pressupostat, 12M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 94,20% i una execució del 45,46% amb les nòmines de gener a juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'2,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 72,18% i executada del 16,71%. 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 240mil€, ampliat en +44mil€ en el Ple de Maig per cobrir la major despesa de la licitació del nou contracte de neteja, la despesa iniciada és del 100,63% (242mil€) i l'execució del 34,54% (83mil€). El pressupost d'aquest programa es preveu destinar principalment a les despeses de consums (123mil€) i neteja de l'edifici de via pública (101mil€), les assegurances dels vehicles de policia (11mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat (5mil€). 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.

➤ **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost de despeses del 2021 és de 454mil€, ampliat en +67mil€ en el Ple de Maig per a cobrir la despesa del sistema online de gestió de demandes ciutadanes de seguretat dins de les mesures del Pla de reconstrucció. El pressupost d'aquest programa es preveu destinar a despeses diverses de la Policia: vestuari (131mil€), servei de vigilància privada (84mil€), manteniments diversos (104mil€), 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 27,75% i l'execució del 9,62%. La baixa execució es deu principalment a què o no s'han realitzat despeses o pràcticament no, en els conceptes de manteniments diversos policia, vestuari policia local, manteniment de la sala de coordinació operativa, i del servei de vigilància privada pel qual en aquest 2n. trimestre s'ha iniciat la licitació de la contractació del servei de vigilància i seguretat de l'edifici consistorial. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 202mil€ corresponen a sancions del servei jurídic de via pública, executades en 96mil€.

➤ **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. Consta comptabilitzada la liquidació de despeses corresponents al 1r. trimestre de 2021 d'import 225mil€.

Respecte als ingressos, s'ha liquidat uns ingressos de 287mil€, d'aquest import 141mil€ corresponent a la liquidació de taxa de retirada de vehicles 4rt trimestre de 2020 de PUMSA (140.726,33 euros) i 119mil€ de la del 1r. trimestre de 2021. PUMSA ha informat la liquidació de la taxa de retirada de 2n. trimestre d'import 105mil€. Els ingressos previstos inicialment per PUMSA pel 2n trimestre de 2021 eren de 391mil€, en canvi els ingressos liquidats corresponents a aquest 2n. trimestre han estat de 223mil€ (119mil€-1rT i 105mil€-2n.T), això suposat una disminució dels ingressos del -43% respecte els previstos en el pressupost, tot i això PUMSA preveu que no hi hagi desviació a final de l'exercici.

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost de despeses del 2021 és de 1,2M€, augmentat en +24mil€ pel Ple de maig per a despeses dels treballs preparatoris del procés de transformació de PUMSA i pel traspàs del SIT per cobrir el manteniment de la Fibra Òptica. El pressupost d'aquest programa es preveu destinar principalment a les despeses manteniment de la senyalització viària i semàfors (1,06M€), el consum elèctric dels semàfors (55mil€), estudis i projectes de mobilitat (15mil€) i per una aportació a PUMSA (59mil€). La despesa iniciada és del 65,94% i l'execució del 10,31%.

Durant el segon trimestre 2021 s'ha adjudicat el contracte del servei de manteniment de senyalització horitzontal i vertical de la ciutat per dos anys amb un preu d'adjudicació de 881mil€ (220mil euros any 2021, 441mil€ al 2022 i 220mil€ al 2023), i es troba pendent d'adjudicar el contracte de manteniment i millora dels sist. de regulació del trànsit i de la xarxa de comunicacions de la F.O. per un període de 2 anys amb un preu proposat d'adjudicació de 1,3M€ (211mil euros any 2021, 632mil€ al 2022 i 422mil€ al 2023). El cost anual dels dos contractes és de 1,07M€ superant l'import de la partida destinada al manteniment de la senyalització viària i semàfors, per a l'any 2021 no es preveu dèficit donat que els contractes no cobreixen tots els mesos però per l'exercici 2022 s'haurà de reduir la despesa d'altres serveis o retenir crèdit d'altres partides per evitar dèficit.

- **Protecció Civil:** el pressupost de despeses del 2021 és de 80mil€, augment en +15mil€ en el Ple de Maig per augmentar les subvencions nominatives relacionades amb Actuacions de gestió de senglers zones forestals Cinc Sènies. El pressupost d'aquest programa es preveu destinar principalment al conveni de prevenció en protecció civil amb la Creu Roja (55mil€) i a l'Associació Agrícola Cinc Sènies, Mata, Valdeix (25mil€). La despesa iniciada i executada és del 12,54%.

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	117.111,72	99,01%	99,01%
1621 Recollida de residus	4.740.321,97	4.787.758,77	3.742.862,06	566.234,18	635.309,43	78,18%	11,83%
1622 Gestió de residus sòlids urbans	385.526,84	385.526,84	440.222,63	110.465,76		114,19%	28,65%
1623 Tractament de residus	3.280.241,21	3.280.241,21	3.511.045,37	1.166.590,00	5.128,90	107,04%	35,56%
1631 Neteja viària	5.247.478,80	5.247.478,80	3.507.576,89	679.829,52		66,84%	12,96%
Total general	13.692.335,59	13.739.772,39	11.240.091,78	2.561.504,29	757.550,05	81,81%	18,64%

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 13,7M€. La despesa iniciada és del 81,8% (11,2M€) i la despesa executada és del 18,6% (2,6M€). Pel què fa als ingressos, s'han previst 10,6M€ dels quals fins el moment s'han executat 758mil€.

D'aquest import 51mil€ corresponen a despeses de personal, la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 50,1% amb les nòmines de gener a juny. 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%
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%
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 73,5% i l'execució és del 12,5% 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 ha continuat prestant el servei i facturant per administració fins a l'entrada en vigor del nou contracte.

El nou contracte va ser adjudicat per acord de Ple del mes de maig del 2021 i ha entrat en vigor a partir del mes de juny amb una vigència de 5 anys.

Per a l'adjudicació d'aquest contracte, el servei gestor va emetre un informe de valoració dels criteris. 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.

El nou 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, adjudicat a l'empresa FCC Medio Ambiente, SA
- Lot 2: servei de recollida concertada de voluminosos, que es va reservar a empreses d'inserció, adjudicat a l'empresa Solidansa Empresa d'Inserció, SL
- Lot 3: servei de control de qualitat i educació ambiental amb agents de proximitat, adjudicat a l'empresa Técnicas de Control, Prevención y Gestión ambiental, SL

L'import del nou contracte és de 58,7M€ per a tota la seva vigència. L'import anual previst és d'11,8M€, superior en 150mil€ respecte el que s'havia pressupostat. Tot seguit es mostra el quadre comparatiu del pressupost amb les dades 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 domiciliaris 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	SOLIDANÇA	Corrent	300.117,25	514.486,70	514.486,70	514.486,70	514.486,70	214.369,46	
		Inversió	10.160,86	17.418,61	17.418,61	17.418,61	17.418,61	7.257,76	
			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 (abril 2021 a Març 2023)									
ID WASTE			78.024,76	104.033,01	26.008,25				208.066,02
			5.900.116,70	10.139.863,43	10.101.196,83	10.075.188,58	10.075.188,58	4.197.995,24	
			986.227,05	1.690.674,94	1.690.674,94	1.690.674,94	1.690.674,94	704.447,91	
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	58.942.924,08
(-)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 per al període de juny a desembre-2021 ascendeix a 6,8M€. 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€ i consten a la comptabilitat els documents AD per aquest import, superior al pressupost en uns 0,3M€. Aquesta previsió s'ha efectuat considerant la congelació dels preus del Consorci (excepte el tractament d'orgànica que augmenta un 3,4% i l'augment del preu del cànon d'incineració de 23,6€/Tn a 26,5€/Tn), així com 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 tractament de brossa convencional, tot i que les tones a tractar es preveuen inferiors respecte el 2020, la despesa prevista pràcticament és la mateixa degut al preu del cànon fix que es calcula en base al volum de tones reals de l'any anterior (38.733Tn de novembre 2019 a octubre-2020), superiors a les tones que es pagaven en el 2020 (37.701Tn de novembre-2019 a octubre-2019).

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.

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	2.478.397,89	2.359.066,12	1.164.137,77	72.500,33	95,19%	46,97%
2311 Atenció a la infància	1.210.040,63	1.387.879,81	1.447.906,63	624.215,90	715.130,40	104,33%	44,98%
2312 Atenció a la gent gran	438.197,12	448.551,12	344.471,11	101.785,22		76,80%	22,69%
2313 At.persones dependència i accessib.universal	6.027.719,76	6.739.041,79	4.153.857,65	2.113.266,25	101.065,95	61,64%	31,36%
2314 Promoció social	1.910.341,76	2.062.728,57	1.711.611,69	804.704,25	686.294,57	82,98%	39,01%
2315 Atenció a joves	616.636,77	712.626,51	601.546,15	219.538,49	0,00	84,41%	30,81%
2316 Promoció de la igualtat de gènere	162.469,38	177.469,38	110.278,88	56.694,16	0,00	62,14%	31,95%
2317 Atenció nova ciutadania	845.285,96	966.035,96	688.485,43	257.651,91	0,00	71,27%	26,67%
2318 Cooperació internacional	258.251,67	282.123,56	94.296,01	48.360,70	0,00	33,42%	17,14%
Total general	13.882.160,94	15.254.854,59	11.511.519,67	5.390.354,65	1.574.991,25	75,46%	35,34%

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 15,3M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 1,4M€, principalment amb suplementes de crèdits i crèdits extraordinaris aprovats en els plens dels mesos d'abril i maig per import d'1,2M€, en l'aplicació del crèdit del fons per a la reconstrucció Covid_19 i amb romanent de tresoreria disponible de l'exercici 2020 per cobrir majors necessitats de despeses a realitzar en aquest exercici degudes a les repercussions de la Covid_19 (SAD, centre d'acollida, dinamització i subvencions per a joves, nova ciutadania i altres). Així mateix s'ha augmentat en 0,2M€ amb generacions de crèdit per majors subvencions de la Generalitat i la Diputació.

La despesa iniciada és d'11,5M€ (75,5%) i la despesa executada de 5,4M€ (35,3%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 5,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 1,6M€.

De les despeses pressupostades, 5,5M€ corresponen a despeses de personal, la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 50,8% amb les nòmines de gener a juny. 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	1.190.670,47	1.208.434,36	480.689,19	38.237,32	101,49%	40,37%
2313115-002-Telealarma	170.000,00	170.000,00	56.707,90		100,00%	33,36%
2313115-005-Transport adaptat	227.885,19				0,00%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	302.077,85	51.001,77	21.001,77	-981,93	16,88%	6,95%
2313115-007-Menjador	57.478,47	39.285,26	39.285,26		68,35%	68,35%
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	3.012.349,44	1.785.373,57	989.594,05		59,27%	32,85%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	1.511.561,16	805.754,16	404.534,91		53,31%	26,76%
Total general	6.565.522,58	4.149.849,12	1.991.813,08	37.255,39	63,21%	30,34%

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/pressupostats 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:

El contracte anual per a la prestació d'aquest servei va finalitzar en el mes d'abril del 2021. A partir del mes de maig les empreses continuen prestant el servei fora de contracte fins a l'adjudicació del nou contracte que s'està tramitant i que degut al seu endarreriment no es preveu que entri en vigor fins el 2022.

Per a l'exercici 2021 el servei gestor preveu que en el conjunt del SAD, el dèficit previst no superarà els 50mil€.

Per al 2022 es preveu un increment molt significatiu de la despesa al voltant d'1M€ (amb un efecte pressupostari al voltant de 0,8M€ una vegada deduïda l'aportació de la Generalitat), degut a l'augment del cost del preu/hora. Es preveu un augment d'hores de SAD dependència al voltant del 3,5% i una rebaixa en el SAD social.

Els següents quadres no han estat actualitzats respecte el primer trimestre perquè el servei gestor els està acabant de calcular.

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

PSS. ACTUAL 2021
3.012.349,44

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

-345.441,34

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, el pressupost inicial per import de 2,8M€ es va augmentar en 240mil€ per acord de Ple del mes de maig. D'aquest increment 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. El pressupost actual és per import de 3M€.

L'augment significatiu de la despesa en el 2021 (es preveu superior en 0,4M€ 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 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.
- 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.

La liquidació amb la Generalitat de l'exercici 2021 anirà en funció de les hores reals que es realitzin, no obstant, es preveu que serà superior a l'import del contracte programa i que en el 2022 la Generalitat ens haurà d'abonar endarreriments de l'exercici 2021.

SAD SOCIAL:

DESPESA

PSS. INICIAL 2020	% var.
989.433,12	14,75%

PSS. INICIAL 2021
1.135.349,89

PSS.ACTUAL 2021
1.511.561,16

	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

46.109,92

INGRESSOS

INGRESSOS CONTRACTE PROGRAMA GENERALITAT

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

1. PRESSUPOST

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

PSS. INICIAL 2021
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): Línia 7 - Diputació de Barcelona	249.094,45	
	55.664,00	
TOTAL	762.275,40	457.516,95
DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL	304.758,45	0,00

En el SAD SOCIAL, el pressupost inicial per import d'1,1M€ es va augmentar en 376mil€ per acords de Ple d'abril i maig, amb la qual cosa el pressupost actual és per import d'1,5M€. D'aquest increment:

- 239mil€ finançats amb el fons per la reconstrucció del COVID_19 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.
- 137mil€ finançats amb romanent de tresoreria, 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.

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

- 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 en la seva totalitat i l'execució és del 33,4%. Correspon al contracte de teleassistència domiciliària en el marc del programa de col·laboració amb la Diputació de Barcelona.
- **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 302mil€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 95mil€ per acord del ple d'abril per la reobertura de l'Espai Gatassa per atenció a persones sense llar durant el primer semestre del 2020. La despesa iniciada és del 16,9% i l'execució del 7%. 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 68,4% i correspon al servei d'àpats a domicili per a persones vulnerables de gener a maig i ajuts socials de menjador.
- **Residència Sant Josep:** l'import consignat en el pressupost 2021 és de 90mil€, despesa que ha estat iniciada i no executada. 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 196mil€, s'ha incrementat durant l'any en 32mil€ per les majors despeses de neteja de l'edifici de Benestar Social i en 3mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials. Les despeses d'aquest programa es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social (186mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials (10mil€), amb despesa iniciada del 94,4% i executada el 37,5%.
- **Atenció a la infància:** el pressupost de despeses del 2021 és de 399mil€ 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 (100mil€), prestacions de serveis i subvencions de lleure infantil (33mil€), consums, neteja, lloguers i prestacions de serveis de l'EAlA (27mil€) i ajuts socials d'infància i família (33mil€). La despesa iniciada és del 83,2% i l'execució del 24,8%. Els ingressos pressupostats en aquest programa són per import de 525mil€, principalment per subvencions de la Generalitat, una part dels quals financen despeses de personal. Fins el moment s'han executat ingressos per 715mil€.
- **Atenció a la gent gran:** el pressupost actual de despeses del 2021 és de 449mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses dels casals de gent gran. La despesa iniciada és del 76,8% i l'execució del 22,7%.
- **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 inicial de despeses del 2021 per import d'1,2M€, durant l'any ha estat incrementat amb suplementes de crèdit aprovats en els plens d'abril i maig en 152mil€ per a les majors despeses previstes en la contractació de serveis del centre d'acollida, amb la qual cosa el pressupost actual és d'1,4M€. Es preveu destinar principalment a la contractació de serveis del centre d'acollida (567mil€), ajuts individualitzats IBI i altres tributs (503mil€), subvencions i convenis a la Creu Roja i Càrites Interparroquial i ajuts socials de promoció social (119mil€), el servei de menjador social (85mil€), despeses d'habitatges socials (22mil€), 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 74,2% i l'execució del 32,4%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 705mil€ 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 686mil€.

- **Atenció als joves:** el pressupost inicial de despeses del 2021 per import de 617mil€, durant l'any ha estat incrementat amb suplementes de crèdit aprovats en el ple de maig en 96mil€ per les majors despeses previstes en prestació de serveis de dinamització i participació juvenil i en subvencions de joventut per l'atorgament de microcrèdits sense interessos per pagar la fiança per accés a primera vivenda per joves de 18 a 30 anys a retornar mentre duri el contracte. El pressupost actual és de 713mil€ que es preveu destinar a la contractació de serveis de dinamització i participació juvenil (528mil€), subvencions de joventut (60mil€), 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 84,4% i l'execució del 30,8%. 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 177mil€ que es preveuen destinar a convenis i subvencions i prestacions de serveis d'informació i assessorament de dona (131mil€) i el lloguer i neteja del servei de dona (46mil€). La despesa iniciada és del 62,1% i l'execució del 32%. 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 inicial de despeses del 2021 per import de 582mil€, durant l'any ha estat augmentat en 96mil€ amb suplementes de crèdit aprovats en els plens d'abril i maig destinats a majors despeses de prestacions de serveis de convivència i sensibilització i diversitat ciutadana. El pressupost actual és de 678mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis de convivència i sensibilització (47mil€), subvencions i convenis d'acollida (37mil€), prestacions de serveis de convivència i sensibilització (514mil€) i prestacions de serveis d'acollida (80mil€). La despesa iniciada és del 58,3% i l'execució del 18,2%. 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 actual de despeses per al 2021 és de 225mil€ que es preveuen destinar a aportacions a països subdesenvolupats (175mil€), 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 del 14,5%, executada un 7%. 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	25.431.012,94	12.123.934,95	4.817.187,22	0,00	47,67%	18,94%
Total general	12.984.445,40	25.431.012,94	12.123.934,95	4.817.187,22	0,00	47,67%	18,94%

El pressupost actual destinat al programa de Deute Públic és de 25,4M€, amb una despesa autoritzada del 47,67% i una execució del 18,94% respecte el pressupost actual. El pressupost d'aquest programa ha estat augmentat en +12,4M€, d'acord amb el següent detall:

- Augment de les despeses financeres en +0,5M€, per acord de Ple de 14 de gener, provinents del Fons de contingència, pel pagament dels interessos de la indemnització de l'expropiació de la finca del c. Bellavista, 24 de Corbaire 15, S.L.
- Disminució de les despeses financeres en -0,6M€ per acord de Ple de 6 de maig per finançar majors o noves necessitats de despesa a realitzar en l'exercici i destinada a reforç de programes prioritaris, ciutat al dia, pla de reconstrucció i a altres necessitats de crèdit.
- Augment del capítol 9 en +12,6M€ per acord de Ple de 3 de juny per donar cabuda a l'operació de refinançament del deute pendent amb el MInisterio a càrrec del Fons en Liquidació dels Pagaments a proveïdors, d'acord amb la DA 108 de la LPGE per a l'exercici 2021 que habilitava a les entitats locals a concertar noves operacions d'endeutament per a cancel·lar aquests préstecs.

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	935.055,33	554.327,83	151.908,46		59,28%	16,25%
Interessos per operacions de tresoreria	99.000,00	99.000,00	3.657,06	3.657,06		3,69%	3,69%
Interessos de compra de finques			7.489,10	7.489,10			
Interessos de demora	13.842,23	13.842,23	8.348,86	8.348,86		60,31%	60,31%
Interessos legals Jutjat Contenciós-Admin.		489.018,04	317.969,99	317.969,99		65,02%	65,02%
Cap. III Despeses Financeres	1.646.480,78	1.536.915,60	891.792,84	489.373,47	0,00	58,02%	31,84%
Amortit. Préstecs ens s.p.	506.229,60	506.229,60	490.708,23	180.000,00		96,93%	35,56%
Amortit. Préstecs ens fora s.p.	10.831.735,02	23.387.867,74	10.741.433,88	4.147.813,75		45,93%	17,73%
Cap. IX Passius Financers	11.337.964,62	23.894.097,34	11.232.142,11	4.327.813,75	0,00	47,01%	18,11%
Total General	12.984.445,40	25.431.012,94	12.123.934,95	4.817.187,22	0,00	47,67%	18,94%

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 detallem 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 és 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, comportant un estalvi en les despeses financeres que en el Ple de 6 de maig es va aprovar reduir-les en -0,6M€ amb destí a finançar necessitats de despeses de programes prioritaris del Pla de Mandat, actuacions per posar la ciutat al dia, a ampliar el fons de reconstrucció econòmica i social i altres despeses relacionades amb les repercussions de la Covid-19.
- **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, BBVA, Caixabank, B. Sabadell i C.Enginyers, cobren al voltant del 0,5% anual 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€.
- **Interessos legals compra de finques:** correspon als interessos legals segons conveni per obtenir la titularitat pública de l'edifici del Cafè NOU.

▪ **CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS:**

El capítol 9 de despeses contempla 23,9M€ d'amortització del deute a ll.t., dels quals 12,6M€ corresponen al refinançament del préstec del Ministerio en aplicació de la DA 108 de la LPGE2021, 0,5M€ a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL, Ministeri, ICF) i 10,8M€ amb entitats financeres privades. El nou endeutament previst per al 2021 és de 13,5M€, el qual a data d'aquest informe ja ha estat concertat.

