

# **INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA SETEMBRE 2021**

# ÍNDEX

<b>1. CONCLUSIONS</b> .....	<b>4</b>
1.1. AJUNTAMENT .....	4
1.2. SOCIETATS MUNICIPALS .....	13
1.3. ALTRES EMPRESES VINCULADES .....	14
<b>2. PRESSUPOST AJUNTAMENT</b> .....	<b>19</b>
2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT .....	19
2.1.1. INGRESSOS CORRENTS .....	19
2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL .....	56
2.2.1. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT .....	61
2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL .....	69
2.2.3. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA .....	73
2.2.4. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL .....	78
2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC .....	89
2.2.6. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES .....	91
2.2.7. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL .....	91
2.2.8. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA .....	92
2.2.9. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT .....	97
2.2.10. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT .....	97
2.2.11. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC .....	101
2.2.12. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA .....	106
2.2.13. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA .....	106
2.2.14. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ .....	107
2.2.15. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC .....	110

2.2.16	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA .....	111
2.2.17	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN.....	112
2.2.18	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA.....	112
2.2.19	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS .....	112
2.2.20	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA .....	113
2.2.21	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ .....	116
2.2.22	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES .....	117
2.2.23	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMBUS.....	117
2.2.24	SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS, CONSUMS I MANT. D'EDIFICIS EQUIPAMENTS MUNICIPALS.....	118
2.2.25	CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL.....	122
2.3	PROGRAMA D'INVERSIONS.....	126
2.4	TRESORERIA .....	134
<b>3.</b>	<b>EMPRESSES MUNICIPALS.....</b>	<b>139</b>
3.1.	PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.....	139
3.2.	AIGÜES DE MATARÓ S.A.....	147
<b>4.</b>	<b>ALTRES EMPRESSES VINCULADES.....</b>	<b>152</b>
4.1.	EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL.....	152
4.2.	CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ (CMAC) .....	156
4.3.	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC) .....	159
4.4.	CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME.....	164
4.5.	GRUP TECNOCAMBUS ( EPEL I FUNDACIÓ).....	166
4.6.	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS.....	177
4.7.	FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA.....	181
<b>5.</b>	<b>COMPLIMENT DELS REQUISITS DE LA LLEI ORGÀNICA 2/2012 .....</b>	<b>185</b>

# 1. CONCLUSIONS

## 1.1. AJUNTAMENT

### PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2021 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC.SETEMBRE-2020
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	53.929.500,76	53.929.500,76	52.296.570,67	1.632.930,09	96,97%	3,03%	96,24%
2 Impostos indirectes	2.218.823,94	2.218.823,94	1.395.734,82	823.089,12	62,90%	37,10%	86,81%
3 Taxes i altres ingressos	22.894.761,77	22.956.992,02	19.399.022,45	3.557.969,57	84,50%	15,50%	66,32%
4 Transferències corrents	53.124.677,26	57.108.753,09	44.154.858,91	12.953.894,18	77,32%	22,68%	69,67%
5 Ingressos patrimonials	2.161.603,14	2.161.603,14	910.703,21	1.250.899,93	42,13%	57,87%	40,98%
<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>134.329.366,87</b>	<b>138.375.672,95</b>	<b>118.156.890,06</b>	<b>20.218.782,89</b>	<b>85,39%</b>	<b>14,61%</b>	<b>79,49%</b>
7 Transferències de capital	4.419.033,01	6.394.741,61	972.947,24	5.421.794,37	15,21%	84,79%	17,43%
8 Actius financers	219.025,30	21.861.094,96	39.508,73	21.821.586,23	0,18%	99,82%	0,63%
9 Passius financers	13.500.000,00	30.902.258,38	16.752.081,01	14.150.177,37	54,21%	45,79%	76,85%
<b>Subtotal ingressos de capital</b>	<b>18.138.058,31</b>	<b>59.158.094,95</b>	<b>17.764.536,98</b>	<b>41.393.557,97</b>	<b>30,03%</b>	<b>69,97%</b>	<b>48,37%</b>
<b>Total general</b>	<b>152.467.425,18</b>	<b>197.533.767,90</b>	<b>135.921.427,04</b>	<b>61.612.340,86</b>	<b>68,81%</b>	<b>31,19%</b>	<b>72,33%</b>

### PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2021						EXECUCIÓ A SETEMBRE-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	62.465.556,42	59.428.729,88	29.438.227,24	95,14%	47,13%	95,64%	68,57%
2 Despeses en béns corrents i serveis	45.910.487,56	49.451.795,31	42.987.363,75	24.658.069,82	86,93%	49,86%	82,10%	51,71%
3 Despeses financeres	1.689.639,34	1.580.074,16	930.984,90	763.883,44	58,92%	48,34%	41,11%	24,04%
4 Transferències corrents	12.379.382,14	16.169.847,17	13.837.303,59	9.417.750,69	85,57%	58,24%	88,04%	65,84%
5 Fons contingència	2.266.643,41	505.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>121.491.402,25</b>	<b>130.172.273,06</b>	<b>117.184.382,12</b>	<b>64.277.931,19</b>	<b>90,02%</b>	<b>49,38%</b>	<b>87,04%</b>	<b>60,15%</b>
6 Inversions	18.960.814,74	39.594.511,45	20.084.893,81	6.512.896,78	50,73%	16,45%	48,83%	28,32%
7 Transferències de capital	458.218,27	2.147.989,16	720.804,10	301.407,16	33,56%	14,03%	52,04%	4,86%
8 Actius financers	219.025,30	1.724.896,89	88.048,34	88.048,34	5,10%	5,10%	2,95%	2,92%
9 Passius financers	11.337.964,62	23.894.097,34	23.788.274,83	19.330.154,85	99,56%	80,90%	93,91%	61,53%
<b>Subtotal despeses de Capital</b>	<b>30.976.022,93</b>	<b>67.361.494,84</b>	<b>44.682.021,08</b>	<b>26.232.507,13</b>	<b>66,33%</b>	<b>38,94%</b>	<b>57,82%</b>	<b>34,25%</b>
<b>Total general</b>	<b>152.467.425,18</b>	<b>197.533.767,90</b>	<b>161.866.403,20</b>	<b>90.510.438,32</b>	<b>81,94%</b>	<b>45,82%</b>	<b>78,38%</b>	<b>52,47%</b>

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 45M€, sent el pressupost actual de 197,5M€. 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 3,9M€. 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)

- 356mil€ de la subvenció del Consell Comarcal del Maresme per als ajuts individuals de menjador per necessitats socioeconòmiques i geogràfiques als alumnes de les escoles de Mataró pel curs 2020-2021
- 533mil€, en concepte de generació de crèdit tant de la Generalitat com de la Diputació, destinades 165mil€ a despeses de personal (cap. 1), 137mil€ a despeses en béns i serveis (cap. 2), 195mil€ a despeses de transferències corrents (cap. 4) i 36mil€ a despeses d'inversió (cap. 6).
- 63mil€ per generació de crèdit per danys sinistre edifici via pública.
- Fins el 3r. trimestre 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 Ple del 22 de juliol, s'ha aprovat 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 Ple del 19 d'octubre s'ha aprovat inicialment la dotació de crèdit per a despeses que es consideren necessàries i inajornables i que han estat finançades amb els següents ingressos no previstos en el pressupost 2021 i ja recaptats: +0,8M€ provinents de la liquidació definitiva de la PIE de l'any 2019, +692mil€ corresponent a una part de la subvenció atorgada pel Ministeri per cobrir el dèficit del Mataró bus, +216mil€ de la subvenció de la Diputació del programa de sosteniment del servei de l'escola bressol municipal corresponent a la 2a fase del curs 2018-2019 i 5.500 per accions del Consell Gaudí 2020. A banda s'ha habilitat crèdit pressupostari per a despeses necessàries que es financen amb anul·lacions i baixes de crèdits.

En el **Pressupost d'ingressos** corrents presenta un estat d'execució a finals del 3er trimestre del 85,39%. Amb una execució superior respecte al mateix període de l'any anterior. En el cas dels ingressos de capital hi ha una execució del 30,03%.

A destacar els ingressos extraordinaris de subvencions que s'han rebut durant l'exercici i que no estan contemplades en el pressupost inicial. 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 2021 de **525.889,93€** (a data d'aquest informe encara no s'ha generat el crèdit pressupostari).
- 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 **1.374.825,60 euros**. Durant el 3er trimestre s'ha cobrat la totalitat d'aquesta subvenció
- 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 data d'aquest informe, s'ha justificat però encara no s'ha cobrat però ha estat verificada per la diputació.