El Deute Viu del Grup Ajuntament de Mataró a data 30.06.2021 és el següent:

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2020				A 30-06-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
Mataró	0,00	0,00	80.503.855,86	80.503.855,86			87.858.733,72	87.858.733,72
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	18.251.440,22	18.251.440,22			16.809.023,00	16.809.023,00
Consorci 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	109.116.916,74	109.116.916,74	0,00	0,00	115.029.377,38	115.029.377,38

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2020				A 30-06-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
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	23.292.792,52	23.292.792,52
AMSA	0,00	0,00	11.174.772,62	11.174.772,62	0,00	0,00	11.601.219,41	11.601.219,41
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS								
MATARÓ MARESME	0,00	0,00	2.239.864,10	2.239.864,10	0,00	0,00	2.059.147,47	2.059.147,47
PORTA LAIETANA - 50%	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	36.953.159,40	36.953.159,40

RESUM	A 31-12-2020				A 30-06-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	109.116.916,74	109.116.916,74	0,00	0,00	115.029.377,38	115.029.377,38
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	37.707.614,24	37.707.614,24	0,00	0,00	36.953.159,40	36.953.159,40
Total endeutament bancari del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	146.824.530,98	146.824.530,98	0,00	0,00	151.982.536,78	151.982.536,78

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	4.640.434,42	4.640.434,42
--	------	------	--------------	--------------	------	------	--------------	--------------

Total endeutament bancari i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	151.685.938,56	151.685.938,56	0,00	0,00	156.622.971,20	156.622.971,20
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------

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	444.791,71	149.600,15		94,55%	31,80%
1502 Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	20.000,00	51.460,00	27.696,90	27.696,90		53,82%	53,82%
1511 Urbanisme	1.648.334,81	1.798.128,15	1.611.402,04	772.317,74		89,62%	42,95%
1512 Cartografia i plànol de la ciutat	113.583,65	113.583,65	113.764,06	46.094,27	0,00	100,16%	40,58%
1513 Planejament	219.694,79	219.694,79	207.775,01	95.001,75		94,57%	43,24%
1520 Despeses i ingressos generals d'habitatge	211.762,62	399.631,23	424.371,86	150.642,27	159.912,22	106,19%	37,70%
1521 Urban Innovative Actions (Yes We Rent)	368.890,60	592.522,68	292.454,86	148.793,20	0,00	49,36%	25,11%
1522 Conservació i rehabilitació de l'edificació	494.799,00	508.299,00	439.429,92	51.056,31	64.097,41	86,45%	10,04%
1530 Administració general de vies públiques i altres	2.582.500,75	2.597.500,75	2.368.255,17	1.239.354,33		91,17%	47,71%
1532 Pavimentació de les vies públiques	192.843,78	192.843,78	172.873,98	112.497,00		89,64%	58,34%
9222 Societats	1.803.262,00	1.843.262,00	1.843.262,00	1.843.262,00	130.866,00	100,00%	100,00%
Total general	8.126.083,21	8.787.337,24	7.946.077,51	4.636.315,92	354.875,63	90,43%	52,76%

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	1.808.154,01	1.259.726,38	624.703,49		69,67%	34,55%
9202 Gestió dels recursos humans	5.249.496,83	5.269.496,83	2.697.905,91	1.684.308,03		51,20%	31,96%
9203 Gestió dels recursos tecnològics	1.493.143,46	1.653.547,50	1.347.986,39	697.415,99		81,52%	42,18%
9204 Serveis Jurídics	733.268,71	810.165,31	644.945,81	360.598,93	78.896,60	79,61%	44,51%
9206 Despeses i ingressos generals	952.159,73	908.660,79	695.494,04	496.789,89	366,40	76,54%	54,67%
9207 Edificis, instal. i elements de suport	919.402,17	940.327,87	836.508,35	294.339,28		88,96%	31,30%
9208 Protocol	8.600,00	8.600,00	24.907,07	4.307,07		289,62%	50,08%
9209 Gestió i coordinació	142.302,66	142.302,66	153.737,25	78.394,23		108,04%	55,09%
Total general	10.919.951,58	11.541.254,97	7.661.211,20	4.240.856,91	79.263,00	66,38%	36,75%

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	618.525,98	293.094,53		88,64%	42,00%
3301 Manteniment i serveis culturals	952.168,17	960.121,50	870.944,18	422.557,64	1.029,17	90,71%	44,01%
3321 Biblioteques públiques	1.346.637,13	1.349.637,13	1.257.410,40	626.432,67	13.934,18	93,17%	46,41%
3322 Arxius	14.820,38	14.820,38	8.402,52	7.202,16		56,70%	48,60%
3331 Activitat museística	865.928,00	865.928,00	737.173,33	443.254,08	10.248,00	85,13%	51,19%
3332 Arts visuals i cinema	305.804,71	305.804,71	202.938,48	111.348,33	26.840,00	66,36%	36,41%
3333 Arts escèniques	936.100,41	935.600,41	767.364,83	349.224,21	169.087,54	82,02%	37,33%
3334 Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	3.414,95	3.414,95	6.497,00	27,32%	27,32%
3341 Promoció cultural	520.196,59	537.243,26	373.690,09	136.205,04	5.500,00	69,56%	25,35%
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	189.021,89	60.143,27	0,00	90,08%	28,66%
3381 Cultura popular i tradicional	927.024,58	921.524,58	863.287,60	189.013,44	2.715,36	93,68%	20,51%
Total general	6.877.058,88	6.899.058,88	5.980.393,29	2.686.000,02	235.851,25	86,68%	38,93%

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 6,9M€. La despesa iniciada és del 86,68% i l'executada el 38,93%. Respecte els ingressos, el pressupost actual és de 0,7M€ i fins el moment s'han executat 235mil€.

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	618.525,98	293.094,53	88,64%	42,00%	
	Total Administració i serveis culturals			697.790,20	697.790,20	618.525,98	293.094,53	0,00	88,64%	42,00%
3301	Manteniment i serveis culturals	33010	Despeses de personal	564.032,27	564.032,27	555.401,15	288.056,01	98,47%	51,07%	
		33011	Edificis, instal. i elements de suport	368.005,60	375.958,93	309.665,64	133.852,95	82,37%	35,60%	
		33012	Despeses generals	20.130,30	20.130,30	5.877,39	648,68	1.029,17	29,20%	3,22%
	Total Manteniment i serveis culturals			952.168,17	960.121,50	870.944,18	422.557,64	1.029,17	90,71%	44,01%
3321	Biblioteques públiques	33210	Despeses de personal	932.169,72	932.169,72	942.136,33	467.640,40	101,07%	50,17%	
		33211	Activitats foment lectura	414.467,41	417.467,41	315.274,07	158.792,27	13.934,18	75,52%	38,04%
	Total Biblioteques públiques			1.346.637,13	1.349.637,13	1.257.410,40	626.432,67	13.934,18	93,17%	46,41%
3322	Arxius	33221	Arxius	14.820,38	14.820,38	8.402,52	7.202,16	56,70%	48,60%	
	Total Arxius			14.820,38	14.820,38	8.402,52	7.202,16	0,00	56,70%	48,60%
3331	Activitat museística	33310	Despeses de personal	172.806,98	172.806,98	173.203,93	86.801,90	100,23%	50,23%	
		33311	Exposicions Museu de Mataró	524.860,97	524.860,97	429.040,02	312.816,09	81,74%	59,60%	
		33312	Documentació, conserv. i recerca Museu de Mataró	65.618,92	65.618,92	31.919,90	1.952,43	2.540,00	48,64%	2,98%
		33313	Difusió Museu de Mataró	35.200,00	35.200,00	34.005,85	14.841,15	7.708,00	96,61%	42,16%
		33316	Edificis, instal·lacions i elements de suport	67.441,13	67.441,13	69.003,63	26.842,51	102,32%	39,80%	
		Total Activitat museística			865.928,00	865.928,00	737.173,33	443.254,08	10.248,00	85,13%
3332	Arts visuals i cinema	33320	Despeses de personal	153.504,71	153.504,71	151.125,80	72.016,25	98,45%	46,91%	
		33321	Arts visuals	142.800,00	142.800,00	46.670,68	39.332,08	26.840,00	32,68%	27,54%
		33322	Cinema	9.500,00	9.500,00	5.142,00	0,00	54,13%	0,00%	
	Total Arts visuals i cinema			305.804,71	305.804,71	202.938,48	111.348,33	26.840,00	66,36%	36,41%
3333	Arts escèniques	33330	Despeses de personal	168.848,53	168.848,53	211.001,38	101.611,43	124,96%	60,18%	
		33331	Teatre i Dansa	378.800,00	378.300,00	240.764,87	113.984,37	120.153,64	63,64%	30,13%
		33332	Aula de Teatre	166.700,00	166.700,00	145.901,69	51.979,49	46.947,90	87,52%	31,18%
		33333	Música	130.900,00	130.900,00	80.598,96	53.943,78	1.986,00	61,57%	41,21%
		33334	Edificis, instal·lacions i elements de suport	90.851,88	90.851,88	89.097,93	27.705,14	98,07%	30,49%	
		Total Arts escèniques			936.100,41	935.600,41	767.364,83	349.224,21	169.087,54	82,02%
3334	Patrimoni natural	33341	Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	3.414,95	3.414,95	6.497,00	27,32%	27,32%
	Total Patrimoni natural			12.500,00	12.500,00	3.414,95	3.414,95	6.497,00	27,32%	27,32%
3341	Promoció cultural	33410	Despeses de personal	94.606,59	94.606,59	94.250,74	47.471,27	99,62%	50,18%	
		33411	Comunicació	17.900,00	17.900,00	12.414,00	2.528,90	69,35%	14,13%	
		33412	Noves tecnologies	9.290,00	9.290,00	9.290,00	9.290,00	100,00%	100,00%	
		33413	Subvencions, premis, ajuts i beques	222.300,00	225.300,00	128.039,04	50.302,64	56,83%	22,33%	
		33414	Nous projectes programació cultural	176.100,00	190.146,67	129.696,31	26.612,23	5.500,00	68,21%	14,00%
		Total Promoció cultural			520.196,59	537.243,26	373.690,09	136.205,04	5.500,00	69,56%
3342	Foment i millora de la llengua catalana	33421	Aprentatge 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	0,00	99,96%	49,98%
3361	Arqueologia i patrimoni	33610	Despeses de personal	109.382,58	109.382,58	109.633,79	54.875,67	100,23%	50,17%	
		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	17.076,98	4.801,75	95,61%	26,88%	
		33614	Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	2.000,00	2.000,00	465,85	465,85	23,29%	23,29%	
		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	189.021,89	60.143,27	0,00	90,08%
3381	Cultura popular i tradicional	33810	Despeses de personal	117.074,58	117.074,58	73.237,20	36.847,10	62,56%	31,47%	
		33811	Calendaris Festiu	286.550,00	281.050,00	192.343,37	90.603,24	2.696,88	68,44%	32,24%
		33812	Santes	498.000,00	498.000,00	594.383,76	59.469,83	18,48	119,35%	11,94%
		33814	Cultura popular	5.400,00	5.400,00	989,66	539,66	18,33%	9,99%	
		33819	Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	2.333,61	1.553,61	11,67%	7,77%	
		Total Cultura popular i tradicional			927.024,58	921.524,58	863.287,60	189.013,44	2.715,36	93,68%
				6.877.058,88	6.899.058,88	5.980.393,29	2.686.000,02	235.851,25	86,68%	38,93%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és d'1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,71% i una execució del 44,01%. 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, 114mil€ són de consums i neteja, 174mil€ corresponen al manteniment dels equipaments, 52mil€ al lloguer dels espais del Foment, 8mil€ de vestuari i 3mil€ a manteniments informàtics.

Els ingressos reconeguts corresponen a la venda de publicacions.

- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,17% i una execució del 46,41%. D'aquest import 932mil€ són despesa de personal, 188mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques, 57mil€ 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 reconeguts corresponen a la producció d'energia elèctrica per les plaques fotovoltaïques instal·lades a la Biblioteca Pompeu Fabra i una petita subvenció de la Generalitat pels Clubs de lectura 2021.

- **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 48,6%.

- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 866mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 85,13% i una execució del 51,19%. 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 reconeguts es corresponen a tallers i visites que es van realitzant amb les mesures de prevenció del Covid, tot i que menys dels habituals, així com al cobrament de l'import restant de dues subvencions corresponents a l'activitat de l'exercici 2020.

- **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.

Els ingressos reconeguts es corresponen al cobrament de l'import restant de la subvenció Generalitat per a l'activitat de l'exercici 2020.

- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 936mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,02% i una execució del 37,33%. 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 70%

Els ingressos reconeguts en aquest programa són de 169mil€, corresponen a subvencions (93mil€), cursos de l'Aula de Teatre (47mil€) i taquillatges (29mil€). Les subvencions reconegudes corresponen: 36mil€ a compensacions per la reducció d'aforaments en motiu de la Covid i 57mil€ a la subvenció habitual per la programació.

Els taquillatges s'estan executant complint les mesures de % d'aforament establertes pel Procicat en cada moment. 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, 27,32%
Els ingressos reconeguts es corresponen al cobrament de l'import restant de la subvenció Diputació per a l'activitat de l'exercici 2020.

- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 537mil€. La despesa iniciada és del 69,56% i una execució del 25,35%. D'aquest import, 95mil€ es preveuen destinar a personal; 225mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 190mil€ 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 i en la seva justificació.

Els ingressos reconeguts es corresponen al cobrament de la subvenció Generalitat pel Consell Gaudí de l'exercici 2020.

- **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 93,68% i una execució del 20,51%. 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 135mil€ per a despeses del calendari festiu organitzat directament per l'Ajuntament (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Sant Jordi, Diada Nacional), 147mil€ 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, en recintes tancats i amb control d'aforament, havent-se creat un nou preu públic per import de 1€ amb l'objectiu d'evitar les situacions que s'han produït en els actes de Reis, Carnestoltes i Sant Jordi en que el públic reserva entrades gratuïtes i no assisteix.

Els ingressos reconeguts corresponen a una col.laboració en la campanya de Reis.

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	102.472,30		79,55%	40,54%
1711 Jardineria i zones verdes	2.091.298,60	2.261.298,60	2.166.377,12	861.695,54		95,80%	38,11%
1712 Edificis, instal·lacions i elements de suport	86.022,74	86.022,74	84.031,19	10.859,72		97,68%	12,62%
1721 Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes					141.355,37		
1722 Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	75.600,00	75.600,00	18.230,57	18.230,57	11,98	24,11%	24,11%
1724 Espais naturals	649.113,51	709.113,51	641.476,12	93.286,76	252.837,21	90,46%	13,16%
Total general	3.154.794,95	3.384.794,95	3.111.188,09	1.086.544,89	394.204,56	91,92%	32,10%

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	166.695,60	81.033,31	31,04	98,25%	47,76%
3411 Esport de competició	473.652,64	507.652,64	490.637,51	168.761,83	10.000,00	96,65%	33,24%
3412 Esport escolar	97.368,54	97.368,54	67.992,73	22.167,25	0,00	69,83%	22,77%
3413 Esport de lleure	105.280,76	105.280,76	99.780,24	44.819,22	3.906,88	94,78%	42,57%
3421 Edificis, instal. i elements de suport	1.677.583,95	1.827.583,95	1.749.428,29	834.059,82	15.563,34	95,72%	45,64%
3422 Piscina municipal	767.555,50	767.555,50	754.854,68	332.605,44	157.506,71	98,35%	43,33%
Total general	3.291.099,99	3.475.099,99	3.329.389,05	1.483.446,87	187.007,97	95,81%	42,69%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,5M€. La despesa iniciada és del 95,8% i l'execució del 42,7%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 187mil€.

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 actual
3401	Administració general	34011	Despeses generals	169.658,60	169.658,60	166.695,60	81.033,31	31,04	98,25%	47,76%
	Total Administració general			169.658,60	169.658,60	166.695,60	81.033,31	31,04	98,25%	47,76%
3411	Esport de competició	34110	Personal laboral Esport de Competició	149.381,64	149.381,64	149.725,10	75.323,51		100,23%	50,42%
		34112	Actes de relleu	28.971,00	28.971,00	28.612,41	24.218,32		98,76%	83,60%
		34113	Subvencions	295.300,00	329.300,00	312.300,00	69.220,00	10.000,00	94,84%	21,02%
	Total Esport de competició			473.652,64	507.652,64	490.637,51	168.761,83	10.000,00	96,65%	33,24%
3412	Esport escolar	34120	Personal laboral D'Esport Escolar	39.884,54	39.884,54	39.976,16	20.033,68		100,23%	50,23%
		34121	Jocs escolars	47.484,00	47.484,00	18.016,57	2.133,57		37,94%	4,49%
		34123	Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00		100,00%	0,00%
	Total Esport escolar			97.368,54	97.368,54	67.992,73	22.167,25		69,83%	22,77%
3413	Esport de lleure	34130	Personal laboral	49.982,76	49.982,76	50.097,57	25.107,41		100,23%	50,23%
		34131	Activitat física gent gran	38.302,00	38.302,00	36.159,59	17.248,70	3.906,88	94,41%	45,03%
		34132	Actes	14.509,00	14.509,00	12.322,85	1.452,88		84,93%	10,01%
		34133	Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	1.010,23	1.010,23		67,35%	67,35%
		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	99.780,24	44.819,22	3.906,88	94,78%	42,57%
3421	Edificis, instal. i elements de suport	34210	Despeses de personal	736.398,57	736.398,57	723.295,58	370.829,24		98,22%	50,36%
		34211	Gestió directa	402.442,93	402.442,93	374.777,97	125.481,10	1.870,35	93,13%	31,18%
		34212	Gestió indirecta	311.803,21	461.803,21	447.834,37	239.453,30	13.692,99	96,98%	51,85%
		34213	Tots els equipaments esportius	226.939,24	226.939,24	203.520,37	98.296,18		89,68%	43,31%
	Total Edificis, instal. i elements de suport			1.677.583,95	1.827.583,95	1.749.428,29	834.059,82	15.563,34	95,72%	45,64%
3422	Piscina municipal	34221	Administració	142.798,58	142.798,58	140.587,61	69.779,01	17,54	98,45%	48,87%
		34222	Instal·lació piscina	405.403,36	405.403,36	410.724,19	171.274,18		101,31%	42,25%
		34223	Cursets natació	219.353,56	219.353,56	203.542,88	91.552,25	57.286,96	92,79%	41,74%
		34224	Abonats i altres usos					100.202,21		
Total Piscina municipal			767.555,50	767.555,50	754.854,68	332.605,44	157.506,71	98,35%	43,33%	
				3.291.099,99	3.475.099,99	3.329.389,05	1.483.446,87	187.007,97	95,81%	42,69%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 170mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,3% i una execució del 47,8%. 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 Sorrall); i 2,2mil€ a despeses per assegurances dels usuaris de l'Estadi d'Atletisme.

- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 508mil€, la despesa ha estat iniciada en un 96,7% i l'execució és del 33,2%. 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 50,4%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 233 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 97 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 94,8% i l'execució és del 21,0%. 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 98,8% i executada el 83,6%.
En aquest programa, durant el primer semestre de 2021 s'han pagat despeses de les següents competicions: la competició europea de Waterpolo femení- Euroleague-, la Volta Ciclista de Catalunya, cursa competició X-trail, el transport a Leganés per la fase d'ascens de la Lliga femenina de bàsquet, el transport per la fase d'ascens de la LEB plata masculina i el transport de la competició estatal equip juvenil 4.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 97mil€, la despesa ha estat iniciada en un 69,8% i l'execució és del 22,8%. 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 50,2%. 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 s'ha iniciat en la seva totalitat, però no s'ha executat res. 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 37,9% i executada el 4,5%.
- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és de 105mil€, la despesa ha estat iniciada en un 94,8% i l'execució és del 42,6%. 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 50,2%. 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 84,9% i l'execució és del 10,0%. 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 45,0%.
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 segon 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 1,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,7% i una execució del 45,6%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 736mil€, amb una despesa iniciada del 98,2% i una despesa executada del 50,4%. 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). En el Ple de 6 de maig es va aprovar la modificació de crèdit per import de 150mil€ per a pagar una bestreta de la indemnització que se li ha de donar a l'empresa concessionària del Sorrall pel tancament de les instal·lacions una part de l'any 2020 per la pandèmia del covid 19.

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 98,4% i una execució del 43,3%. 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 148.000€ (90.000€ per monitoratge i 58.000€ 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	2n T 2021
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039	870	591	821	893
Cursetistes	809	825	820	835	848	804	773	634	551	642
TOTAL	1.838	1.847	1.967	1.966	1.980	1.843	1.643	1.225	1.372	1.535

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	3.898.148,31	1.751.216,69	757.734,31	89,50%	40,21%
Total general	4.355.660,00	4.355.660,00	3.898.148,31	1.751.216,69	757.734,31	89,50%	40,21%

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 pròrrogues 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 prorroga 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 prorroga per la prestació del servei del Mataró Bus fins a 31/12/2021.

Durant aquest mes de juny s'ha produït un increment dels viatgers de pagament del 16% respecte a la mitja dels mesos de gener a maig. És preveu segons el Servei Gestor que el passatge seguirà augment en els propers mesos. Considerant un 81% del passatge de l'exercici 2019 durant els mesos de juliol a setembre i d'un 95% la resta del l'any, s'estima que el crèdit habilitat a la partida per la prestació d'aquest servei seria suficient per la prestació d'aquest servei. No obstant, l'operador del servei de transport públic ha rebut de l'ATM tres bestretes al dèficit del servei per la COVID_19, per un import total de 628.866,82€. Dues amb destí a l'exercici 2020, d'import 395.342,16€ i una amb destí a l'exercici 2021 d'import 233.524,66€. En aquests moments el servei gestor desconeix si aquesta bestreta s'haurà de considerar com a subvenció no reintegrable o bé com a bestreta a retornar. En el supòsit de que es tracti d'una bestreta a retornar el dèficit estimat a la partida en aquest exercici 2021 serà aproximadament 270 mil €.

Mitjançant el RDL 407/202, de 8 de juny, per el que es regula la concessió directa de subvencions a favor de les entitats locals que presten el servei de transport públic, l'Ajuntament de Mataró ha estat beneficiari d'una subvenció al Transport públic per la COVID_19 d'import 1.374.825,60€, la qual ha estat ingressada amb data 16 de juliol de 2021

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 ingress 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 juny) i previsió fins a finals d'any 2021

Per realitzar la previsió a final de l'any 2021 s'han considerat els passatgers de pagament de gener a juny facilitades pel Servei Gestor i corresponents a dades reals liquidades. Per valorar la previsió de la resta de l'any (juliol-desembre) s'ha aplicat una mitja de viatgers del 81% respecte l'exercici 2019 i del 95% la resta de l'any segons quadre ajunt.

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 real	230.179	253.419	317.268	292.925	320.415,00	329.762,00	328.413,69	231.595,20	300.039,39	414.749,10	386.840,95	353.692,60		3.759.299
							81%	81%	81%	95%	95%	95%		

2 Evolució Anàlisi Pressupostaria

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														
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016							394.136,94		774.526,75	661.244,94	612.930,81	644.853,73		42.621,99
Expedien modificatiu												193.139,42		-193.139,42
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
Estalvi											0,00	0,00	0,00	0,00
														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	Pressupost	
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
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												
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

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
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
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
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
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

..

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	677.186,81	324.058,78		106,55%	50,99%
9312 Intervenció	280.054,67	296.342,19	254.973,66	121.713,29		86,04%	41,07%
9313 Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	183.123,32	183.123,32	188.219,93	97.272,63		102,78%	53,12%
9321 Ingressos	15.500,02	15.500,02	15.831,47	8.683,12		102,14%	56,02%
9322 Recaptació ingressos de dret públic	1.731.762,44	1.731.762,44	946.577,70	887.891,34	10.937,65	54,66%	51,27%
9323 Inspecció fiscal dels tributs municipals	116.088,76	116.088,76	128.654,11	49.313,79		110,82%	42,48%
9324 Manteniment de censos tributaris i liquidacions de trib	563.918,39	563.918,39	633.596,37	303.613,00		112,36%	53,84%
9331 Patrimoni	196.431,69	196.431,69	146.254,99	75.291,78		74,46%	38,33%
9341 Tresoreria	324.242,95	324.242,95	199.169,31	109.300,17		61,43%	33,71%
Total general	4.046.680,13	4.062.967,65	3.190.464,35	1.977.137,90	10.937,65	78,53%	48,66%

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	553.320,62	306.698,96		119,75%	66,37%
3111 Protecció de la salut ambiental	386.071,92	386.071,92	190.051,50	68.363,07	29.675,00	49,23%	17,71%
3112 Promoció de la salut	33.955,00	33.955,00	30.934,20	402,46	29.003,30	91,10%	1,19%
3113 Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	25.851,96	675,16	11.236,37	446,65%	11,66%
3114 Protecció de la salut alimentària			1.402,73	1.402,73	46.441,60		
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	801.561,01	377.542,38	116.356,27	81,14%	38,22%

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	2.383.217,81	2.001.927,15	955.682,32		84,00%	40,10%
2411 Formació	143.400,00	252.881,00	236.932,73	136.345,44	134.088,60	93,69%	53,92%
2412 Formació-treball	466.101,84	1.995.655,94	1.684.717,67	784.290,55	1.041.237,84	84,42%	39,30%
2413 Informació-orientació	583.117,98	850.045,05	813.354,85	434.119,39	549.566,51	95,68%	51,07%
2414 Intermediació	112.093,03	421.059,84	302.153,66	117.979,10	665.222,34	71,76%	28,02%
2415 Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	3.146.399,24	5.921.024,70	5.039.086,06	2.428.416,80	2.390.115,29	85,10%	41,01%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 5,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 85,1% (5M€) i la seva execució és del 41% (2,4M€). El pressupost ha estat incrementat en 2,8M€, 0,85M€ provinents de la incorporació dels romanents de crèdit de l'exercici 2020 per a despeses amb finançament afectat i 1,9M€ degut a les generacions de crèdit per subvencions destinades a programes d'ocupació de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona, així com a les modificacions de pressupost per la dotació de diverses mesures del Pla de Reconstrucció.

Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 2,4M€, i s'han reconegut drets per import de 2,4M€, 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 subprograma:

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	2.268.797,84	1.898.654,59	912.500,04		83,69%	40,22%
		24101	Edificis, instal·lacions i elements de suport	106.723,49	114.419,97	103.272,56	43.182,28		90,26%	37,74%
	Total Administració general de l'ocupació			1.823.521,33	2.383.217,81	2.001.927,15	955.682,32	0,00	84,00%	40,10%
2411	Formació	24111	Formació ocupacional	143.400,00	252.881,00	236.932,73	136.345,44	134.088,60	93,69%	53,92%
		Total Formació			143.400,00	252.881,00	236.932,73	136.345,44	134.088,60	93,69%
2412	Formació-treball	24124	Plans d'Ocupació	466.101,84	1.995.655,94	1.684.717,67	784.290,55	1.041.237,84	84,42%	39,30%
		Total Formació-treball			466.101,84	1.995.655,94	1.684.717,67	784.290,55	1.041.237,84	84,42%
2413	Informació-orientació	24132	Orientació professional	369.341,83	558.227,49	528.496,22	272.401,82	417.963,33	94,67%	48,80%
		24133	Ocupació jove	213.776,15	291.817,56	284.858,63	161.717,57	131.603,18	97,62%	55,42%
	Total Informació-orientació			583.117,98	850.045,05	813.354,85	434.119,39	549.566,51	95,68%	51,07%
2414	Intermediació	24141	Borsa de treball	300,00	36.361,28	45.063,48	21.642,43	102.029,42	123,93%	59,52%
		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%
		24145	Fem ocupació jove					-11.139,56		
		24146	Inserció laboral majors de 30 anys	99.993,03	372.898,56	257.090,18	96.336,67	574.332,48	68,94%	25,83%
Total Intermediació			112.093,03	421.059,84	302.153,66	117.979,10	665.222,34	71,76%	28,02%	
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%
Total			3.146.399,24	5.921.024,70	5.039.086,06	2.428.416,80	2.390.115,29	85,10%	41,01%	

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- Administració general de l'Ocupació: el pressupost actual és de 2,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 84% (2M€) i despesa executada per import de 956mil€ (40,1%). D'aquest import, s'han previst 2,3M€ per a despeses de personal i 114mil€ per despeses d'edificis: 49mil€ per a despeses de consums, 33mil€ per neteja de l'edifici de Promoció Econòmica i 33mil€ per despeses de conservació i manteniment de l'edifici.
- Formació: el pressupost actual és de 253mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,7% (237mil€) i despesa executada per import de 136mil€ (53,9%). Aquesta despesa correspon a despeses de personal fora plantilla (99mil€) i a prestació de serveis de formació ocupacional (154mil€), 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 2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,4% (1,7M€) i una execució del 39,3% (784mil€). 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 el fons de prestació atorgat per la Diputació de Barcelona denominat "Pla de Reactivació de l'Ocupació" per a contractació de plans d'ocupació i una convocatòria de subvencions per al foment de la contractació (200mil€). D'altra banda, també està prevista 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 (76mil€).

- Informació-orientació: el pressupost actual és de 850mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,7% (813mil€) i una execució del 51,1% (434mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (664mil€) i a prestació de serveis (186mil€), 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.
- Intermediació: el pressupost actual és de 421mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 71,8% (302mil€) i una execució del 28% (118mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (275mil€) i a prestació de serveis (144mil€), per al desenvolupament del programa 30 Plus subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya, el reforç del servei local d'ocupació subvencionat per la Diputació de Barcelona, i el nou programa Treball, Talent i Tecnologia també 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	1.325.385,67	512.017,30	0,00	94,82%	36,63%
Total general	1.397.745,76	1.397.745,76	1.325.385,67	512.017,30	0,00	94,82%	36,63%

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 94,82% i executada del 36,63%. 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 51,07% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra. 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 94,60% i executada un 36,02%.

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, l'import 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, restant aturada la seva adjudicació fins a la resolució per la interposició d'un recurs especial en matèria de contractació. La despesa executada correspon a les factures de gener a maig de 2021, per un import total de 201mil€. 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 liquidada en el 2020 va ser de 775mil€). A data d'aquest informe s'ha comptabilitzat les factures fins el mes d'abril, per un import total de 282mil€. 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. A data de l'informe encara no s'han rebut les factures corresponents al consum del mes de juny que és quan entraven en vigor les noves tarifes i per tant no es poden donar valors del segons trimestre de l'any. S'espera que a finals del mes d'agost es puguin tenir ja les dades econòmiques

corresponents a aquest segon trimestre. Així doncs, el servei gestor a data d'avui encara 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	505.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	2.266.643,41	505.000,00	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 diferenciïn les operacions no financeres (capítols de despesa de 1 a 7) de les financeres (capítols de despesa 8 i 9). Durant el 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 modificació del pressupost aprovada pel Ple de 6 de Maig es van 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 l'aplicació d'aquest fons per un import de 1,2M€, dels quals 1,095M€ es destinaren a dotar de crèdit aplicacions pressupostàries de despesa i 105mil€ es van retenir del fons per cobrir la davallada d'ingressos de la taxa de terrassa.

En resum, el pressupost actual del Fons de Contingència és de 505mil€, d'acord amb el següent detall:

- 100mil€ del Fons de contingència
- 405mil€ del Fons per a la reconstrucció COVID-19, dels quals 105mil€ es troben retinguts per cobrir la davallada d'ingressos de la taxa de terrassa i els 300mil€ restants la seva aplicació a la Taula de reconstrucció es troba condicionada a l'obtenció de recursos provinents de subvencions.

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	1.915.227,01	1.086.513,55		95,33%	54,08%
Total general	2.009.140,19	2.009.140,19	1.915.227,01	1.086.513,55		95,33%	54,08%

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	500.309,08	248.122,68		100,38%	49,78%
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	215.561,54	154.549,50	50.203,89	-523,77	71,70%	23,29%
9244 Xarxa d'equipaments	853.593,27	853.593,27	854.418,20	355.801,05	0,00	100,10%	41,68%
9245 Mediació ciutadana					35.625,00		
9247 Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	17.281,21	177.566,21	16.686,96	8.343,48	0,00	9,40%	4,70%
9246 Llei de barris Cerdanyola	0,00	150.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	1.540.238,35	1.911.854,35	1.525.963,74	662.471,10	35.101,23	79,82%	34,65%

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	1.089.368,91	487.614,85		89,57%	40,09%
Total general	1.216.237,62	1.216.237,62	1.089.368,91	487.614,85	0,00	89,57%	40,09%

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	253.605,36	121.356,71		124,82%	59,73%
4311 Fires	93.250,00	113.250,00	67.690,06	37.266,75	31.113,55	59,77%	32,91%
4312 Mercats, proveïments i llotges	176.349,49	181.586,96	183.925,30	64.600,57	160.098,11	101,29%	35,58%
4313 Comerç ambulant	7.153,76	57.153,76	39.812,07	39.812,07	0,00	69,66%	69,66%
4314 Comerç urbà	159.789,15	230.789,15	136.054,44	70.601,06	94.610,08	58,95%	30,59%
4320 Administració General Promoció de ciutat	400.769,84	400.769,84	329.519,11	171.825,85		82,22%	42,87%
4321 Promoció de la ciutat	193.869,40	207.743,55	57.682,94	28.317,13	6.500,00	27,77%	13,63%
4323 Turisme	35.200,00	35.200,00	11.171,44	2.008,89	14.277,26	31,74%	5,71%
4331 Emprenedors	0,00	298.874,29	290.414,29	290.414,29	8.460,00	97,17%	97,17%
4335 Cooperativisme	59.755,77	72.564,25	48.473,24	15.237,82	28.800,00	66,80%	21,00%
4337 Industrialització	196.559,47	599.160,47	393.249,59	42.860,61	3.774,71	65,63%	7,15%
9222 Societats	0,00	0,00	166.605,00	166.605,00	0,00		
Total general	1.525.880,31	2.400.275,70	1.978.202,84	1.050.906,75	347.633,71	82,42%	43,78%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és de 2,4M€. La despesa iniciada és del 82,4% (2M€) i l'execució del 43,8% (1M€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 637mil€, i l'execució actual ascendeix a 348mil€.

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	253.605,36	121.356,71		124,82%	59,73%
	Total Despeses generals de comerç			203.183,43	203.183,43	253.605,36	121.356,71		124,82%	59,73%
4311	Fires	43111	Fires monogràfiques	200,00	200,00	200,00	0,00		100,00%	0,00%
		43112	Fires mercat	49.900,00	69.900,00	27.544,21	12.007,41		39,41%	17,18%
		43113	Fira d'atraccions	43.150,00	43.150,00	39.945,85	25.259,34	31.113,55	92,57%	58,54%
	Total Fires			93.250,00	113.250,00	67.690,06	37.266,75	31.113,55	59,77%	32,91%
4312	Mercats, proveïments i llotges	43121	Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	12.921,31	12.921,31		891,12%	891,12%
		43122	Plaça Gran	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
		43123	Altres mercat					160.098,11		
		43124	Edificis, instal·lacions i elements de suport	172.899,49	178.136,96	171.003,99	51.679,26		96,00%	29,01%
	Total Mercats, proveïments i llotges			176.349,49	181.586,96	183.925,30	64.600,57	160.098,11	101,29%	35,58%
4313	Comerç ambulat	43131	Mercats marxants	7.153,76	57.153,76	39.812,07	39.812,07		69,66%	69,66%
	Total Comerç ambulat			7.153,76	57.153,76	39.812,07	39.812,07		69,66%	69,66%
4314	Comerç urbà	43142	Comerç urbà	159.789,15	230.789,15	136.054,44	70.601,06	94.610,08	58,95%	30,59%
	Total Comerç urbà			159.789,15	230.789,15	136.054,44	70.601,06	94.610,08	58,95%	30,59%
4320	Administració General Promoció de ciutat	43200	Despeses de personal	400.769,84	400.769,84	329.519,11	171.825,85		82,22%	42,87%
	Total Administració General Promoció de ciutat			400.769,84	400.769,84	329.519,11	171.825,85		82,22%	42,87%
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	10.295,57	7.579,57	4.000,00	8,55%	6,29%
		43218	Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	85.200,00	85.200,00	45.572,37	18.922,56	2.500,00	53,49%	22,21%
	Total Promoció de la ciutat			193.869,40	207.743,55	57.682,94	28.317,13	6.500,00	27,77%	13,63%
4323	Turisme	43231	Turisme	35.200,00	35.200,00	11.171,44	2.008,89	14.277,26	31,74%	5,71%
	Total Turisme			35.200,00	35.200,00	11.171,44	2.008,89	14.277,26	31,74%	5,71%
4331	Emprenedors	43312	Creació d'empresa	0,00	298.874,29	290.414,29	290.414,29	8.460,00	97,17%	97,17%
	Total Emprenedors			0,00	298.874,29	290.414,29	290.414,29	8.460,00	97,17%	97,17%
4335	Cooperativisme	43351	Suport al moviment cooperatiu	59.755,77	72.564,25	48.473,24	15.237,82	28.800,00	66,80%	21,00%
	Total Cooperativisme			59.755,77	72.564,25	48.473,24	15.237,82	28.800,00	66,80%	21,00%
4337	Industrialització	43371	Industrialització	196.559,47	599.160,47	393.249,59	42.860,61	3.774,71	65,63%	7,15%
	Total Industrialització			196.559,47	599.160,47	393.249,59	42.860,61	3.774,71	65,63%	7,15%
9222	Societats	92221	Societats	0,00	0,00	166.605,00	166.605,00			
	Total Societats			0,00	0,00	166.605,00	166.605,00			
				1.525.880,31	2.400.275,70	1.978.202,84	1.050.906,75	347.633,71	82,42%	43,78%

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 124,8% (254mil€) i despesa executada per import de 121mil€ (59,7%). Correspon a despeses de personal de plantilla.
- Fires: el pressupost actual és de 113mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 59,8% (68mil€) i de despesa executada del 32,9% (37mil€). Les despeses previstes corresponen a la prestació de béns i serveis necessaris per a l'organització de les fires. Durant aquest trimestre

s'ha pogut celebrar la Fira d'Atraccions i la Fireta Primavera, ambdues condicionades a les restriccions derivades de la situació sanitària, així com als requeriments relatius al format i l'aforament.

- Mercats, proveïments i llotges: el pressupost és de 182mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,3% (184mil€) i una despesa executada del 35,6% (65mil€). S'ha previst destinar 59mil€ a consums, 78mil€ a neteja dels mercats, 42mil€ a despeses de conservació i manteniment i uns 3mil€ a altres prestacions de serveis.
- Comerç ambulant: el pressupost actual és de 57mil€, i amb despesa iniciada i executada per import de 40mil€ (69,7%). 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. El pressupost inicial s'ha incrementat en 50mil€ amb la dotació que la Taula de Reconstrucció ha aprovat per assumir aquest servei.
- Comerç urbà: el pressupost actual és de 231mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 59% (136mil€) i una despesa executada del 30,6% (71mil€). 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 159mil€ 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". La Taula de Reconstrucció ha dotat 26mil€ per ampliar les subvencions de digitalització.
- Administració general Promoció de Ciutat: el pressupost actual és de 401mil€, amb una despesa iniciada del 82,2% (330mil€) i una despesa executada del 42,9% (172mil€), corresponent a despeses de personal de plantilla.
- Promoció de la ciutat: el pressupost actual és de 208mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 27,8% (58mil€) i una despesa executada del 13,6% (28mil€). 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 31,7% (11mil€) i una despesa executada del 5,7% (2mil€). 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 i les rutes turístiques s'han posat en marxa el 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 73mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 66,8%(48mil€) i de despesa executada del 21% (15mil€). 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 a la Fundació Unió de Cooperadors (13mil€), el conveni amb la Fundació Seira i Coop57 (10mil€), a 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 599mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 65,6% (393mil€) i una despesa executada del 7,2% (43mil€). 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 dels ajuts per a empreses de suport a la contingència derivada de la Covid (310mil€), 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.
- **Societats:** en aquest programa es formalitzarà l'aportació a la Fundació Tecnocampus per al desenvolupament dels projectes presentats en la convocatòria de subvencions del Catàleg de Serveis 2021 de la Diputació de Barcelona en l'àmbit de teixit productiu.

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	1.274.469,26	1.264.947,65	999.387,46	-35,00	99,25%	78,42%
4912 Xarxes de telecomunicacions	73.900,00	65.150,00	22.061,48	16.676,98		33,86%	25,60%
Total general	1.308.369,26	1.339.619,26	1.287.009,13	1.016.064,44	-35,00	96,07%	75,85%

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					74.417,36		
2110 Pensions graciabls	5.600,00	5.600,00	5.600,00	2.878,47		100,00%	51,40%
2210 Despeses socials del personal	68.592,60	68.592,60	2.280,00	1.560,00		3,32%	2,27%
4930 Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	181.621,37	181.621,37	231.338,36	111.918,56		127,37%	61,62%
4931 Defensa dels drets del consumidor							
4932 Promoció del consum responsable	19.900,09	19.900,09				0,00%	0,00%
4933 Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	254,10	254,10	0,00	3,27%	3,27%
9222 Societats					4,23		
9231 Gestió del Padró Municipal d'Habitants	51.614,70	51.614,70	51.894,08	25.308,12			
9232 Informació, avaluació i planificació	814.524,70	1.180.827,57	736.283,89	347.896,08	38.946,70	62,35%	29,46%
Total general	1.149.632,16	1.515.935,03	1.027.650,43	489.815,33	113.368,29	67,79%	32,31%

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	1.115.916,00	949.311,00	949.311,00		85,07%	85,07%
Total general	293.731,00	1.115.916,00	949.311,00	949.311,00	0,00	85,07%	85,07%

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 36%. Tot seguit es mostren els quadres comparatius per conceptes així com l'explicació de les variacions més significatives:

Economic	Compres	2.020	Var. Liq.20/ini21	2021				% A s/pss actual	% O's s/pss actual
		Liquidat 2020		Inicial-D	Actual-D	A	O		
22700	Neteja	3.454.053,99	384.113,43	3.838.167,42	4.141.256,05	4.097.740,97	1.344.519,14	99%	32%
22400	Assegurances	265.980,40	11.019,60	277.000,00	277.000,00	331.554,76	329.573,02	120%	119%
22200	Serveis de telecomunicacions	216.807,14	22.805,84	239.612,98	239.612,98	234.176,96	81.689,85	98%	34%
22201	Comunicacions postals	93.381,82	66.618,18	160.000,00	116.501,06	90.687,51	38.492,19	78%	33%
21500/1	Mant. i conserv. mobiliari	34.427,79	105.414,09	139.841,88	139.841,88	55.106,34	16.136,01	39%	12%
22103	Combustibles	85.928,30	47.571,70	133.500,00	133.500,00	211.274,92	48.536,75	158%	36%
22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	52.456,92	61.869,90	114.326,82	114.326,82	71.299,79	23.477,83	62%	21%
22104	Subministraments vestuari	50.506,21	24.493,79	75.000,00	75.000,00	56.779,69	9.099,55	76%	12%
20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material	30.528,17	12.471,83	43.000,00	43.000,00	10.614,17	10.614,17	25%	25%
22603	Publicacions en diaris oficials	12.284,24	21.215,76	33.500,00	33.500,00	3.620,54	3.620,54	11%	11%
22199	Altres subministraments	19.554,42	2.445,58	22.000,00	22.000,00	18.527,41	6.288,45	84%	29%
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	12.140,02	7.859,98	20.000,00	20.000,00	4.411,63	4.411,63	22%	22%
22799	Altres treb. realitzats per emp. i professionals	27.621,89	-8.297,34	19.324,55	19.324,55	8.449,69	4.157,30	44%	22%
21400	Manteniment vehicles	12.335,40	5.664,60	18.000,00	18.000,00	10.256,31	10.256,31	57%	57%
22301	Missatgeria i cartelleria	1.811,32	7.688,68	9.500,00	9.500,00	3.675,88	1.137,19	39%	12%
22110	Subminist. productes neteja	643,07	4.356,93	5.000,00	5.000,00	484,79	484,79	10%	10%
22602	Despeses de divulgació		4.000,00	4.000,00	4.000,00	940,93	940,93	24%	24%
	Material informàtic no inventariable	11.282,98	-3.282,98	8.000,00	8.000,00	17.183,87	3.118,04	215%	39%
Total Compres		4.381.744,08	778.029,57	5.159.773,65	5.419.363,34	5.226.786,16	1.936.553,69	96%	36%
	Consums								
22100	Subministrament elèctric	2.082.728,07	-39.228,07	2.043.500,00	2.048.240,00	2.041.545,28	795.572,35	100%	39%
22101	Subministrament aigua	222.730,48	79.894,52	302.625,00	302.625,00	302.625,00	79.229,85	100%	26%
22102	Subministrament gas	212.002,15	66.627,23	278.629,38	278.629,38	278.629,38	112.732,14	100%	40%
22107	Consum de calor mitjançant tub verd	147.483,33	32.016,67	179.500,00	179.500,00	179.500,00	79.533,51	100%	44%
Total Consums		2.664.944,03	139.310,35	2.804.254,38	2.808.994,38	2.802.299,66	1.067.067,85	100%	38%

	Manteniments edificis Equipaments	Liquidat 2020	Var. Liq.20/ini21	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
710201/323120/21200	Conservació i manteniment Escoles Bressol	20.590,42	5.867,71	26.458,13	26.458,13	18.638,31	8.367,57	70%	32%
710201/323120/21300	Conservació maquinària i instal. Escoles Bressol	49.661,97	-2.460,35	47.201,62	47.201,62	34.794,86	8.097,59	74%	17%
710201/323200/21200	Manteniment edificis escolars	536.905,31	-58.411,08	478.494,23	482.296,71	397.858,46	165.717,60	82%	34%
710201/324100/21200	Conservació i mant. edifici Miquel Biada	84.987,94	-37.788,00	47.199,94	47.199,94	67.466,37	35.445,04	143%	75%
710201/342130/21200	Conserv. i mant. edificis esportius	118.134,71	-17.614,33	100.520,38	100.520,38	111.014,40	58.747,24	110%	58%
710201/342130/21300	Conserv. i mant. inst. i maquinària edif.esportius	134.195,78	-7.776,92	126.418,86	126.418,86	92.201,05	39.548,94	73%	31%
710202/241010/21200	Conserv. i mant. edifici Promoció Econòmica	22.789,50	2.437,40	25.226,90	32.923,38	21.240,51	11.661,08	65%	35%
710202/330110/21200	Conserv. i mant. edificis Culturals	73.327,81	-10.729,84	62.597,97	62.597,97	71.281,30	35.060,78	114%	56%
710202/330110/21300	Mant. maquinària i instal. edificis culturals	99.404,20	4.037,37	103.441,57	111.394,90	93.043,58	30.273,60	84%	27%
710202/431240/21200	Conservació i manteniment mercats	30.343,10	6.550,30	36.893,40	42.130,87	38.426,65	13.032,87	91%	31%
710202/920710/21200	Manteniment edificis municipals	584.544,18	-43.770,79	540.773,39	561.699,09	459.888,02	190.453,30	82%	34%
	Total mant. Edificis Equipaments	1.754.884,92	-159.658,53	1.595.226,39	1.640.841,85	1.405.853,51	596.405,61	86%	36%
	TOTAL COMPRES, CONSUMS I MANT. EDIFICIS EQUIPAMENTS	8.801.573,03	757.681,39	9.559.254,42	9.869.199,57	9.434.939,33	3.600.027,15	96%	36%

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 96% i una execució del 36%. La despesa en el 2020 es va liquidar per import de 8,8M€. 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 4,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 99% i executada del 32%. 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. Amb data 22 de juliol de 2021 s'ha adjudicat el nou contracte per import total de 8,7M€ per dos anys, aquest nou contracte preveu un augment important degut principalment a l'increment salarial en el conveni del sector, per aquest motiu el pressupost 2022 no serà suficient per cobrir-lo en un import aproximat de 423mil euros. En el Ple de 6 de maig es va aprovar la modificació de crèdit per atendre la major despesa de neteja del nou contracte per import de 287mil€ per l'any 2021, dels quals 43mil€ es van finançar amb la disminució del concepte de comunicacions postals gestionat pel servei de compres.
- **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 34%.