D'aquests ingressos extraordinaris de 2.681.711,83.-€ no pressupostats s'han aplicat en l'expedient de modificació pressupostària aprovat pel ple de data 19 d'octubre de 2021 i en un proper expedient de generació de crèdit, un import de 986.773,60.-€.

La nota informativa feta pública el 26 d'octubre de 2021, pel Tribunal Constitucional s'informa de la propera publicació de la sentència per la qual es declararà la inconstitucionalitat de la fórmula de càlcul de l'Impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana ( art. 107.1, 107.2a,107.4 RDL 2/2004 TRLRHL). El Ministerio d'Hisenda i Funció Pública ha publicat al mateix 26 d'octubre de 2021, una nota indicant l'elaboració d'un esborrany legal que donarà garantia a la constitucionalitat de l'impost i oferirà seguretat jurídica tant als contribuents com als ajuntaments. Davant d'aquesta situació l'Ajuntament no està liquidant plusvàlues esperant el canvi normatiu. A data d'aquest informe s'ha liquidat un import de 3,4M€ del pressupost de 4,7M€. Al tancament de l'exercici tindrem un dèficit per aquest concepte de -1,3M€. A més a més, s'haurà d'afegir aquelles liquidacions que no han adquirit fermesa, el servei d'ingressos ha estimat un import de 300mil€.

A banda, hi ha recursos pendents amb liquidacions reconegudes a la comptabilitat que també són objecte de retorn d'ingrés per la sentència, es calcula aproximadament uns 500 expedients amb un import mig que no arriba a 1.000 euros, per tant, 500mil€ que poden quedar afectat en aquest moment.

A banda de les subvencions que hem assenyalat i les plusvàlues, 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.

De la resta de padrons s'han liquidat els següents:el d'IVTM per un import de 5,8M€ (pressupostat 6M€), el d'IAE per un import de 3,03M€ (pressupostat 3,2M€), la taxa de la brossa domiciliària per un import de 7,18M€ (pressupostat 7,2M€) i el preu públic de la brossa comercial per un import de 1,81M€ ( pressupostat 1,88M€)

- 2) Respecte als ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici: es preveu un compliment del pressupost en l'ICIO, taxes, preus públics i altres ingressos.

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, a data d'aquest informe s'ha rebut la liquidació definitiva 2019 que ha estat positiva de 815.384,05.-€. Per tant , tenint en compte els dos conceptes de la PIE, entregues a compte i liquidació definitiva 2019, tenim un superàvit total de 1M€ respecte al pressupost inicial 2021 per aquest concepte. . D'aquest superàvit s'ha aplicat en l'expedient de modificació pressupostària aprovat pel ple de data 19 d'octubre de 2021, un import de 815.384,05.-€.

- 3) L'apartat de transferències i subvencions corrents és d' aproximadament un import total de 23,2M€ (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.



- 4) 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 resum, hi ha ingressos extraordinaris no aplicats a despesa de +1,8M€, incertesa en l'execució de plusvàlues de -1,7M€, dèficits previstos en l'execució de les multes al voltant de -0,5M€ i en la resta de conceptes es preveu una execució al voltant dels imports pressupostats.**

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 setembre és del 68,87%. Es preveu que el crèdit pressupostari per al 2021 serà suficient per cobrir la despesa de personal fins a final d'any.

Cal explicar que, degut a un problema amb l'aplicació comptable, el resum per capítols, els quadres per agrupacions de programes i els quadres per programes i subprogrames només inclouen les nòmines fins el mes de juny. Per contra, l'apartat del Capítol I s'ha confeccionat mitjançant els resums per partides que Recursos Humans inclou als expedients de nòmina mensuals, amb la qual cosa s'analitza l'execució pressupostària incloent les nòmines fins setembre.

- **Deute públic:** el pressupost actual de despeses és de 25,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,08% i executada del 78,89%. 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.

A data del 3r. trimestre ja s'ha concertat tot el nou endeutament previst per l'exercici 2021 d'import 13,5M€, no obstant únicament s'ha disposat de 0,5M€ restant la resta pendent de disposar abans de la finalització al 2022 del període de carència del préstec..

- **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 el pressupost actual és ajustat per cobrir la despesa anual.