- **Combustible:** el pressupost per al 2021 és de 134mil€, amb despesa iniciada del 158% i executada el 36% (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 76% i executada el 12% (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 62% i executada del 21% (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 39% i executada del 12% (en el 2020 la despesa va ser de 34mil€).
- **Comunicacions postals:** l'import pressupostat per al 2021 és de 117mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 78% i executada del 33%. (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 120% i executada del 119% (en el 2020 la despesa va ser de 265mil€). A data d'aquest informe s'ha reconegut la despesa de l'assegurança de responsabilitat civil i patrimonial de 01/04/2021 a 31/03/2022 per import de 175mil€ i l'assegurança de danys material pel període 01/05/2021 al 30/04/2022 per import de 125mil€. Això implica un executió per sobre del pressupostat que s'ha cobert amb la bossa de vinculació.
- **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 40%.
- **Subministrament d'aigua:** el pressupost per al 2021 és de 303mil€. La despesa iniciada és del 100% i l'execució del 26% (la despesa en 2020 va ser de 222mil€). Hi ha un endarreriment en la comptabilització de les factures d'aigua.
- **Subministrament d'electricitat:** el pressupost per al 2021 és d'2M€. La despesa iniciada és del 100% i l'execució del 39%. (la despesa en el 2020 va ser de 2M€). L'execució és tan baixa perquè falta comptabilitzar les factures de juny 2021.
- **Manteniment d'edificis equipaments:** l'import pressupostat per al 2021 és de 1,6M€. La despesa iniciada és del 86% i l'execució del 36% (en el 2020 la despesa va ser de 1,7M€). Amb una elevada execució en les partides de conservació i manteniment de l'Edifici Miquel Biada, edificis esportius i culturals.

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 62.282.736,57 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. JUN 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	43.159.762,25	16.961.097,72
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	12.961.161,83	5.181.385,84
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	384.795,81	899.634,46
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	295.602,04
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	2.191.675,12	1.246.614,15
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	295.086,13	457.542,82
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	1.402.662,28	558.416,36
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	188.436,13
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	232.475,88
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	193.285,79
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	15.765,77
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	1.560,00
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	2.467,26
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	441.646,43
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	62.282.736,57	26.675.930,65

Segons les dades de les aplicacions pressupostàries, després de fer els tancaments provisionals de les nòmines de gener a juny, observem que l'execució ha estat 26.675.930,65 euros, valor que representa un 42,83% 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
Romanents de crèdit										933.530,50
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		2.103.956,27
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	2,72%	62.282.736,57
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	Execució	Extrapolació
Retrib. gener a setembre (sense PO ni pràctiques)	19.535.575,26	39.071.150,52
Seg.Social gener a setembre (sense PO ni pràctiques)	5.805.073,56	11.610.147,12
Paga extra juny/desembre	2.657.705,25	5.304.770,00
Retrib. PO subvencionats	565.621,92	1.402.662,28
Seg.Social PO subvencionats	188.436,13	201.742,09
Productivitat i pla de carrera	457.412,20	527.712,52
Formació personal	15.765,77	100.711,70
Altres despeses socials (fons social)	1.560,00	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 i RLT	*	275.000,00
RC's vacants no cobertes (jul-des)	*	1.486.408,06
Modificacions de crèdit (contractacions pendents)	*	743.000,68
Modificacions de crèdit (contractacions juny)	*	214.434,31
Total	29.227.150,09	61.256.539,68

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	62.282.736,57	61.256.539,68	1.026.196,89

Variacions

Modificacions de crèdit. Aquest exercici es va començar amb l'increment del pressupost en 0,9 M€ via incorporació de romanents de crèdit de l'any 2020 per a despeses amb finançament afectat, que no es van poder executar.

En aquest primer semestre s'han realitzat les corresponents generacions de crèdit per a les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat i la Diputació per executar Plans d'Ocupació i programes com: Treball als barris, Treball i formació dones, Garantia juvenil, Incorpora't, Ubica't, Pla de reactivació de l'ocupació...

A més, per l'excepcionalitat de la situació d'emergència sanitària derivada de la COVID-19, s'han tramitat expedients de crèdits extraordinaris i de suplementos de crèdit per aplicar el romanent de tresoreria a la contractació de personal municipal fora de plantilla sota tres eixos: Programes prioritaris, Ciutat i barris al dia, i Pla de reconstrucció.

Tenint en compte les modificacions pressupostàries efectuades durant el present exercici (llevat de la incorporació de romanents de crèdit), en total s'han ampliat les partides del personal fora de plantilla en 2 M€, essent la part més important la dels Plans d'Ocupació, amb un import de 700.000 euros.

Suplències. Sobre aquest concepte, assenyalar que les partides de suplències tenen una dotació de crèdit de 503.918,30 euros, mentre que, a data de l'informe, l'execució ha estat per 1.195.236,50 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 l'estalvi derivat de baixes per IT i permisos de maternitat/paternitat, que durant l'exercici anterior van ascendir a 1 M€.

Productivitat. A la nòmina del mes de març es va fer l'abonament principal del complement de productivitat per import de 441.646,43 euros (el mes d'abril es va fer una petita regularització). El mes de desembre s'abonarà l'import corresponent a la Direcció d'Ensenyament (86.066,09 euros).

Plantilla i RLT. Aprovat pel Ple en la sessió extraordinària del 28 de gener del 2021 i en vigor des de l'aprovació definitiva del Pressupost, el 19 de març. El 3 de juny es va aprovar una modificació, que incloïa l'actualització de les retribucions del personal com a conseqüència de l'increment salarial del 0,9% que es va fer efectiu al gener. 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 1,5 M€ corresponents al període comprès entre els mesos de juliol 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 semestre, s'observa un excedent d'1 M€; 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'1,7 M€ 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€ i altres augments de crèdit per import de 224mil€. El pressupost actual és de 43,2M€. Es mostra l'execució de les inversions per projectes a data 1 de juliol del 2021:

PROJECTES D'INVERSIONS 2021	Inicial	Modific.	Actual	A	%A	D	%D	O	%O
1301119001 - Inversió adquisició vehicles de Seguretat	0,00	101.129,58	101.129,58	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1322410002 - Inv. Pla millora equipaments Seguretat i Civisme	76.000,00	-56.531,55	19.468,45	8.407,69	43,19%	1.243,28	6,39%	1.243,28	6,39%
1322421001 - Sistema de gestió de pilones i càmeres dipòsit de vehicles municipal	0,00	0,00	0,00	4.280,98		4.280,98		4.280,98	
1322421002 - Inversió sistema de càmeres videovigilància	300.000,00	40.254,91	340.254,91	40.254,91	11,83%	40.254,91	11,83%	0,00	0,00%
1322421003 - Inversió eines operatives de seguretat	200.000,00	-75.000,00	125.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1341117001 - Inversió mobilitat urbana sostenible	700.000,00	-139.904,38	560.095,62	20.478,61	3,66%	20.478,61	3,66%	0,00	0,00%
1341118001 - Inversió Vies ciclistes urbanes - FEDER	0,00	993.338,48	993.338,48	756.198,72	76,13%	756.198,72	76,13%	0,00	0,00%
1341120001 - Inv.projectes Ciutat Intel·ligent de mobilitat urbana	50.000,00	465.941,65	515.941,65	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1342116001 - Inversions aparcaments	0,00	4.526,41	4.526,41	4.526,41	100,00%	4.526,41	100,00%	0,00	0,00%
1351115002 - Inversions. Prevenció en protecció civil	0,00	0,00	0,00	3.230,70		3.230,70		3.230,70	
1501119001 - Inversió edificis patrimonials	0,00	100.409,46	100.409,46	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1511318001 - Urbanització i reparcel·lació UA88 El Sorral	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1511320001 - Inversió compra de terreny Mas Miralles	0,00	1.051.000,00	1.051.000,00	1.050.952,00	100,00%	1.050.952,00	100,00%	1.050.952,00	100,00%
1521119001 - Yes We Rent	820.000,00	824.089,06	1.644.089,06	640.546,67	38,96%	443.764,47	26,99%	112.871,09	6,87%
1522118001 - Inversió - Subvencions a la rehabilitació	0,00	877.246,34	877.246,34	317.215,90	36,16%	307.727,38	35,08%	251.815,30	28,71%
1522219001 - Inversions Pla d'Habitatge	986.000,00	1.930.653,69	2.916.653,69	417.476,70	14,31%	417.476,70	14,31%	152.758,91	5,24%
1522221001 - Inversió- adquisició edifici Fontdevila	210.729,52	0,00	210.729,52	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1530115002 - Inversió - Millores urbanes vies públiques	150.000,00	0,00	150.000,00	17.427,27	11,62%	17.427,27	11,62%	17.427,27	11,62%
1530120001 - Inversió Plaça Santa Anna (pressupost	0,00	34.500,00	34.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1530120002 - Inversió Passeig Marítim (pressupost participatiu)	0,00	371.213,41	371.213,41	21.633,59	5,83%	21.633,59	5,83%	0,00	0,00%
1530121001 - Inv.millores urbanes vies públiques PIC	0,00	103.483,68	103.483,68	771.066,62	745,11%	683.839,29	660,82%	0,00	0,00%
1530121002 - Inversió adquisició vehicles d'Espais Públics i Equipaments	180.000,00	96.533,43	276.533,43	256.544,14	92,77%	256.544,14	92,77%	119.905,24	43,36%
1532119001 - Inversió Pla d'Asfaltat	600.000,00	220.000,00	820.000,00	820.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1532120001 - Conveni Generalitat cessió de la carretera N-II	78.143,75	137.518,75	215.662,50	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1532120002 - Inversions Pla per la reconstrucció COVID_19	0,00	241.655,81	241.655,81	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1532121001 - Inversions pavimentació vies públiques PIC	1.050.000,00	467.880,95	1.517.880,95	352.350,26	23,21%	352.350,26	23,21%	272.397,85	17,95%
1532121002 - Inv. millores urbanes pavimentació vies públiques	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1611118001 - Inversió clavegueram Les Sureres	892.797,89	375.000,00	1.267.797,89	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROJECTES D'INVERSIONS 2021	Inicial	Modific.	Actual	A	%A	D	%D	O	%O
1621115001 - Rec. brossa convencional domiciliària i cial.	840.657,24	-78.650,00	762.007,24	50.025,00	6,56%	50.025,00	6,56%	50.025,00	6,56%
1621121001 - Recollida brossa convencional domiciliària	0,00	0,00	0,00	171.759,81		171.759,81		0,00	
1621121002 - CIAL. Recollida brossa convencional	0,00	0,00	0,00	63.249,71		63.249,71		0,00	
1621215001 - Recollida matèria orgànica domiciliària	77.419,23	0,00	77.419,23	79.998,40	103,33%	79.998,40	103,33%	21.109,32	27,27%
1621215002 - CIAL. Recollida de matèria orgànica	5.371,12	0,00	5.371,12	85.321,73	1588,53%	85.321,73	1588,53%	988,79	18,41%
1621315001 - Recollida residus voluminosos domiciliària	20.594,02	0,00	20.594,02	54.759,92	265,90%	54.759,92	265,90%	5.339,68	25,93%
1621415001 - Recollides selectives domiciliàries	307.187,49	0,00	307.187,49	270.416,69	88,03%	270.416,69	88,03%	49.582,65	16,14%
1621415002 - CIAL recollides selectives	5.777,60	0,00	5.777,60	54.034,56	935,24%	54.034,56	935,24%	1.326,47	22,96%
1621515001 - Recollida de mercats	948,83	0,00	948,83	10.682,46	1125,86%	10.682,46	1125,86%	140,84	14,84%
1631110001 - Neteja viària ordinària	282.652,88	0,00	282.652,88	334.604,37	118,38%	334.604,37	118,38%	68.506,77	24,24%
1631121001 - Aplicació Gestió de Residus i Neteja Viària	0,00	79.150,00	79.150,00	68.661,45	86,75%	68.661,45	86,75%	0,00	0,00%
1651210004 - Inversió - Millores enllumenat	1.377.364,08	484,00	1.377.848,08	1.008.787,87	73,21%	151.436,71	10,99%	136.737,05	9,92%
1651218001 - Inversió enllumenat dins el programa complementari millora polígons	0,00	91.992,85	91.992,85	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1651218002 - Inv.Procés impuls trans.energètica Enllumenat FEDER Eix-4	0,00	1.250.111,97	1.250.111,97	756.147,94	60,49%	756.147,94	60,49%	616.261,83	49,30%
1651220001 - Conveni Generalitat cessió de la carretera N-II	0,00	279.064,38	279.064,38	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1651221001 - Inversió renovació enllumenat PIC	0,00	0,00	0,00	12.703,97		12.703,97		0,00	
1711110001 - Inv. millores jardineria i zones verdes	560.000,00	-140.069,84	419.930,16	11.487,05	2,74%	11.487,05	2,74%	11.487,05	2,74%
1711120001 - Inversió anella verda i blava	100.000,00	1.218.949,47	1.318.949,47	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1711120003 - Inv. jardineria Pl. Llibertat	0,00	22.362,01	22.362,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1711120005 - Inv. jardineria Pl. Tomàs Ribas i Julià	0,00	11.704,36	11.704,36	11.704,36	100,00%	11.704,36	100,00%	0,00	0,00%
1711120006 - Inv. jardineria Pl. Tereses	0,00	15.198,76	15.198,76	25.314,36	166,56%	25.314,36	166,56%	25.314,13	166,55%
1711121002 - Inversió- Expropiació terreny 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%
1711121003 - Inv. jardineria La Pollancreda	0,00	0,00	0,00	12.293,45		12.293,45		0,00	
1711121004 - Inv. jardineria Plaça Joan XXIII	0,00	0,00	0,00	16.245,12		16.245,12		0,00	
1711121007 - Inversions Pla director de jocs infantils	360.000,00	407.784,26	767.784,26	451.962,78	58,87%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1711320001 - Inversions en jardineria	0,00	39.748,50	39.748,50	35.761,55	89,97%	35.761,55	89,97%	35.761,55	89,97%
1712120001 - Inversió lavabos públics a la ciutat (pressupost participatiu)	0,00	226.000,00	226.000,00	191.180,00	84,59%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1721120001 - Inversió Altres Llicències	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1722118003 - Inv.Procés impuls Of.transició energètica - FEDER Eix-4	0,00	15.620,00	15.620,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1724115001 - Platges	16.930,09	0,00	16.930,09	11.668,00	68,92%	11.668,00	68,92%	3.274,08	19,34%
1724120001 - Inversions platges	150.000,00	-150.000,00	0,00	23.933,80		23.933,80		23.933,80	
1724215003 - Inversió espais naturals	0,00	874,08	874,08	7.586,70	867,96%	7.586,70	867,96%	0,00	0,00%
1724221001 - Inversions espais naturals Rieres	0,00	140.000,00	140.000,00	32.192,63	22,99%	32.192,63	22,99%	14.439,66	10,31%
1724221002 - Inversions espais naturals (Golf Llavaneres)	0,00	108.696,93	108.696,93	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROJECTES D'INVERSIONS 2021	Inicial	Modific.	Actual	A	%A	D	%D	O	%O
2310115003 - Inversió edificis benestar social	0,00	7.338,26	7.338,26	1.512,50	20,61%	1.512,50	20,61%	0,00	0,00%
2312119001 - Inversió casals de la gent gran	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2312119003 - Inversió casal gent gran Havana	0,00	222.864,03	222.864,03	322.590,73	144,75%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2312120003 - Inversió casal de la gent gran de Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	39.199,45		39.199,45		0,00	
2312217001 - Inversió projectes adreçats a la gent gran	0,00	19.116,27	19.116,27	4.775,87	24,98%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2314116001 - Inversió Centre d'Accollida	0,00	612.000,41	612.000,41	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2314515002 - Inversió edificis acció social	0,00	137.519,03	137.519,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2315315002 - Inversió - Edificis casals de joves	0,00	21.470,73	21.470,73	4.337,85	20,20%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2315320001 - Inversió espai jove a Rocafonda	0,00	80.000,00	80.000,00	14.520,00	18,15%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2315321001 - Inversió equipament Plaça Espanya	0,00	930.000,00	930.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2410116001 - Inversió foment de l'ocupació	100.001,00	1.694,00	101.695,00	1.754,50	1,73%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2411121001 - Inversió edificis formació ocupacional	0,00	60.613,54	60.613,54	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2411121002 - Inv. equips i software informàtic formació	0,00	40.000,00	40.000,00	35.223,10	88,06%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3111119001 - Inv nou centre d'acolliment animals de companyia	687.000,00	405.981,01	1.092.981,01	55.660,00	5,09%	55.660,00	5,09%	0,00	0,00%
3112321001 - PECT (CARE CITY LAB)	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3200315001 - Inversió en equipaments educatius	202.331,98	378.837,78	581.169,76	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3231215011 - Inversió escoles bressol	0,00	71.698,97	71.698,97	1.324,95	1,85%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3231218006 - Inversió escoles bressol (pressupost participatiu)	0,00	11.262,61	11.262,61	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3231219001 - Inversió escola bressol El Tabalet	0,00	32.823,00	32.823,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3231220001 - Inversió escola bressol Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	80.654,75		0,00		0,00	
3232115001 - Inversions i actuacions de millora a les escoles	0,00	18.098,77	18.098,77	18.098,77	100,00%	18.098,77	100,00%	9.049,38	50,00%
3232118006 - Inversió escola Peramàs	0,00	0,00	0,00	6.779,91		6.779,91		0,00	
3232118008 - Inversió escola Camí del Mig	0,00	136.405,00	136.405,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3232118012 - Inversió escola Cirera	0,00	0,00	0,00	15.349,37		15.349,37		0,00	
3232118015 - Inversions i actuacions de millora a les escoles (pressupost participatiu)	0,00	8.607,80	8.607,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3232118016 - Inversió Escola Àngela Bransuela	0,00	0,00	0,00	6.567,32		6.567,32		0,00	
3232119005 - Inversió cessió ús local educatiu C. St. Cugat	0,00	0,00	0,00	2.331,98		2.331,98		0,00	
3232120002 - Inversió escola Mar Mediterrània	0,00	0,00	0,00	23.575,24		23.575,24		0,00	
3232121001 - Inversió escola Les Aigües	0,00	223.552,60	223.552,60	123.504,27	55,25%	12.529,42	5,60%	0,00	0,00%
3233015003 - Inversió - Escola Municipal de Música de Mataró	0,00	3.211,91	3.211,91	4.615,51	143,70%	3.211,91	100,00%	3.211,91	100,00%
3241015007 - Inversió IES Miquel Biada	0,00	38,22	38,22	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3301114002 - Inv. edificis culturals i elements de suport	200.000,00	1.965,47	201.965,47	5.976,19	2,96%	1.414,49	0,70%	1.414,49	0,70%
3301115001 - Expropiació pati del Café Nou	0,00	64.303,00	64.303,00	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%
3301116001 - FEDER - Café Nou	64.303,00	576.467,91	640.770,91	262.244,05	40,93%	12.625,26	1,97%	12.625,26	1,97%
3301121001 - Inversió- 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%
3301121002 - Inversió adequació escenaris actes sociculturals (press participatiu)	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROJECTES D'INVERSIONS 2021	Inicial	Modific.	Actual	A	%A	D	%D	O	%O
3321114004 - Inversions biblioteca Pompeu Fabra	0,00	7.783,95	7.783,95	11.938,72	153,38%	7.782,37	99,98%	7.782,36	99,98%
3321114005 - Inversions biblioteca Antoni Comas	0,00	0,00	0,00	1.749,66		0,00		0,00	
3321115004 - Inversió fons bibliogràfics	90.000,00	0,00	90.000,00	78.136,08	86,82%	78.136,08	86,82%	39.602,93	44,00%
3321119001 - Inversions Biblioteca Fundació Iluro	0,00	5.895,73	5.895,73	5.895,73	100,00%	5.895,73	100,00%	0,00	0,00%
3321420001 - Altres inversions biblioteques	0,00	300.000,01	300.000,01	300.000,01	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3322120001 - Inversions arxiu Can Palauet	0,00	51.291,80	51.291,80	48.160,99	93,90%	48.160,99	93,90%	0,00	0,00%
3331115001 - Inversions Can Marfà	240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
3331617001 - Inversió edificis museístics	0,00	30.471,75	30.471,75	1.530,65	5,02%	1.179,75	3,87%	1.179,75	3,87%
3333421001 - Inversió Teatre Monumental	0,00	475.000,00	475.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3361119001 - Aportació 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%
3361320001 - inversió reforma interior La Presó Generalitat	0,00	72.547,10	72.547,10	177.586,01	244,79%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3361320003 - Inversió nou Espai de les Arts	0,00	103.689,25	103.689,25	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3361520001 - Inversió StoppelSteiner	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3381421001 - Inversió en mobiliari per a Cultura Popular	0,00	0,00	0,00	7.320,50		7.320,50		0,00	
3413120001 - Inv. àrees salut gent gran (Pres. participatiu)	0,00	84.000,00	84.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3413320001 - Inversió Material de lleure al carrer (pressupost participatiu)	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3413320002 - Inversió Material de lleure al carrer	0,00	75.000,00	75.000,00	12.134,97	16,18%	12.134,97	16,18%	12.134,97	16,18%
3413621001 - Inversions àrees de salut - Street Workout	0,00	0,00	0,00	18.000,00		18.000,00		0,00	
3413718001 - Inversió activitats esport de lleure	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421110018 - Inversió Palau Mpal. d'esports Josep Mora	0,00	25.222,90	25.222,90	25.222,90	100,00%	25.222,90	100,00%	25.222,88	100,00%
3421110019 - Inversió Circuit de Cross	0,00	354.053,00	354.053,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421110024 - Inversió - Poliesportiu Teresa Maria Roca	0,00	9.658,83	9.658,83	21.133,26	218,80%	21.133,26	218,80%	21.133,26	218,80%
3421117002 - Inversió poliesportiu Eusebi Millan	0,00	455.142,78	455.142,78	15.542,45	3,41%	15.542,45	3,41%	7.889,20	1,73%
3421119002 - Inversió petanca a La Llàntia	0,00	78.687,01	78.687,01	89.949,62	114,31%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421120001 - Inversió millores equipaments esportius	0,00	108,66	108,66	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421121003 - Coberta Poliesportiva de Cirera	900.000,00	-810.000,00	90.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421210011 - Inversió Camp Mpal. Futbol La Llàntia	0,00	20.575,71	20.575,71	20.575,71	100,00%	20.575,71	100,00%	20.575,71	100,00%
3421210012 - Inversió Camp Mpal. Futbol Cirera	0,00	7.128,05	7.128,05	431.281,41	6050,48%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421210013 - Inversió Camp Mpal. Futbol Pla d'en Boet	0,00	2.218,11	2.218,11	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421210014 - Inv. Camp Mpal. d'Hoquei	0,00	0,00	0,00	4.346,32		4.346,32		4.346,32	
3421214001 - Inversió CMF Vista Alegre-Molins	350.000,00	-212.660,45	137.339,55	21.123,94	15,38%	21.123,94	15,38%	0,00	0,00%
3421219001 - Inversió Camp Municipal de futbol Can Xalant	0,00	117.868,00	117.868,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421221002 - Inversió pla renovació gespa CMF Rocafonda	0,00	0,00	0,00	151.542,66		0,00		0,00	
3421221003 - Inversió pla renovació gespa CMF Camí del Mig	0,00	383.089,36	383.089,36	391.865,62	102,29%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3421320001 - Inversió tots els 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%
3421320003 - Inversió Pla renovació gespa camps municipals de futbol	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3422217001 - Inversió piscina municipal	0,00	0,00	0,00	9.619,50		9.619,50		0,00	

PROJECTES D'INVERSIONS 2021	Inicial	Modific.	Actual	A	%A	D	%D	O	%O
4251018001 - Inv.Procés Impuls fotovoltaïques FEDER Eix-4	0,00	103.338,82	103.338,82	57.920,77	56,05%	57.920,77	56,05%	7.276,26	7,04%
4252121001 - Inversió Projecte Comunitats Energètiques Autoconsum	330.000,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4312420001 - Inversió altres despeses edificis mercats	0,00	101,90	101,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4314120001 - Inversió projectes comercials consolidats - PIC	0,00	7.950,00	7.950,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4337118001 - Inv Pla acció integ. PAE Mataró Ind. i coneixement	0,00	624.827,30	624.827,30	415.359,81	66,48%	415.359,81	66,48%	173.980,04	27,84%
9121220001 - Inversió acondicionament Sala de Plens	0,00	44.468,11	44.468,11	42.994,93	96,69%	42.994,93	96,69%	42.994,93	96,69%
9203110016 - Llicències programari de sistemes - Inversió	0,00	0,00	0,00	4.936,80		4.936,80		4.936,80	
9203119002 - Inversió programari Recursos Humans	0,00	5.575,08	5.575,08	21.108,79	378,63%	21.108,79	378,63%	4.856,70	87,11%
9203120003 - Inversió aplicacions corporatives	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9203210022 - Hardware Estandard Microinformàtica - Inversió	0,00	0,00	0,00	216.317,45		216.317,45		183.342,53	
9203215002 - infraestructura d'emmagatzematge (Storage)	500.000,00	529.682,81	1.029.682,81	296.142,56	28,76%	296.142,56	28,76%	0,00	0,00%
9203217001 - Inversió Administració electrònica	45.980,00	22.804,87	68.784,87	58.947,27	85,70%	58.947,27	85,70%	18.150,00	26,39%
9203219001 - Inv- Infraestructures de Telecomunicacions	0,00	0,00	0,00	52.833,44		52.833,44		34.969,00	
9206110002 - Inversió despeses generals	0,00	75.758,51	75.758,51	18.073,52	23,86%	1.847,41	2,44%	1.847,41	2,44%
9207110002 - Inversions i actuacions de millora edificis generals	250.000,00	201.918,07	451.918,07	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9207121001 - Inversions millores edifici Ajuntament - PIC	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9222110001 - Societats	0,00	1.394.374,56	1.394.374,56	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9241521001 - Inversions Pla per la reconstrucció COVID_19	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9243116002 - Inversions entitats associatives	0,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9244710003 - Inversió en equipaments cívics	200.000,00	50.549,50	250.549,50	1.179,75	0,47%	1.179,75	0,47%	1.179,75	0,47%
9244719001 - Inversió equipament cívic al barri d'El Palau	0,00	124.965,91	124.965,91	15.927,29	12,75%	15.927,29	12,75%	15.927,29	12,75%
9251119002 - Inversió Espai Mataró a Can Xammar	503.619,77	925.399,83	1.429.019,60	836.954,34	58,57%	836.954,34	58,57%	727.450,69	50,91%
9251121001 - Inversió OFIAC Cerdanyola (antic Can Morros)	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9311117001 - Inversions programari de pressupost	0,00	79.672,45	79.672,45	85.117,45	106,83%	85.117,45	106,83%	0,00	0,00%
9321121001 - Inversions- aplicacions ingressos	265.599,04	0,00	265.599,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL INVERSIONS 2021	19.419.033,01	23.752.669,84	43.171.702,85	15.659.565,85	36,27%	10.637.471,31	24,64%	5.706.907,55	13,22%

Del total del pressupost d'inversions, a data 1 de juliol consta despesa autoritzada per 15,7M€ (36,3%), s'ha iniciat la contractació per 10,6M€ (24,6%) i l'execució és de 5,7M€ (13,2%).

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:

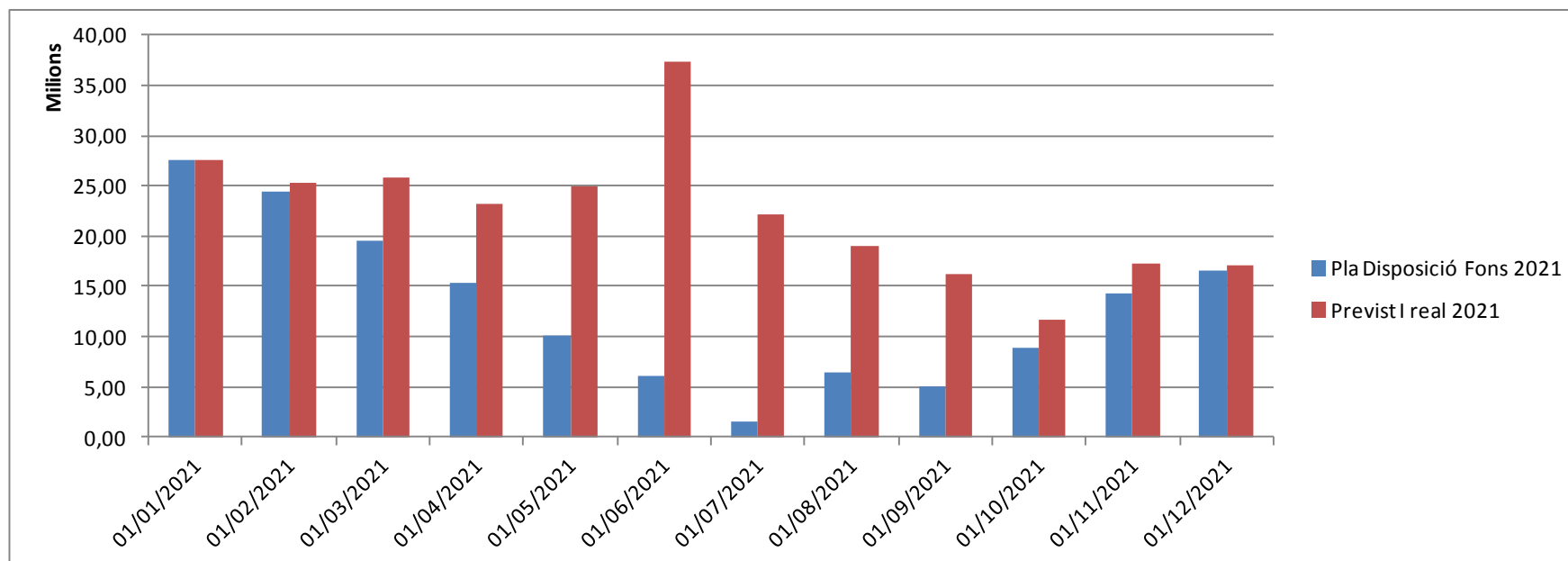
1. Assegurar el compliment en el pagament dels compromisos adquirits i que es preveuen adquirir per l'Ajuntament i els seus ens dependents (Grup Ajuntament), durant l'exercici pressupostari
2. Maximitzar la rendibilitat dels fons líquids del Grup Ajuntament
3. Maximitzar l'eficiència en la gestió de 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 socioeconòmic 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 (juliol 2021):

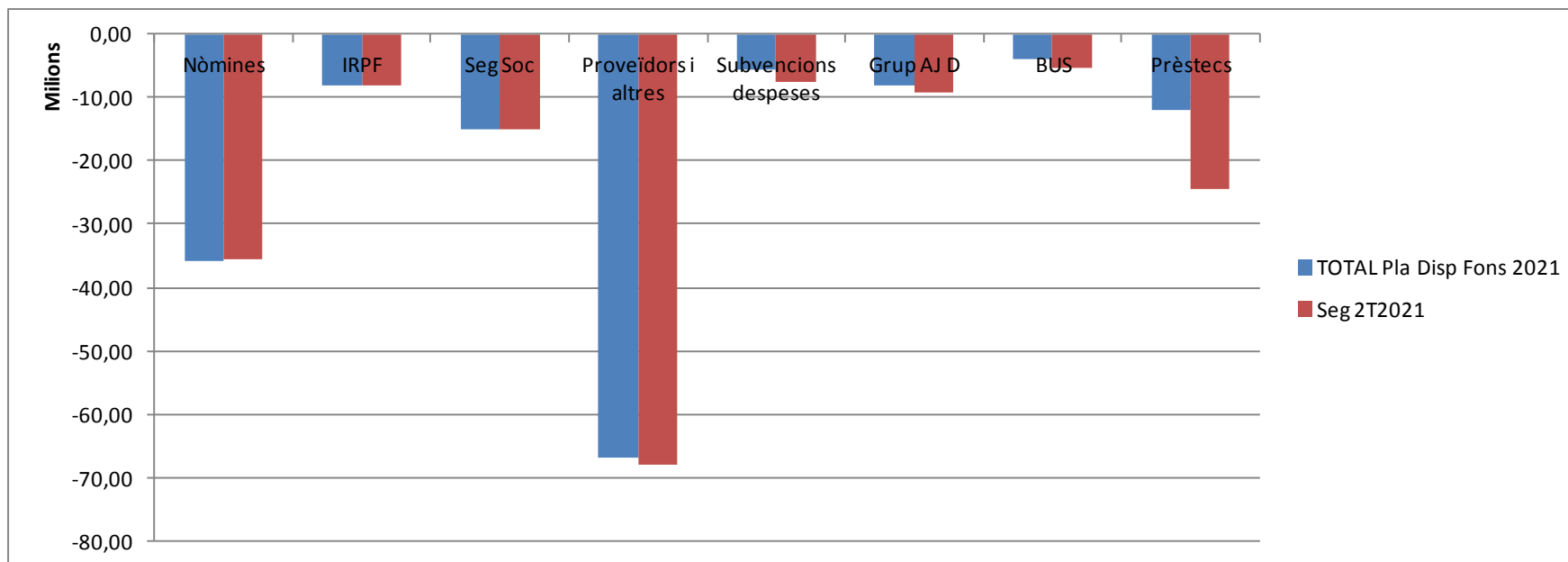


Les dades en vermell corresponen a la previsió de saldos d'operacions d'ingressos menys despeses segons les dades del 2n trimestre. Les dades en color blau corresponen a la previsió que hi havia quan es va elaborar el Pla de Disposició de Fons (febrer 2021). La variació entre les dues sèries reflecteixen 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 diferència que s'observa al mes de maig es degut, bàsicament, a el menor pagament en concepte de proveïdors donat que es va sol·licitar la confirmació de les dades bancàries i aquest fet ha enrederit el pagament. Aquest enrederiment en termes de saldos es compensa en els mesos posteriors. També es va posposar un mes alguns dels saldos del grup Ajuntament. Al mes de juny, s'han disposat de nous préstecs per a amortització posterior al mes de juliol per import de 12,6 M€ i la disposició de part dels préstecs del 2020 per import de 3,6 M€. Aquests imports no estaven previstos en el Pla de Disposició de Fons. També s'ha modificat la previsió inicial de disposició de préstecs 2021 de 13,5 M €, dels quals només es disposaran en el mes de juliol de 0,6M€ deixant la resta 12,9M€ per disposar en el 2022 un cop finalitzat el període de carència del préstec. A més a més, en el mes de novembre es disposarà de la resta del préstec del 2020 per import 1,6M€.

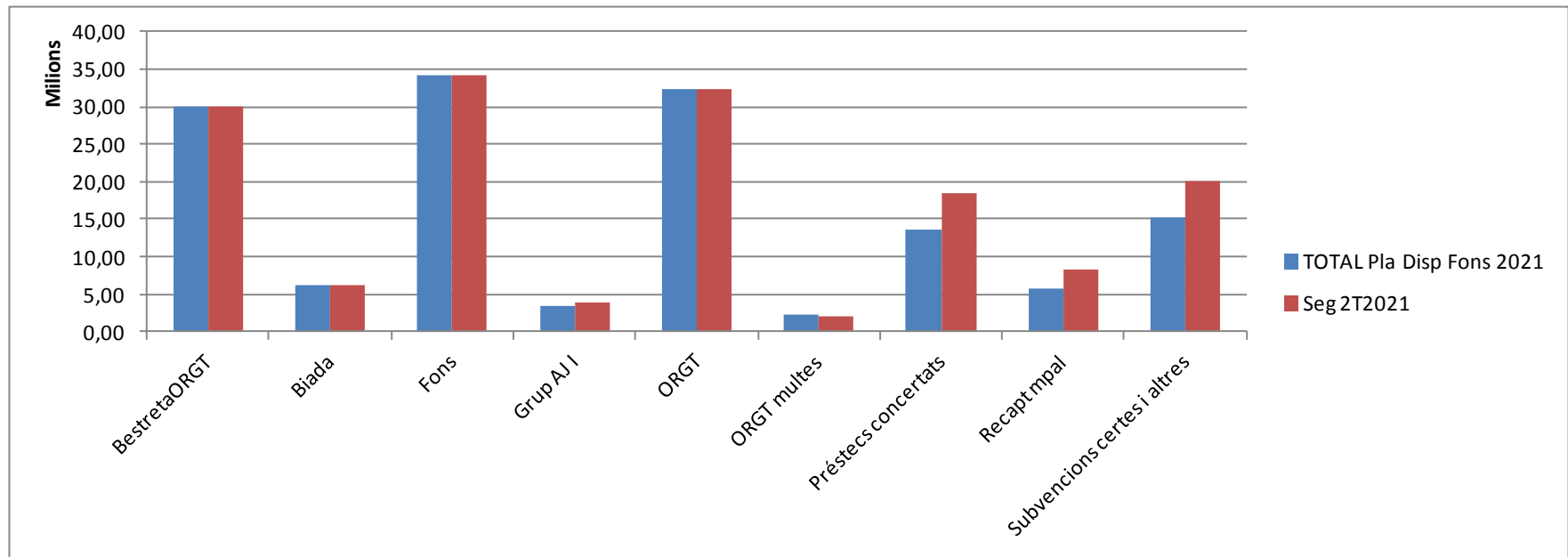
Tot seguit, s'analitzen comparativament els conceptes d'ingrés i despesa pel total de l'exercici:

- Pel que fa a les despeses:



La principal variació de saldos actualitzats amb els previstos inicialment, és en l'import de préstecs, segons s'ha comentat en el punt anterior.

Pel que fa als ingressos:



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

Tipus	Concepte genèric	31/07/2021	31/08/2021	30/09/2021	31/10/2021	30/11/2021	31/12/2021
☐ D	Nòmines	-2.557.569,26	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-5.113.681,31
	IRPF	-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
	Proveïdors i altres	-5.846.299,30	-6.445.062,90	-6.445.062,90	-8.056.328,63	-6.445.062,90	-8.056.328,63
	Subvencions despeses	-647.157,77	-94.482,77	-123.641,10	-120.593,12	-101.988,92	-139.123,43
	Grup AJ D	-574.487,58		-40.364,86	-865.180,00	-909.707,40	-1.564.373,35
	BUS	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40
	Prèstecs	-13.648.099,81	-195.008,24	-1.736.550,27	-991.690,73	-423.594,32	-1.815.718,10
Total D		-25.880.561,18	-11.434.036,72	-13.045.101,94	-14.733.275,28	-12.579.836,35	-18.831.866,97
☐ 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
	Biada	557.573,16	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
	Grup AJ I			1.000.000,00	500.000,00		500.000,00
	ORGT	1.092.609,44	1.058.294,50	1.472.234,46	1.309.590,19	7.632.737,25	10.287.993,51
	ORGT multes	203.601,11	188.789,96	84.213,20	166.330,44	280.989,30	189.267,90
	Prèstecs concertats	550.922,34				1.603.059,24	
	Recapt mpal	1.096.940,98	685.012,99	941.697,10	463.106,22	482.750,19	822.845,04
	Subvencions certes i altres	1.890.153,91	340.588,65	821.014,27	1.959.301,74	2.171.929,53	969.643,52
Total I		10.730.632,30	8.169.090,88	10.215.563,81	10.294.733,37	18.067.870,29	18.666.154,75
Total general		-15.149.928,88	-3.264.945,84	-2.829.538,13	-4.438.541,91	5.488.033,94	-165.712,23
	Saldo SENSE disposició prés	22.235.243,45	18.970.297,60	16.140.759,47	11.702.217,56	17.190.251,50	17.024.539,27

3. EMPRESAS MUNICIPALS

3.1. PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució al segon trimestre comparat amb el pressupost inicial i la projecció de tancament d'aquest exercici 2021. Amb dades de l'execució del pressupost a 30 de juny, s'estima una desviació negativa del -30% del resultat previst al final de l'exercici, situant el resultat en 660.508 €.

Comptes de Pèrdues i Guanys	Pressupost 2021	Prejecció 2021	Execució a 30/06	Dif proj tanc 21 /press 21
1. Import net xifra de negocis	6.814.854	6.650.368	3.188.372	-164.486
a) Vendes	0	0	0	0
b) Lloguers	4.087.187	4.087.187	2.198.478	0
c) Prestació de serveis	1.711.194	1.546.708	537.107	-164.486
d) Ingressos de la gestió per serveis cedits (dipòsit)	1.016.473	1.016.473	452.787	0
2. Variació existències	5.037.561	1.996.724	159.686	-3.040.837
4. Aprovisionaments	-4.413.199	-1.681.805	-136.478	2.731.394
5. Altres ingressos d'explotació	583.712	585.976	72.364	2.264
6. Despeses de personal	-2.600.237	-2.600.237	-1.125.892	0
7. Altres despeses d'explotació	-3.152.555	-2.921.451	-1.033.509	231.104
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.205.735	-2.249.705	-1.106.248	-43.970
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.216.359	1.216.159	475.216	-200
RESULTAT D'EXPLOTACIO	1.280.761	996.030	493.511	-284.731
14. Ingressos financers	0	0		0
15. Despeses financeres	-331.385	-335.522	-115.542	-4.137
RESULTAT FINANCER	-331.385	-335.522	-115.542	-4.137
RESULTAT DE L'EXERCICI	949.376	660.508	377.969	-288.868

El següent quadre mostra el resultat per unitats de negoci. Cal remarcar que fins ara, PUMSA definia la unitat de negoci de Serveis Generals i en aquesta execució, el cost d'aquesta unitat s'ha distribuït entre la resta, de manera que el cost ha quedat totalment distribuït entre les activitats finalistes de l'empresa.

QUADRE RESUM RESULTATS PER UNITATS DE NEGOCI			
	PRESSUPOST 2021	PROJECCIÓ 2021	EXECUCIÓ ACUMULADA A 30/6
GESTIÓ DEL PATRIMONI	301.148 €	214.677 €	310.246 €
HABITATGES	44.510 €	23.691 €	-98.246 €
APARCAMENTS	8.718 €	-30.572 €	52.633 €
OFICINES, NAUS I LOCALS	313.101 €	311.054 €	415.946 €
SÒL	11.282 €	11.228 €	34.395 €
VENDES DE PATRIMONI	-76.463 €	-100.723 €	-94.482 €
GESTIÓ DEL SÒL	18.933 €	-168.645 €	-284.280 €
OFICINA LOCAL D'HABITATGE	-119.250 €	-121.074 €	-141.525 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	259.875 €	258.021 €	178.592 €
RETIRADA I DIPÒSIT DE VEHICLES	-79.713 €	-86.260 €	-50.983 €
ZONA BLAVA	568.384 €	563.789 €	281.915 €
RESULTAT CONSOLIDAT	949.376 €	660.508 €	293.964 €

Si s'observa el resultat entre les unitats de negoci, es veu com els aparcaments de rotació, la zona blava i la subactivitat dels lloguers d'oficines, naus i locals, són les que generen més superàvit i les més deficitàries són les relacionades amb la gestió del sòl i l'oficina local d'habitatge

1- SI OBSERVEM EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES,

A- Vendes. En el pressupost 2021 no hi ha previsió de vendes. S'està estudiant la possibilitat de què l'Ajuntament compri un local situat al C/ Marina, però Pumsa no ha previst l'impacte en els seus comptes d'aquesta operació. Si s'acabés portant a terme, suposaria la cancel·lació de la hipoteca relacionada amb l'immoble i conseqüentment una reducció de les necessitats de tresoreria equivalents a l'import de la quota del préstec que deixaria de pagar.

B- Lloguers (2.198.478€). PUMSA porta executat un 53% 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 ha sol·licitat a l'ajuntament poder incloure 40.000€ al Pla de reconstrucció, que ha estat aprovat en sessió plenària de 5 de maig de 2021.

PUMSA preveu assolir la totalitat de l'objectiu previst en el pressupost inicial.

C- Altres ingressos d'explotació (72.364€)

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'explotació 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'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. 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.

D- Despesa de personal

Actualment, el personal en plantilla de l'empresa és de 73 persones (62 fixes i 11 eventuais). A efectes de gestió interna, l'activitat de l'empresa i el seu personal estan adscrits en Unitats de Negoci. Del total de la plantilla de personal fix, 7 estan adscrits a l'Oficina Local d'Habitatge, 5 a la gestió dels dipòsits municipals, 3,5 a la gestió dels aparcaments de rotació, 5 a la gestió i manteniment del patrimoni de l'empresa, 5 estan adscrits a la Gestió del sòl -des del planejament urbanístic fins la finalització del procés urbanitzador-, 9 persones a la zona blava, 12 al servei de grua i 3 a la gestió de la mobilitat. La resta de la plantilla està adscrita a Serveis Generals, prestant un servei transversal a la resta d'Unitats de Negoci (comptabilitat, tresoreria, assessoria jurídica, recursos humans, PRL, RGPD, recepció, etc.).

2- SI OBSERVEM EL RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI:

Zona Blava – Resultat del segon trimestre +281.915€

- a) Ingressos (executat 2n trimestre 524.869 €). En el segon trimestre PUMSA ha recaptat de zona BLAVA un 17% menys del previst inicialment. 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 €
	SUBTOTAL	386.520 €	351.980 €	307.165 €	317.670 €	264.412 €
2T	ABRIL	122.264 €	110.905 €	0 €	105.890 €	89.400 €
	MAIG	132.391 €	123.140 €	11.480 €	105.890 €	93.135 €
	JUNY	134.951 €	108.940 €	80.633 €	105.890 €	77.923 €
	SUBTOTAL	389.606 €	342.985 €	92.114 €	317.670 €	260.457 €
3T	JULIOL	133.171 €	134.526 €	113.745 €	105.890 €	125.976 €
	AGOST	46.195 €	37.520 €	46.169 €	52.945 €	62.988 €
	SETEMBRE	107.276 €	76.116 €	95.589 €	105.890 €	125.976 €
	SUBTOTAL	286.642 €	248.162 €	255.504 €	264.725 €	314.940 €
4T	OCTUBRE	124.101 €	108.639 €	87.496 €	105.890 €	125.976 €
	NOVEMBRE	101.659 €	131.840 €	81.040 €	105.890 €	125.976 €
	DESEMBRE	140.057 €	86.585 €	107.305 €	105.890 €	125.976 €
	SUBTOTAL	365.817 €	327.063 €	275.842 €	317.670 €	377.927 €
TOTAL		1.428.585 €	1.270.190 €	930.624 €	1.217.736 €	1.217.736 €
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'exploració de la societat com a ingrés. PUMSA porta executat al segon trimestre 452.787 €; un 44% de la despesa prevista del 2021. 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 unes inversions en el 2021 de 78.069 €, entre les quals, hi ha l'adquisició d'una grua per 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'exploració de la societat. En el segon trimestre del 2021 PUMSA ha recaptat 223.267€, suposa una desviació negativa del -42% respecte al previst inicialment per aquest trimestre, tot i així, no s'espera desviació a finals de l'exercici. S'haurà de fer un seguiment per conèixer la desviació definitiva.

	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	
	REAL	REAL	PRESSUPOST 2021	PROJECCIÓ TANCAMENT
GENER	51.639 €	58.772 €	65.195 €	37.685 €
FEBRER	51.395 €	63.334 €	65.195 €	39.324 €
MARÇ	62.382 €	30.743 €	65.195 €	41.640 €
SUBTOTAL	165.416 €	152.849 €	195.585 €	118.649 €
ABRIL	54.907 €	7.938 €	65.195 €	36.595 €
MAG	67.849 €	36.038 €	65.195 €	32.188 €
JUNY	65.204 €	58.391 €	65.195 €	35.836 €
SUBTOTAL	187.960 €	102.367 €	195.585 €	104.618 €
JULIOL	53.256 €	50.352 €	65.195 €	95.723 €
AGOST	24.519 €	34.329 €	32.597 €	47.861 €
SETEMBRE	52.706 €	47.763 €	65.195 €	95.723 €
SUBTOTAL	130.481 €	132.444 €	162.987 €	239.307 €
OCTUBRE	55.555 €	54.886 €	65.195 €	95.723 €
NOVEMBRE	66.413 €	45.252 €	65.195 €	95.723 €
DESEMBRE	59.419 €	40.588 €	65.195 €	95.723 €
SUBTOTAL	181.387 €	140.726 €	195.585 €	287.168 €
TOTAL	665.244 €	528.386 €	749.742 €	749.742 €

Aquests números suposen un dèficit de -229.520 € al segon trimestre.

3- Endeutament financer

L'endeutament bancari de la societat a 30 de juny de 2021 és de 16.809.023 €

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

4- Inversió (executat a 30 de juny 276.153€)

PUMSA preveia unes inversions pel 2021 de 5,5M€, de les quals PUMSA finançava 1,6M€. L'enderrament de vàries obres urbanització, fa que es prevegui executar 2,4M€, de les que PUMSA finança 0,5M€.

CONCLUSIÓ

El resultat de PUMSA a 30 de juny és positiu de +293.964€. Amb les dades del segon trimestre es preveu una desviació negativa del -30% respecte el previst inicialment, situant el resultat del tancament de l'exercici en 660.508 €.

PUMSA reparteix tot el resultat entre diferents activitat o unitats de negoci. Fins ara, definia la unitat de negoci de Serveis Generals, però en aquesta execució, el cost d'aquesta unitat s'ha distribuït entre la resta, de manera que el cost ha queda totalment distribuït entre les activitats finalistes de l'empresa.

Si s'observa el resultat entre les unitats de negoci, es veu com els aparcaments de rotació, la zona blava i la subactivitat dels lloguers d'oficines, naus i locals, són les que generen més superàvit i les més deficitàries són les relacionades amb la gestió del sòl i l'oficina local d'habitatge.

Lloguers. Pel 2021, la societat ha calculat un dèficit de tresoreria per diferents mesures aplicades als lloguers arran de la crisi de la COVID-19. PUMSA ha sol·licitat a l'ajuntament poder incloure **40.000€** al Pla de reconstrucció, que ha estat aprovat en sessió plenària de 6 de maig de 2021.

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 -42% 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, tot i que l'enderrament en l'execució d'algunes obres d'urbanització, que es preveu passin al 2022, fa preveure que les necessitats d'enguany siguin menors a les previstes.

A 30 de juny , PUMSA té un endeutament bancari de 16,8 MM euros. A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar 2 ajuts de caixa a l'Ajuntament, per un import total de 1.934.374,56€.

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 juny 2021 comparades amb el mes de juny 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'explotació del primer trimestre és de +128.602 €.
- Amb les dades del segon trimestre es preveu una desviació del -9% al tancament i el resultat previst al tancament és de +1.105.717€.
- Els ingressos són inferiors als del 2020 per la baixada del consum domèstic (-100.000€)
- La partida de Treballs de l'Immobilitzat ha executat un -63% menys respecte a l'executat en el mateix període de l'any anterior. Això és degut a la demora en les inversions i que en el 2020 hi havia tota la construcció del nou dipòsit. Tot i això, no s'espera cap desviació en el tancament, com tampoc afecta en el resultat.
- S'estima un increment de la despesa de personal a final de l'exercici d'uns 100.000€

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ JUNY 2021	EXECUCIÓ JUNY 2020	DIFERÈNCIA (%)JUNY '21- '20	PROJECCIÓ A FINAL 2021	PRESSUPOST 2021	DESV.PRES. (%)
1. Import net de la xifra de negoci	7.847.937	7.577.466	3,57	15.628.682	15.764.827	-0,86
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	7.268.979	7.150.841	1,65	14.456.682	14.592.827	-0,93
ingressos aigua	4.628.079	4.709.609	-1,73	9.164.750	9.277.146	-1,21
ingressos clavegueram	2.211.062	2.249.951	-1,73	4.455.435	4.479.184	-1,21
ingressos venta energia	408.104	174.755	133,53	796.496	796.496	0,00
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	21.734	16.526	31,52	40.000	40.000	0,00
b) Prestacions de serveis	578.958	426.625	35,71	1.172.000	1.172.000	0,00
reobertures	11.370	8.080	40,72	25.000	25.000	0,00
escomeses i treballs	368.546	232.870	58,26	702.000	702.000	0,00
laboratori	199.042	185.675	7,20	445.000	445.000	0,00
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	758.444	2.050.029	-63,00	4.868.322	4.868.322	0,00
Obres aigua- PDAM	564.294	1.443.375	-60,90	1.993.584	1.993.584	0,00
Obres clavegueram-PDCLAM	194.150	606.654	-68,00	1.147.274	1.147.274	0,00
Obres Tub Verd				1.727.463	1.727.463	0,00
4. Altres Ingressos d'Explotació	91.918	62.432	47,23	165.000	130.632	26,31
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	91.918	62.432	47,23	165.000	130.632	26,31
7. Ingressos Financers	20.423	45.503	-55,12	60.000	95.000	-36,84
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	360.731	365.092	-1,19	704.310	704.310	0,00
TOTAL INGRESSOS	9.079.454	10.100.521	-10,11	21.426.314	21.563.091	-0,63
2. Aprovisionaments	2.860.909	3.829.411	-25,29	9.142.138	9.142.138	0,00
a) Consum d'aigua	1.604.210	1.606.445	-0,14	3.206.023	3.215.241	-0,29
b) Electricitat	99.392	87.273	13,89	215.849	215.849	0,00
c) Consum d'existències comercials	496.469	395.510	25,53	1.137.219	1.128.007	0,82
d) Treballs realitzats per altres empreses	660.838	1.740.183	-62,02	4.583.047	4.583.047	0,00
3. Despeses de personal	2.465.498	2.206.182	11,75	4.912.902	4.813.616	2,06
a) Sous	1.762.750	1.651.172	6,76	3.723.825	3.644.592	2,17
b) Càrregues socials	650.151	494.150	31,57	1.071.077	1.051.024	1,91
c) Altres despeses	52.597	60.859	-13,58	118.000	118.000	0,00
4. Amortitzacions	1.461.374	1.430.682	2,15	3.074.000	3.131.002	-1,82
a) Immobilitzat immaterial	29.781	77.204	-61,43	70.316	70.316	0,00
b) Immobilitzat material	1.431.593	1.353.478	5,77	3.003.684	3.060.686	-1,86
5 Provisions	42.550	37.500	13,47	90.000	75.000	20,00
a) Dotació Incobrables	42.550	37.500	13,47	90.000	75.000	20,00
6 Altres Despeses d'Explotació	1.540.801	1.434.207	7,43	3.016.557	3.016.558	0,00
a) Serveis exteriors	1.367.620	1.277.108	7,09	2.699.833	2.699.833	0,00
Conservació i Reparació	800.910	728.425	9,95	1.623.147	1.623.147	0,00
Assegurances, Lloguers/Cànon, Serveis auxiliars, Transports	162.822	166.997	-2,50	306.314	306.314	0,00
Despeses bancaries	32.797	30.121	8,88	65.459	65.459	0,00
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	160.024	164.900	-2,96	334.521	334.521	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	95.166	93.868	1,38	164.365	164.365	0,00
Consell Administració, Assessories Externes	110.338	85.428	29,16	185.047	185.047	0,00
Varis Laboratori	5.564	7.369	-24,50	20.981	20.981	0,00
b) Tributs	168.207	153.163	9,82	313.420	313.420	0,00
c) Altres despeses de gestió corrent	4.974	3.935	3,305	3.305	3.305	0,00
7 Despeses Financeres	36.578	57.848	-36,77	85.000	169.530	-49,86
8.Despeses Excepcionals	12.000	976.090				
TOTAL DESPESES	8.419.710	9.971.919	-15,57	20.320.597	20.347.842	-0,13
RESULTAT EXERCICI	659.744	128.602	413,01	1.105.717	1.215.249	-9,01

INGRESSOS (exec 2n trim: + 9.079.454 €): S'ha executat un 42% dels ingressos previstos al tancament de l'exercici. Els ingressos són inferiors als del 2020 -10,% bàsicament per la disminució del consum domèstic. Es preveu una variació negativa del -0,6% dels ingressos previstos en la projecció de tancament (21.426.314€) respecte al pressupost inicial (21.563.091€).

En detall es destaca:

1. **Xifra de negocis** (+7.847.937 €): presenta una execució del 50% en el mes de juny.
 - Vendes (7.268.979 €). La facturació d'aigua i clavegueram ha estat -1,73% inferior al 2020. El consum domèstic ha passat del 78% al 74% i el no domèstic del 22% al 26%. El Rendiment està al 90% (289.731 m3 d'aigua no lliurada)
No hi ha desviació en la facturació del Tub Verd respecte el previst al pressupost.
 - Les prestacions de serveis (+578.958 €) S'han executat noves escomeses superiors a les del 2020 en un 58,26% per l'increment de la nova edificació de la ciutat i també hi ha un increment provocat per la pandèmia que va ajornar les noves connexions durant l'estat d'alarma. Les facturació de laboratori ha incrementat respecte el 2020 perquè s'han hagut d'ajornar serveis per la pandèmia. A final de l'exercici no es preveu desviació.
 - **Treballs realitzats pel seu actiu** (758.444 €). S'ha executat un 15,58% del total previst al tancament i un -66% respecte a l'executat al mateix període de l'any anterior. Això és degut a que moltes de les inversions previstes en el 2021 no han començat i que en el 2020 hi havia tota la construcció del nou dipòsit. Tot i això, no s'espera cap desviació en el tancament, com tampoc afecta en el resultat.
 - 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.
2. **Altres ingressos d'explotació** (+ 91.918 €): 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 2n trim: - 8.419.710 €): s'ha executat un 43 % de les despeses previstes al tancament de l'exercici. La despesa ha disminuït un -15,6% respecte al mes de juny de 2020. No es preveu variació en la previsió a final de l'exercici.

En detall es destaca:

1. **Aprovisionaments** (-2.860.909 €): presenta una execució del 31,3 %. Ha disminuït un 25% la despesa respecte al mes de juny 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. La proporció d'aigua pròpia i compra a ATL és 21/79.
2. **Despeses de personal** (-2.465.498 €): aquesta partida ha suposat un increment del 11,75% respecte a l'execució del mes de juny 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. Es preveu un augment del 2% respecte al pressupost de la despesa de personal al tancament.
3. **Altres despeses d'explotació** (- 1.540.801 €): S'ha executat un 51% del previst. 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. AMSA ha disposat d'1.300.000 del total. La resta, l'anirà disposant amb les certificacions d'obra.

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. Seria recomanable que AMSA no renovés la pòlissa del Bankinter, que venç al juliol, i ampliar, si cal, l'ajut de caixa que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

L'endeutament viu a 30/06/2021 és de 11.601.219,41€ .

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'exploració del primer trimestre és de +128.602 €. Amb les dades del segon trimestre es preveu una desviació del -9% al tancament i per tant, el resultat previst al tancament és de +1.105.717€, enlloc d'1.215.249€, previst inicialment.

Els ingressos són inferiors als de 2020 per la baixada del consum domèstic. Pel què fa referència a les despeses es preveu un augment al tancament de l'exercici de +100.000€ en personal. Tot i així, no es preveu variació de la despesa a final de l'exercici, ja que l'augment es compensa amb l'estalvi d'altres partides.

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de juny és de 11.601.219,41 €. 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.

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. AMSA ha disposat d'1,6M€ de l'ajut a dia d'avui.

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 segon trimestre indicant el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2021 i ha fet una previsió de tancament. Tot i que el resultat del segon trimestre és negatiu en -33.571,47 euros, s'espera tancar l'exercici amb un resultat positiu.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2021	1r trimestre 2021	2n trimestre 2021	% execució	Previsió tanc 2021	Variac prev tanc/press
TOTAL INGRESSOS	1.244.558,77	331.655,23	665.943,42	53,5%	1.297.632,97	4,3%
Publicitat	125.000,00	23.732,26	45.202,71	36,2%	125.000,00	0,0%
La Xarxa	195.000,00	54.463,11	119.404,10	61,2%	205.808,20	5,5%
Produccions	40.000,00	6.050,00	21.133,00	52,8%	82.266,00	105,7%
Tecnocampus (produccions conveni)	48.800,00	4.045,00	18.843,00	38,6%	48.800,00	0,0%
Total 1- Import net de la xifra de negoci	408.800,00	88.290,37	204.582,81	50,0%	461.874,20	13,0%
Subvenció corrent Ajuntament	700.189,16	243.364,86	461.360,61	57,7%	700.189,16	0,0%
Fons addicional pendent pla sostenibilitat	100.000,00	0,00	0,00		100.000,00	0,0%
Subvenció de capital traspasada a resultats	35.569,61	0,00	0,00		35.569,61	0,0%
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	835.758,77	243.364,86	461.360,61	55,2%	835.758,77	0,0%
Ingressos excepcionals	0,00	0,00	0,00		0,00	
Total 12- Ingressos Extraordinaris	0,00	0,00	0,00		0,00	
TOTAL DESPESES	1.244.558,77	315.524,53	699.514,89	56,2%	1.297.277,04	4,2%
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	965.107,82	238.481,14	530.284,01	54,9%	1.010.000,00	4,7%
Total 3 - Despeses de personal	965.107,82	238.481,14	530.284,01	54,9%	1.010.000,00	4,7%
4- Amortitzacions	41.085,73	10.286,67	20.658,24	50,3%	41.085,73	0,0%
621. Arrendaments i cànons	51.300,00	1.645,38	23.811,32	46,4%	47.622,64	-7,2%
622. Reparacions i conservació	22.058,77	5.336,81	6.763,91	30,7%	13.527,82	-38,7%
623. Serveis professionals independents	80.000,00	36.496,65	85.543,36	106,9%	125.000,00	56,3%
624. Transports (missatgeria)	6.500,00	1.179,96		0,0%	0,00	-100,0%
625. Primes d'assegurances	5.500,00	2.439,01	4.867,25	88,5%	4.867,25	-11,5%
626. Serveis bancaris	43,21	43,80	58,20	134,7%	116,40	169,4%
627. Publicitat, propaganda i RRPP	2.000,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	-100,0%
628. Subministraments	35.000,00	3.677,18	12.898,02	36,9%	25.796,04	-26,3%
629. Altres serveis	35.598,24	15.937,93	14.691,08	41,3%	29.382,16	-17,5%
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	365,00	0,00	-60,50	-16,6%	-121,00	-133,2%
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	238.365,22	66.756,72	148.572,64	62,3%	246.191,31	3,3%
RESULTAT	0,00	16.130,70	-33.571,47		355,93	

TOTAL INGRESSOS (exec 2n trim: + 665.943,42 €):

L'entitat ha executat al voltant d'un 54 % dels ingressos previstos inicialment. Si es compara el pressupost inicial amb la previsió de tancament, l'entitat preveu incrementar un 4% els ingressos.

En detall:

1. **Import net de la xifra de negoci** (204.582.81 €): Al mes de juny s'ha executat un 50% 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, s'ha executat un 61% del ingressos previstos inicialment. Es preveu mantenir la tendència positiva i arribar a finals d'any en 205.808,20€; representa un 5,5% més del previst inicialment. Dels contractes de la Xarxa, s'han renovat uns quants i s'han afegit d'altres. El detall és el següent:

Ingressos XAL			
PROGRAMA o PRODUCCIÓ	Import total	Data inici	Data final
ONA Maresme	15.600,00	01/01/2021	15/07/2021
Presentació NEX Matí	23.331,00	01/09/2020	31/03/2021
Al Dia Barcelonès Nord i Maresme	16.600,00	01/04/2021	30/07/2021
NEX migdia cap de setmana	24.255,00	01/01/2021	18/07/2021
	12.325,00	18/09/2021	26/12/2021
Connecti CAT	27.360,00	01/04/2021	10/07/2021
		16/08/2021	31/12/2021
Coproducció de programes d'actualitat territorial (Línia 15 i Esports)	3.750,00	01/09/2021	31/12/2021
Annex 6 - blocs publicitaris	10.186,00		
Annexos 2 i 3 (importos variables. La mitjana actual és de 8.721€/mes)	104.652,00		

Respecte els ingressos provinents de la publicitat i produccions, en publicitat s'ha executat un 36% del previst inicialment. Tot i així, no es preveu cap desviació a finals d'any. Pel què fa a les produccions, s'espera doblar l'ingrés previst inicialment. Això és degut a que l'Ajuntament ha aprovat, dins les mesures contemplades en el pla de racionalització, contractar 40.000€ a Mataró Audiovisual per al projecte de reactivació social post pandèmia. Aquest import no estava previst inicialment.

S'haurà d'anar seguint per veure si les previsions es compleixen.

2. **Els altres ingressos d'exploració** (530.284,01 €). S'ha executat un 58% 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 2n trim: + 699.514,89 €):

L'entitat ha executat un 56 % de les despeses prevista inicialment en pressupost.

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

3. **Despesa de personal** (530.284,01 €). La despesa de personal representa més d'un 75% del seu pressupost global de despesa.
4. **Altres despeses d'exploració** (+148.572,64 €): En el mes de juny s'ha executat un 62 % del previst. Les partides que integren aquests conceptes 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. En el mes de juny ja ha superat la despesa que es volia assolir en tot l'any. Aquest augment es veu compensat directament amb els ingressos. Es preveu que la despesa a finals d'any sigui de 125.000€, un 56% més que el previst inicialment.

La partida Altres Serveis, 14.691,08€, inclou el servei d'assistència jurídica per les reclamacions relatives a l'IVA.

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. Tot i que ja s'ha resolt una part, encara estan amb converses amb el departament de facturació i cobraments. Aquesta despesa suposa un cost d'uns 7/8 mil euros anuals, ja prevista en el pressupost.

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 constituïen 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 dels 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 segon trimestre del 2021 és de -33.573,47 €. Tot i així, s'espera tancar l'exercici amb un resultat positiu de +355,93€.

Pel què fa als ingressos es destaca l'increment de les produccions, principalment perquè l'Ajuntament ha aprovat, dins les mesures contemplades en el pla de racionalització, contractar 40.000€ a Mataró Audiovisual per al projecte de reactivació social post pandèmia. Aquest import no estava previst inicialment. També es preveu un lleuger increment en la resta d'ingressos. S'haurà d'anar seguint per veure si les previsions es compleixen.

Pel què fa a les despeses es destaca l'increment de la partida de Serveis Professionals Independents. Es preveu que aquesta despesa s'incrementi en un 56% al tancament. Aquest increment de la despesa hauria d'anar acompanyat de l'increment de l'ingrés en la mateixa proporció.

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 la 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. Un càlcul orientatiu de les contingències fiscals per l'IVA, ascendeixen a un màxim de 500.000 euros.

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

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

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del segon trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021.

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	42.902,69	49,13%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	136.421,37	149.633,07	149.633,07	77.651,04	51,89%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	220.119,57	236.960,97	236.960,97	120.553,73	50,87%
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	237.960,97	121.162,12	50,92%

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	2.326,25	129,24%
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	238.487,22	100,22%
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	238.487,22	100,22%

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 49,13% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a juny.

Cap II.- S'ha executat en un 51,89%, 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. Consten comptabilitzats ingressos d'import 2.047,45 per la utilització de la Nau per una exposició d'una marca de vehicles i 278,80 euros de la venda de catàlegs. Amb aquests ingressos ja es cobreix el pressupost inicialment previst.

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 185.000,00€.

Segons l'execució actual i vista la liquidació de l'exercici 2020, 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.

CONCLUSIÓ:

Amb dades d'execució a segon 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. Consten comptabilitzats ingressos d'import 2.047,45 per la utilització de la Nau per una exposició d'una marca de vehicles i 278,80 euros de la venda de catàlegs. Amb aquests ingressos ja es cobreix el pressupost inicialment previst

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 51% de la despesa i es preveu s'executi en la seva totalitat.

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

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del segon trimestre de l'any 2021 comparat amb l'execució del segon trimestre de l'any anterior.

CTXAC		2021				2020	Var Exec
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	Execució 2n trim.	2n T 21/20
Capítol I	Despeses de personal	107.400,00	107.400,00	45.562,82	42,42%	41.643,66	9,41%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	127.224,00	127.224,00	27.136,01	21,33%	31.663,23	-14,30%
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	19.300,00	19.300,00	10.741,40	55,65%	0,00	
	Subtotal despeses corrents	254.024,00	254.024,00	83.440,23	32,85%	73.306,89	13,82%
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	83.609,23	32,72%	73.306,89	14,05%

		2021				2020	Var Exec
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	Execució 2n trim.	2n 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	134.569,60	53,80%	56.680,00	137,42%
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00%	0,00	
	Subtotal ingressos corrents	255.524,00	255.524,00	139.941,50	54,77%	56.680,00	146,90%
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	139.941,50	54,77%	56.680,00	146,90%

Pressupost de despeses.

Capítol I.- Presenta una execució del 42,42% 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 juny de 2021, i a la seguretat social de l'empresa de gener a maig de 2021. L'execució d'aquest capítol és superior en un 9,41% respecte el segon trimestre de l'any anterior degut a que s'ha modificat el sou de les dues tècniques culturals per equiparar-lo al grup A2 de l'Ajuntament de Mataró segons consta a la modificació de la RLT de l'any 2021 aprovada pel Consell Directiu del Consorci.

Capítol II.- Presenta una execució del 21,33%. 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 semestre 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 55,65%. 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 tres 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, s'ha fet una transferència a cadascun dels dos socis per la meitat de l'import total de la subvenció que els correspon.

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 53,80%. 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 s'ha cobrat dos: Figueres i Manresa.
- Les aportacions a projectes de municipis no membres: per aquest any 2020, 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, ha pagat Vilafranca del Penedès.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC) (120.000), la qual ja s'ha atorgat per l'any ,i s'ha cobrat la bestreta del 80% de la subvenció, i també 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" (2.027€), de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea pel projecte Southern Coalition (29.377), 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%. L'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 del Consorci es finança en un 29% amb les quotes dels ajuntaments Consorciats, un 48% amb el conveni amb la Generalitat, un 12% amb diferents projectes europeus i la resta amb les aportacions de municipis que no formen part del Consorci però que reben assessorament d'aquest.

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 segon trimestre de 2021, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 32,72% 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 54,77% corresponent a la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres ja cobrats, al cobrament de la quota de consorciats de dos municipis i al cobrament del 20% restant de la subvenció de l'OSIC de l'any 2020 i la bestreta del 80% de la subvenció de l'any 2021

4.4. CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

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

Pressupost de despeses.

Presenta un execució del 20,8 % 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 2n trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	378.840,67	378.840,67	138.407,40	36,53%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	22.586.397,76	22.729.017,29	7.821.971,10	34,41%
Capítol III	Despeses financeres	548.000,00	548.000,00	19.895,54	3,63%
Capítol IV	Transferències corrents	4.380.800,00	4.380.800,00	948.500,29	21,65%
	Subtotal despeses corrents	27.894.038,43	28.036.657,96	8.928.774,33	31,85%
Capítol VI	Inversions reals	4.853.769,99	11.696.421,03	388.846,62	3,32%
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	388.871,09	2,33%
	TOTAL DESPESES	37.763.311,42	44.748.581,99	9.317.645,42	20,82%

Pressupost d'ingressos.

Presenta un execució del 37 % . En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus d'ingrés:

		2021			
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n 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	5.516.473,03	49,01%
Capítol IV	Transferències corrents	26.055.007,68	26.086.133,26	8.487.027,92	32,53%
Capítol V	Ingressos patrimonials	390.558,00	390.558,00	1.018,27	0,26%
	Subtotal ingressos corrents	37.702.498,18	37.733.623,76	14.004.519,22	37,11%
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	14.004.519,22	37,11%

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 30 de juny 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 segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual. Presenta un execució del 37% dels ingressos i del 20,8 % de la despesa.

El deute viu a 30 de juny 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 juny 2021, comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'execució de juny 2020.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2021	Execució Jun 2021	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2020	Execució Jun 2021	Variació	% Var.	Pressupost 2021	Tancament Previst 2021	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	1.437.173	1.302.055	-135.118	-9,4%	1.295.434	1.302.055	6.622	0,5%	2.901.747	2.772.305	-129.441	-4,5%
Prestació de serveis	1.437.173	1.302.055	-135.118	-9,4%	1.295.434	1.302.055	6.622	0,5%	2.901.747	2.772.305	-129.441	-4,5%
Ingressos per lloguers	1.064.895	999.119	-65.777	-6,2%	1.007.600	999.119	-8.481	-0,8%	2.157.191	2.065.249	-91.941	-4,3%
Ingressos per mediacions	284.022	215.870	-68.152	-24,0%	192.318	215.870	23.552	12,2%	568.045	538.545	-29.500	-5,2%
Ingressos per gestió	17.500	20.244	2.744	15,7%	17.639	20.244	2.605	14,8%	35.000	35.000	0	0,0%
Ingressos aparcament	70.756	66.823	-3.933	-5,6%	77.878	66.823	-11.055	-14,2%	141.511	133.511	-8.000	-5,7%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	21.207	18.312	-2.895	-13,6%	46.214	18.312	-27.902	-60,4%	52.293	52.293	0	0,0%
Ingressos accessoris i gestió corrent	21.207	18.312	-2.895	-13,6%	46.214	18.312	-27.902	-60,4%	52.293	52.293	0	0,0%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-938.335	-780.771	157.565	-16,8%	-754.579	-780.771	-26.191	3,5%	-1.880.669	-1.861.403	19.266	-1,0%
Serveis exteriors	-821.205	-689.407	131.798	-16,0%	-668.389	-689.407	-21.018	3,1%	-1.646.407	-1.627.142	19.266	-1,2%
Arrendaments i cànons	-18.589	-16.581	2.007	-10,8%	-16.981	-16.581	400	-2,4%	-37.178	-35.670	1.507	-4,1%
Reparacions i conservació	-211.680	-175.229	36.451	-17,2%	-153.426	-175.229	-21.803	14,2%	-427.360	-423.699	3.661	-0,9%
Serveis professionals	-8.100	-2.319	5.781	-71,4%	-5.364	-2.319	3.045	-56,8%	-16.200	-23.080	-6.880	42,5%
Primes d'assegurances	-14.203	-5.112	9.091	-64,0%	-13.129	-5.112	8.016	-61,1%	-28.406	-28.406	0	0,0%
Serveis bancaris	-2.825	-1.244	1.581	-56,0%	-1.040	-1.244	-205	19,7%	-5.650	-5.650	0	0,0%
Publicitat	-1.750	1.750	0	-100,0%	-817	1.750	2.567	-100,0%	-3.500	-3.500	0	0,0%
Subministraments	-250.247	-180.744	69.504	-27,8%	-183.556	-180.744	2.812	-1,5%	-500.494	-470.494	30.000	-6,0%
Altres serveis	-313.810	-308.177	5.632	-1,8%	-294.077	-308.177	-14.100	4,8%	-627.619	-636.642	-9.023	1,4%
Tributs	-116.631	-91.364	25.267	-21,7%	-86.191	-91.364	-5.173	6,0%	-233.261	-233.261	0	0,0%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-500	500	0	-100,0%					-1.000	-1.000	0	0,0%
ALTRES RESULTATS										-32.600	-32.600	0
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	424.703	400.853	-23.850	-5,6%	422.987	400.853	-22.134	-5,2%	849.406	809.406	-40.000	-4,7%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-789.241	-781.590	7.651	-1,0%	-870.070	-781.590	88.480	-10,2%	-1.578.482	-1.578.482	0	0,0%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	155.507	158.860	3.353	2,2%	139.985	158.860	18.875	13,5%	344.296	161.520	-182.776	-53,1%
DESPESES FINANCERES	-126.089	-77.555	48.533	-38,5%	-148.867	-77.555	71.312	-47,9%	-252.177	-199.275	52.902	-21,0%
Per deutes amb entitats del grup i associades	-126.089	-77.555	48.533	-38,5%	-148.867	-77.555	71.312	-47,9%	-252.177	-199.275	52.902	-21,0%
RESULTAT FINANCER	-126.089	-77.555	48.533	-38,5%	-148.867	-77.555	71.312	-47,9%	-252.177	-199.275	52.902	-21,0%
RESULTAT DE L'EXERCICI	29.418	81.305	51.887	176,4%	-8.882	81.305	90.187	-1015,4%	92.118	-37.755	-129.874	-141,0%
Subvenció Ajuntament										72.000	72.000	0
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	29.418	81.305	51.887	176,4%	-8.882	81.305	90.187	-1015,4%	92.118	34.245	-57.874	-62,8%
RESULTAT DE L'EXERCICI després d'Impostos	29.418	81.305	51.887	176,4%	-8.882	81.305	90.187	-1015,4%	92.118	34.245	-57.874	-62,8%
AJUSTAMENTS Cash Flow financer												
Amortització comptable	789.241	781.590	-7.651		870.070	781.590	-88.480		1.578.482	1.578.482	0	
Interessos implícits	23.837	23.837	0		23.327	23.837	510		47.673	47.673	0	
Subv K traspas a rtats	-424.703	-400.853	23.850		-422.987	-400.853	22.134		-849.406	-809.406	40.000	
Total ESTALVI CORRENT	417.793	485.878	68.085		461.528	485.878	24.350		868.867	850.994	-17.874	
Amortització préstecs *	-480.000	-480.000	0		-480.000	-480.000	0		-993.331	-1.513.516	-520.185	
Inversions (sense iva) **	-84.633	-11.743	72.891		-40.283	-11.743	28.540		-169.267	-149.267	20.000	
Subvenció de capital Ajuntament ***	146.866	146.866	0			146.866	146.866		293.731	813.916	520.185	
Total CASH FLOW FINANCIER (Romanent)	25	141.001	140.976		-58.755	141.001	199.756		0	2.127	2.126	

1- INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim + 1.320.367 €): que es desagreguen en *l'Import net de la xifra de negocis* (+1.302.055 €) i els *Altres ingressos d' explotació* (+ 18.312 €).

Hi ha una desviació negativa d'un -9% respecte el què s'havia previst en el mateix període i es preveu que aquesta desviació sigui d'un -4,5% al tancament, essent la disminució prevista a final de l'exercici de -129.441 €. 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. Tot i així, es preveu una desviació al tancament de -91.941 € en el lloguer d'espais.

La EPEL ha sol·licitat a l'ajuntament incloure dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per poder aplicar mesures de suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID per un import de 102.000€. Aquest ajut ha estat aprovat pel Ple en sessió ordinària de data 5 de maig de 2021. La EPEL ha comunicat que dels 102.000 € atorgats, 72.000€ són per bonificacions lloguers empreses i lloguer restaurant i 30.000€ per bonificacions a les empreses incubadores de la Fundació.

S'espera tancar l'acord amb el concessionari del servei de bar, cafeteria i restaurant del Parc durant el 2021 per quantificar el restabliment econòmic

2- DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim -780.771 €): presenten un estalvi de +16 % respecte el què s'havia previst en el mateix període , tot i que al tancament es preveu executar pràcticament tota la despesa. .

L'estalvi en l'executat en el segon trimestre, prové principalment del moment d'enregistrar les factures. Manca enregistrar factures de subministraments, assegurança.

En termes globals, la EPEL presenta un resultat d'explotació a 30 de juny de +81.305 €, superior al què havia previst inicialment en aquest període.

Al tancament de l'exercici, l'Entitat preveu un resultat positiu de +34.245 €, representa un 62% inferior al previst inicialment (92.118€).

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 Ciència i innovacion	Setembre	310.937,50€
Min 2008	Generalitat	Juny	260.092,50€
Min 2009	Min Ciència i innovacion	Octubre	201.750,57€
Min 2010	Min Ciència i innovacion	Octubre	333.333,33€
Min 2010 bis	Min Ciència i innovacion	Octubre	544.554,72€
Min 2011	Min Ciència 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 aprovat en sessió Plenària del 5 de maig de 2021, 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 €. L'expedient de liquidació del pressupost de l'exercici 2020 de l'Ajuntament de Mataró, es proposa la dotació d'un fons de solvència de 3,5 M € per atendre imprevistos derivats de riscos i contingències, essent un dels possibles riscos la moratòria i el refinançament de les quotes dels préstecs anteriorment detallats.

Devolució préstecs: Es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.513.516 €.

A 30 de juny, l'endeutament total de l'entitat és de **23.292.792,52 €**.

4- INVERSIONS

La EPEL ha executat 11.743€ dels 169.267€ previstos en el 2021. No preveu executar la totalitat d'aquestes i preveu un estalvi de +20.000€.

5- APORTACIÓ

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació inicial de 293.731 €. Tenint en compte els increments per poder fer front a les quotes dels préstecs Min 2008 gestionat per la Generalitat i les aportacions previstes en el pla de reconstrucció, l'aportació quedaria de la següent manera:

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	813.916	1.747.213	1.366.914	953.943
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	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	813.916	1.747.213	1.366.914	953.943
Pla de reconstrucció									
EPEL TECNOCAMPUS						102.000			
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS					200.000	200.000			
TOTAL APORTACIÓ GRUP					704.836	1.115.916			

6- 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'exploració 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 3,4M€ 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'exploració i de capital de l'entitat és de 2,7M€.

L'evolució és la següent:

Període	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	prev 2021
Benefici abans impostos	-1.716.522	-1.798.717	-1.316.878	-364.716	-206.690	95.919	314.861	109.867	129.234	34.245
Ajustaments financers	-278.910	-765.881	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511	-1.860.885	-2.154.024	-1.969.637	-123.674	-32.118
Necessitat finançament	-1.995.432	-2.564.598	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201	-1.764.964	-1.839.163	-1.859.770	5.560	2.127
+Aportació Ajuntament	1.645.541	1.802.064	2.661.853	2.468.678	2.320.203	1.809.703	1.927.385	1.862.990	0	0
Cash - Flow financer	-349.891	-762.534	-288.681	89.438	-46.998	44.739	88.222	3.222	5.560	2.127
Cash - Flow financer acumulat	-1.811.035	-2.573.569	-2.862.250	-2.772.812	-2.819.809	-2.775.069	-2.686.847	-2.683.625	-2.678.064	-2.675.937

CONCLUSIÓ:

En termes globals, la EPEL presenta un resultat d'exploració a 31 de juny de +81.305 €, superior al què havia previst inicialment en aquest període. Al tancament de l'exercici, l'Entitat preveu un resultat positiu de +34.245 €, que representa un 62% inferior al previst inicialment (92.118€).

Pel què fa als ingressos d'exploració, hi ha una desviació negativa d'un -9% respecte el què s'havia previst en el mateix període i es preveu que aquesta desviació sigui d'un -4,5% al tancament, essent la disminució prevista a final de l'exercici de -129.441 €.

La EPEL ha sol·licitat a l'ajuntament incloure dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per poder aplicar mesures de suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID per un import de 102.000€. D'aquest import vol destinar 72.000€ a la EPEL i 30.000€ a la Fundació.

S'espera tancar l'acord amb el concessionari del servei de bar, cafeteria i restaurant del Parc durant el 2021 per quantificar la indemnització que li correspon pel tancament i les restriccions provocades per la pandèmia de la Covid-19.

Pel què fa a les despeses d'exploració, tot i que en el mes de juny presenten un estalvi de +16 % respecte el què s'havia previst en el mateix període al tancament es preveu executar pràcticament tota la despesa.

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. La EPEL ha satisfet en el mes de juny les dues quotes, gràcies a l'increment d'aportació aprovada pel Ple en data 5 de maig de 2021. 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 30 de juny, l'endeutament total de l'entitat és de **23.292.792,52 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.513.516 €.

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació inicial de 293.731 €. Tenint en compte els increments per poder fer front a les quotes dels préstecs Min 2008 gestionat per la Generalitat i les aportacions previstes en el pla de reconstrucció, l'aportació de la EPEL pel 2021 es d'1.115.916 €

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 juny.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2021	Execució Jun 2021	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2020	Execució Jun 2021	Variació	% Var.	Pressupost 2021	Tancament Previst 2021	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	11.234.350	10.531.730	-702.620	-6,3%	10.212.644	10.531.730	319.085	3,1%	20.048.300	19.425.947	-622.353	-3,1%
Prestació de serveis	11.234.350	10.531.730	-702.620	-6,3%	10.212.644	10.531.730	319.085	3,1%	20.048.300	19.425.947	-622.353	-3,1%
<i>Matrícula formació reglada</i>	9.773.762	9.739.247	-34.514	-0,4%	9.488.600	9.739.247	250.648	2,6%	17.339.241	17.298.553	-40.689	-0,2%
<i>Matrícules formació contínua</i>	371.591	169.184	-202.406	-54,5%	101.911	169.184	67.274	66,0%	611.253	366.313	-244.940	-40,1%
<i>Matrícules màster</i>	424.773	353.934	-70.839	-16,7%	377.982	353.934	-24.048	-6,4%	732.736	606.305	-126.431	-17,3%
<i>Serveis a empreses</i>	492.179	242.177	-250.002	-50,8%	223.666	242.177	18.511	8,3%	984.358	799.238	-185.120	-18,8%
<i>Altres</i>	172.046	27.187	-144.859	-84,2%	20.486	27.187	6.701	32,7%	380.711	355.539	-25.173	-6,6%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	1.829.474	864.731	-964.743	-52,7%	303.734	864.731	560.997	184,7%	3.776.557	4.096.018	319.461	8,5%
Ingressos accessoris i gestió corrent	947.094	288.758	-658.336	-69,5%	240.528	288.758	48.229	20,1%	1.959.017	1.951.269	-7.747	-0,4%
Subvencions d'exploració	882.380	575.973	-306.407	-34,7%	63.205	575.973	512.768	811,3%	1.817.540	2.144.748	327.208	18,0%
DESPESES PERSONAL	-6.899.064	-6.845.137	53.928	-0,8%	-6.259.014	-6.845.137	-586.123	9,4%	-13.802.009	-13.797.652	4.357	0,0%
Sous i salaris	-5.221.724	-5.124.232	97.493	-1,9%	-4.710.515	-5.124.232	-413.716	8,8%	-10.453.319	-10.470.166	-16.848	0,2%
Seguretat social	-1.515.944	-1.575.233	-59.289	3,9%	-1.454.854	-1.575.233	-120.379	8,3%	-3.025.899	-2.999.694	26.205	-0,9%
Altres despeses socials	-161.396	-145.672	15.724	-9,7%	-93.645	-145.672	-52.027	55,6%	-322.792	-327.792	-5.000	1,5%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-4.688.569	-3.605.080	1.083.489	-23,1%	-3.269.867	-3.605.080	-335.213	10,3%	-9.460.239	-9.196.644	263.595	-2,8%
Serveis exteriors	-3.921.999	-2.826.414	1.095.585	-27,9%	-2.567.039	-2.826.414	-259.375	10,1%	-7.869.142	-7.593.213	275.929	-3,5%
Arrendaments i cànon	-679.678	-644.397	35.281	-5,2%	-658.678	-644.397	14.281	-2,2%	-1.359.356	-1.315.892	43.464	-3,2%
Reparacions i conservació	-186.416	-150.805	35.611	-19,1%	-166.835	-150.805	16.030	-9,6%	-372.831	-373.077	-246	0,1%
Serveis professionals	-1.071.796	-814.453	257.344	-24,0%	-652.858	-814.453	-161.594	24,8%	-2.102.883	-1.982.520	120.363	-5,7%
Primes d'assegurances	-15.176	-3.832	11.344	-74,8%	-4.742	-3.832	910	-19,2%	-30.430	-30.322	108	-0,4%
Serveis bancaris	-2.500	-2.250	250	-10,0%	-4.454	-2.250	2.203	-49,5%	-5.000	-5.000	0	0,0%
Publicitat	-218.280	-154.939	63.340	-29,0%	-186.686	-154.939	31.747	-17,0%	-443.108	-398.200	44.908	-10,1%
Subministraments	-136.266	-120.719	15.547	-11,4%	-88.269	-120.719	-32.450	36,8%	-272.531	-272.531	0	0,0%
Altres serveis	-1.611.888	-935.019	676.868	-42,0%	-804.518	-935.019	-130.501	16,2%	-3.283.003	-3.215.671	67.332	-2,1%
Tributs	-37.426	-34.039	3.387	-9,0%	-31.194	-34.039	-2.845	9,1%	-74.852	-74.852	0	0,0%
Ajuts concedits	-701.644	-697.129	4.515	-0,6%	-629.751	-697.129	-67.378	10,7%	-1.376.826	-1.471.256	-94.429	6,9%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-27.500	-47.498	-19.998	72,7%	-41.883	-47.498	-5.615	13,4%	-139.418	-57.323	82.095	-58,9%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP.	16.440	21.691	5.251	31,9%	16.965	21.691	4.726	27,9%	32.880	42.647	9.767	29,7%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-285.986	-280.781	5.205	-1,8%	-255.334	-280.781	-25.447	10,0%	-571.971	-571.971	0	0,0%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.206.644	687.154	-519.490	-43,1%	749.129	687.154	-61.975	-8,3%	23.518	-1.655	-25.173	-107,0%
INGRESSOS FINANCERS	718	0	-718	-100,0%	1.123	0	-1.123	-100,0%	1.435	0	-1.435	-100,0%
DESPESES FINANCERES	-12.477	-12.908	-432	3,5%	-7.734	-12.908	-5.174	66,9%	-24.953	-27.164	-2.211	8,9%
RESULTAT FINANCER	-11.759	-12.908	-1.149	9,8%	-6.612	-12.908	-6.297	95,2%	-23.518	-27.164	-3.646	15,5%
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.194.885	674.246	-520.640	-43,6%	742.517	674.246	-68.271	-9,2%	0	-28.819	-28.819	0,0%
Subvenció Ajuntament	0	10.000	10.000	0,0%	98.037	10.000	-88.037	-89,8%	0	30.000	30.000	0,0%
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	1.194.885	684.246	-510.640	-42,7%	840.553	684.246	-156.308	-18,6%	0	1.181	1.181	0,0%
Amortitzacions de l'immobilitzat	285.986	280.781	-5.205	-1,8%	255.334	280.781	25.447	10,0%	571.971	571.971	0	0,0%
Subvencions de capital incorporades	-16.440	-21.691	-5.251	31,9%	-16.965	-21.691	-4.726	27,9%	-32.880	-42.647	-9.767	29,7%
Préstec bancari	0	0	0	0,0%	1.500.000	0	-1.500.000	-100,0%	0	0	0	0,0%
ESTALVI CORRENT	1.464.431	943.336	-521.095	35,6%	2.578.922	943.336	-1.635.587	-63,4%	539.091	530.504	-8.587	-1,6%
Amortització préstecs	-178.822	-181.268	-2.446	1,4%	-99.699	-181.268	-81.569	81,8%	-355.894	-355.894	0	0,0%
Inversions	-128.084	-56.378	71.706	-56,0%	-363.511	-56.378	307.133	-84,5%	-256.167	-256.167	0	0,0%
CASH-FLOW financer	1.157.525	705.690	-451.836	-39,0%	2.115.712	705.690	-1.410.023	-66,6%	-72.971	-81.558	-8.587	11,8%

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim + 11.396.461€): A data 30 de juny, la Fundació porta executat un 48% dels ingressos totals d'exploració previstos. Si es compara amb la previsió inicial del segon trimestre, hi ha una desviació negativa del -12,7%.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. **Import net de la xifra de negocis (+10.531.730€):** al mes de juny presenta una desviació negativa del -6,3% respecte el previst inicialment en aquest mateix període. Es preveu una desviació negativa al tancament del -3%. Els increments més destacats són:

- **Matrícula formació Reglada:** +9.739.247 € . No hi ha pràcticament desviació prevista. S'ha de veure com van les matriculacions pel curs 21/22 que afecten el darrer trimestre del pressupost. La Fundació ha previst doblar les places del grau en infermeria i podria ser que no s'autoritza. Cal veure com afectaria en aquest pressupost i el següent, si no s'acaba autoritzant.
- **Matrícula formació Contínua:** +169.184 €. Es preveu una desviació del -40% al tancament (-244.940€), degut a l'ajornament de l'activitat de l'escola i alguns postgraus anul·lats.
- **Matrícula de màsters:** + 606.305 €. Es preveu una desviació negativa del -17% per: la no execució del màster de Cronicitat i la disminució d'alumnes en el màster de logística i d'emprenedoria i entrenament.
- **Serveis a empreses:** +799.238 €. Es preveu una desviació negativa del -17% degut principalment a: la disminució d'ingressos del projecte Demola i Gavius per canvi de partida en l'enregistrament i per bonificacions a les empreses incubades afectades per la COVID-19 (aquesta bonificació està finançada per l'Ajuntament)

2. **Altres ingressos d'exploració (+864.731 €):** 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. Es preveu al tancament, una increment dels ingressos de +319.461€; +8%. Aquest increment és degut al traspàs de partida del projecte Demola i Gavius, pel patrocini de l'Ajuntament per Beques COVID.

3. **Altres:** L'Ajuntament ha inclòs dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per poder aplicar mesures de suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID per un import de 102.000€. D'aquest import la Fundació vol destinar 30.000€ a donar suport a les empreses de la incubadora afectades per la COVID-19.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 2n trim – 10.450.217 €): a segon trimestre, s'ha executat un 45% de la despesa total prevista. Es preveu un estalvi de l'1% a final de l'exercici.

4. **Despeses de personal (-6.845.137 €):** no hi ha variació significativa.

5. **Altres despeses d'exploració: (-3.605.080 €)** Es preveu un estalvi del 2,8% al tancament. Es destaca l'estalvi de 120.363€ de serveis professionals per l'ajornament de les activitats de l'escola de Formació continua.

La Fundació ha obtingut un resultat a 30 de juny de +674.246 euros, ha executat un 48% dels ingressos i un 45% de la despesa Pel què fa al tancament, la Fundació preveu un resultat positiu de +1.181€, després de l'aportació addicional de l'Ajuntament de 30.000€

5- **Endeutament:**

El deute pendent a 30 de juny és de 2.058.018,55 €.

La Fundació ha sol·licitat un ajut de caixa a l'Ajuntament per 1.000.000€, el qual ha estat aprovat mitjançant decret núm. 5339 de 14 de juny.

ALTRES MAGNITUDS:

6- **Inversions (-56.378 € exec 2n trim):**

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2021 per un import de 256.167 €, a 30 de juny porta executat un 22%. No es preveu desviació en les inversions, tot i que inclou el projecte de millora de l'estudi de gravació dels estudis de GMA, ja que es preveu que el seu cost es compensi amb altres inversions previstes però que no s'executaran dins d'aquest exercici

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 tingui un Cash Flow financer acumulat negatiu a 31/12/2020 de -3,1M €. L'entitat preveu per aquest 2021, un dèficit financer de -81.558€, fet que, si les previsions es compleixen, el Cash Flow acumulat ascendiria a 3,18 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 €
2020	1.301.001 €	-3.103.649 €
Prev 2021	-81.558 €	-3.185.207 €

CONCLUSIÓ:

La Fundació ha obtingut un resultat a 30 de juny de +674.246 euros. Ha executat un 48% dels ingressos i un 45% de la despesa. Pel què fa al tancament, la Fundació preveu un resultat positiu de +1.181€, després de l'aportació addicional de l'Ajuntament de 30.000€.

L'Ajuntament ha inclòs dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per poder aplicar mesures de suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID per un import de 102.000€. D'aquest import, la Fundació vol destinar 30.000€ a donar suport a les empreses de la incubadora afectades per la COVID-19.

Pel què fa referència als ingressos, es preveu una desviació negativa en els ingressos de les matrícules de formació contínua i de màsters, per l'ajornament de l'activitat i l'anul·lació de postgraus i algun màster. No es preveu desviació en els ingressos de la formació reglada. La Fundació ha previst doblar les places del grau en infermeria i podria ser que no s'autoritzi. Cal veure com afectaria en aquest pressupost i el següent, si no s'acaba autoritzant.

El deute pendent a 30 de juny és de 2.058.018,55 €. Ha disposat del 1.000.000€ de l'ajut de caixa que l'Ajuntament li ha atorgat.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2021 per un import de 256.167 €, a 30 de juny porta executat un 22%. No es preveu desviació en les inversions, tot i que inclou el projecte de millora de l'estudi de gravació dels estudis de GMA, ja que es preveu que el seu cost es compensi amb altres inversions previstes però que no s'executaran dins d'aquest exercici.

4.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

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

La Fundació presenta un resultat negatiu a 30 de juny de -4.004,29 €.

Al tancament de l'exercici, l'Entitat preveu un resultat negatiu de -6.119 €. Cal que l'Ajuntament habiliti crèdit en el seu pressupost per aconseguir l'equilibri econòmic de l'exercici 2021 de la Fundació.

Pèrdues i guanys	Proposta 2021	Previsió tancament 2021	Execució a 30 de juny	% execució
INGRESSOS	388.882,19	377.473,73	256.048,68	65,84%
1. Import net de la xifra de negoci	377.801,80	366.393,34	244.968,29	64,84%
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	21.000,00	21.000,00	10.500,00	50,00%
Lloguer Can Xammar locals 1 i 2 (restaurant)	10.240,80	8.947,48	3.827,08	37,37%
Lloguer Can Xammar local 3	4.920,00	2.460,00	0,00	0,00%
Lloguer Can Xammar local 4 (magatzem)	2.400,00	2.096,90	896,90	37,37%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	2.800,00	3.500,00	1.400,00	50,00%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.084,80	2.856,90	2.206,90	31,15%
Cafè de Mar (coworking)	4.800,00	0,00	0,00	0,00%
Cafè de Mar (lloguer de sales)	4.000,00	4.000,00	1.160,00	29,00%
L'Ariet SCCL - Espai Culinari del Cafè de Mar	750,00	1.000,00	0,00	0,00%
Documental patrimoni cooperatiu	0,00	725,86	725,86	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	222.000,00	222.000,00	199.800,00	90,00%
Lloguem/Yes we rent	97.806,20	97.806,20	24.451,55	25,00%
5. Altres ingressos d'explotació	11.080,39	11.080,39	11.080,39	100,00%
Ajut Ajuntament (via manteniment Cafè de Mar)	11.080,39	11.080,39	11.080,39	100,00%
DESPESES	388.882,19	383.592,67	260.052,98	66,87%
6. Despeses de personal	55.739,24	55.739,24	24.879,87	44,64%
Sou director FUCM	55.739,24	55.739,24	24.879,87	44,64%
7. Altres despeses d'explotació	310.559,21	305.269,69	212.589,37	68,45%
Reparacions	1.000,00	1.000,00	677,69	67,77%
Secretaria tècnica	5.500,00	5.500,00	3.041,62	55,30%
Serveis professionals	3.600,00	3.600,00	1.500,00	41,67%
Primes assegurances	1.600,00	1.600,00	985,77	61,61%
Serveis bancaris	200,00	900,00	444,08	222,04%
Despeses específiques Cafè de Mar	25.080,39	25.080,39	11.541,04	46,02%
Despeses local carrer Poeta Punsola	1.700,00	1.700,00	1.223,34	71,96%
Altres serveis	900,00	2.000,00	1.755,90	195,10%
Documental patrimoni cooperatiu	8.175,00	0,00	0,00	0,00%
Arxiu-Biblioteca	900,00	925,48	925,48	102,83%
Auditoria	2.540,40	2.540,40	0,00	0,00%
Manteniment web	200,00	200,00	0,00	0,00%
Comunicació	1.500,00	2.560,00	2.560,00	170,67%
Beca Joan Peiró	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	210.748,34	210.748,34	169.122,46	80,25%
Lloguem/Yes we rent	45.415,08	45.415,08	18.811,99	41,42%
8. Amortització d'immobilitzat	22.583,74	22.583,74	22.583,74	100,00%
Amortització	22.583,74	22.583,74	22.583,74	100,00%
Resultat exercici	0,00	-6.118,94	-4.004,29	

ELS INGRESSOS (+256.048,68 €):

Presenten una execució del **65,84%** respecte el pressupost inicial. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** de les següents finques i d'una subvenció de la Generalitat, pel projecte Ateneu i de projecte Yes We Rent. La Fundació ha cobrat el 90% de la subvenció Ateneu:

- **Solar carrer Palmerola (+10.500 €):** 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) (3.827,08 €):** Es porta executat el, 37,37% perquè s'apliquen descomptes mentre hi hagi restriccions horàries als restaurants.
- **Local 3 Can Xammar.** Lloguer acordat amb l'ajuntament. Es comença a facturar al mes de juliol
- **Local 4 Can Xammar (magatzem) (896,90 €):** L'execució és inferior a la prevista perquè s'apliquen descomptes mentre hi hagi restriccions horàries als restaurants.
- **Local Carrer Meléndez Valdés (1.400 €):** Es va signar el contracte de lloguer al mes de març.
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (+2.206,90 €):** Es porta executat un 31% del previst.
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+1.160 €):** Porta executat un 29%.
- **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 en el 2021.
- S'ha cobrat la part final de la subvenció del documental "patrimoni Cooperatiu"

Cal fer un seguiment de les subvencions. El projecte Ateneu és anual i el projecte Yes we Rent finalitza al 2023.

LES DESPESES (-260.052,98 €):

Presenten una execució del 66,87% respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (24.879,87 €):** correspon a la despesa del sou del director laboral.
- **Altres despeses d'explotació (212.589,37 €):** 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 30 de juny, 169.122,46€ representa un 80%. 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 molt similars a les pressupostades.
 - Les despeses bancàries han augmentat considerablement
 - Com conseqüència d'uns imprevistos, la Fundació ha realitzat despesa en comunicació per un import de 2.560 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 segon trimestre s'ha executat 7.094,08 €.

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:

La Fundació presenta un resultat negatiu a 30 de juny de -4.004,29 €.

L'entitat preveu un resultat negatiu de -6.119 € al tancament. Cal que l'Ajuntament habiliti crèdit en el seu pressupost per aconseguir l'equilibri econòmic de l'exercici 2021 de la Fundació. No preveu assolir tots els ingressos previstos dels lloguers.

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 66 % dels ingressos i de les despeses.

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 segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i la projecció de tancament 2021.

La Fundació presenta un resultat positiu a 30 de juny de +27.9145,98 €.

Al tancament de l'exercici, l'Entitat preveu un resultat positiu de +23.047,60 €, que representa un 6% superior al previst inicialment (21.654,44 €).

COMpte d'EXPLOtACIó	PRESSUPOST	Previsió	Situació
	ANUAL	tancament	actual
	2021	2021	30/06/2021
INGRESSOS D'EXPLOtACIó	1.027.970,73	1.027.435,99	510.005,13
1. Import net de la xifra de facturació	504.357,44	520.197,44	291.579,10
<i>a. ingressos per arrendaments</i>	339.397,44	338.197,44	169.568,17
a.1. CSdM - Antic hospital	218.887,04	218.887,04	109.443,54
a.2. Sorli Discou (Camí ral, 264)	110.510,40	110.510,40	55.255,20
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	10.000,00	8.800,00	4.869,43
a.4. Altres lloguers d'espais (professionals externs)	0,00	0,00	0,00
<i>b. ingressos per Prestació de serveis</i>	164.960,00	182.000,00	122.010,93
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	164.960,00	136.000,00	83.235,00
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	0,00	46.000,00	38.775,93
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques			
2. Subvencions a l'activitat	523.613,29	507.238,55	218.426,03
<i>a. Subvencions ajuntaments i altres</i>	147.400,08	141.400,12	74.200,00
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	67.497,96	67.498,00	33.748,98
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	12.605,52	12.605,52	6.302,76
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	12.605,52	12.605,52	6.302,76
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	46.691,08	41.691,08	20.845,50
a.5. Altres subvencions	8.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>b. Donacions per les activitats</i>	356.395,84	346.021,06	132.602,59
b.1. Funerària Cabré Junqueres	4.800,00	4.800,00	1.399,98
b.2. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	247.595,84	244.099,33	122.049,61
b.3. Altres donacions	104.000,00	97.121,73	9.153,00
<i>c. Subvencions i donacions de capital imputats a resulta</i>	19.817,37	19.817,37	11.623,44
DESPESES D'EXPLOtACIó	1.003.316,29	1.003.588,39	481.735,55
1. Aprovisionaments	41.500,00	39.000,00	11.953,59
<i>b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.</i>	41.500,00	39.000,00	11.953,59
b.1. Serveis assistencials (prf. Externs)	41.500,00	39.000,00	11.953,59
2. Despeses de personal	743.999,03	746.000,00	378.782,85
a. Sous i salaris	544.479,84	566.000,00	285.420,51
b. Càrregues socials	190.713,44	171.000,00	85.484,83
c. Formació al personal	8.805,75	9.000,00	7.877,51
3. Altres despeses d'explotació	185.028,87	185.800,00	74.354,75
<i>a. Serveis exteriors</i>	143.828,87	137.200,00	49.358,17
a.1. Arrendaments i cànon	1.961,04	2.200,00	1.191,19
a.2. Reparació i conservació	35.481,60	32.000,00	14.925,49
a.2.1. Neteja	18.000,00	18.000,00	9.000,00
a.2.2. altres manteniments	17.481,60	14.000,00	5.925,49
a.3. Serveis professionals independents	86.150,08	85.000,00	25.438,38
a.4. Transports	0,00	0,00	181,93
a.6. Primes d'assegurances	10.526,15	12.000,00	5.971,18
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	9.710,00	6.000,00	1.650,00
<i>c. Despeses bancàries</i>	0,00	1.000,00	477,23
<i>d. Subministraments</i>	15.500,00	22.000,00	11.151,50
<i>e. Tributs</i>	13.600,00	13.600,00	6.827,98
<i>f. Altres serveis</i>	12.100,00	12.000,00	6.539,87
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	32.788,39	32.788,39	16.644,36
5. Provisions	0,00	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOtACIó	24.654,44	23.847,60	28.269,58
RESULTAT FINANCER	-3.000,00	-800,00	-323,60
Despeses financeres	3.000,00	800,00	323,60
RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES	21.654,44	23.047,60	27.945,98
RESULTAT FINAL	21.654,44	23.047,60	27.945,98

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (510.005,13 €):

Presenten una execució del 50 % respecte la projecció de tancament del pressupost.

Import net de la xifra de facturació (291.579,10 €).

- 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 (169.568,17€)
 - b) La prestació de serveis de suport emocional (122.010,93 €). Es destaca l'increment d'ingressos en aquesta activitat i al tancament, es preveu obtenir un 10% més de l'import previst inicialment.

Subvencions a l'activitat (218.426,03€)

- A banda, la Fundació rep subvencions de l'Ajuntament de Mataró per projectes concrets i alguna donació d'entitats privades. A 31 de juny la fundació ha rebut de l'Ajuntament 74.200 € dels 141.400€ previstos pel 2021.

LES DESPESES d'exploració (481.735,55 €):

Presenten una execució del 48% respecte la projecció de tancament. No es preveu estalvi. En detall:

- **Aprovisionaments (11.953,59 €).**
- **Despesa de personal (378.782,85 €): .**
- **Altres despeses d'exploració (74.354,75 €)**

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. No es preveu retorn en el 2021.

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.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, ha executat el 50 % dels ingressos i un 48% de les despeses. Amb les dades executades fins ara, l'entitat preveu un resultat positiu de +23.047,60 €, que representa un 6% superior al previst inicialment (21.654,44 €).

A 30 de juny, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 74.200 € 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. No es preveu retorn en el 2021.

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.

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.