Per al 2022 la proposta de pressupost preveu un increment molt significatiu respecte el pressupost inicial de l'exercici 2021 al voltant d'1,1M€, degut principalment a l'augment del cost del preu/hora del nou contracte així com per l'augment de les hores. Si comparem les hores realitzades en el 2019, darrer exercici pre-pandèmia (213.834 hores), amb les hores previstes amb el nou contracte (261.089 hores), l'augment és de +47.255 hores (+22,1%).

**Contracte de neteja i recollida de brossa:** l'import pressupostat és d'11,7M€. La despesa iniciada és del 92,2% (10,7M€), inclou els documents AD del nou contracte que ha entrat en vigor a partir del mes de juny. L'execució és del 33,8% (3,9M€) que correspon principalment als documents ADO dels serveis prestats en els mesos de gener a maig (3M€), la revisió de preus del 2015 al 2020 de l'anterior contracte (187mil€) i la indemnització per les despeses ocasionades per la suspensió del contracte en el 2020 a conseqüència de la Covid\_19 (216mil€). 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 de 0,9M€ 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 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€. En la darrera projecció de tancament actualitzada per PUMSA es preveu un cost de la gestió del dipòsit i del servei de retirada, enganxament i estada al dipòsit de 940mil€, sent el crèdit necessari per cobrir aquest dèficit de 12mil€, en l'expedient modificatiu del Ple del 19 d'octubre s'ha aprovat inicialment la seva dotació. A data del seguiment consten les despeses del 1r. i 2n. trimestre de 2021 per import de 468mil€ i durant el mes d'octubre s'ha tramitat la factura de 3r. trimestre de 193mil€, sent la despesa total de 661mil€.

Respecte els ingressos, s'han pressupostat 750mil€ en concepte de taxa per retirada de vehicles de la via pública, a data d'aquest informe s'ha executat 440mil€ per aquest concepte, es preveu tancar amb uns ingressos 600mil€, per tant, amb un dèficit de -150mil€.

- **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 53,89% (571mil€) i executada del 14,53% (154mil€). A data del seguiment s'han adjudicat els contractes de manteniment i conservació de la senyalització horitzontal i vertical i el de manteniment i millora dels sist. de regulació del trànsit i de la xarxa de comunicacions de la F.O per una durada de 2 anys i un cost anual conjunt de 1,07M€. Durant l'exercici 2021 no es preveu dèficit per aquests contractes donat que no cobreixen tots els mesos però per l'exercici 2022 hi ha un dèficit de 23mil€ el qual s'ha previst en l'elaboració del pressupost 2022 que es troba en tràmit d'aprovació inicial.
- **Mataró Bus:** Durant aquest mes de setembre s'ha produït un increment dels viatgers de pagament del 14% respecte a la mitja dels mesos de gener a agost. És preveu segons el Servei Gestor que el passatge seguirà augmentant en els propers mesos. Considerant una previsió del 85% del passatge de pagament de l'exercici 2019 pels mesos d'octubre i novembre i d'un 80% pel desembre, s'estima que el crèdit habilitat en el pressupost inicial 4.340.000,00€ més l'increment de l'expedient de crèdit extraordinari d'en tràmit per a la prestació d'aquest servei, d'import 590.000,00 € serà suficient per la prestació d'aquest servei.

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 va estar beneficiari d'una subvenció al Transport públic per la COVID\_19 d'import 1.374.825,60€, la qual ja consta ingressada en el banc amb data 16 de juliol de 2021.

- **Servei de Compres i contractacions, consum del servei de sostenibilitat i manteniment d'equipaments municipals capítol 2:** El pressupost actual 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 10,1 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93% i una execució del

53,3%. La despesa en el 2020 es va liquidar per import de 8,8M€. El pressupost actual de l'exercici 2021 es superior a la despesa que es va executar en el 2020 en 1,3M€, 758mil€ es van pressupostar inicialment amb l'elaboració del pressupost i 534mil€ han estat incorporats via modificacions de crèdit durant l'exercici.

- **Neteja d'edificis:** 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 en el cost anual degut principalment a l'increment salarial en el conveni del sector, per import de 423mil€. 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, i en el pressupost 2022 que es troba actualment en tràmit d'aprovació inicial s'ha previst aquesta major dotació de +423mil€ per cobrir les despeses de la contractació de la neteja d'edificis.

Respecte el **Compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària**, les regles fiscals es troben suspeses per als exercicis 2020 i 2021 i han estat prorrogades per a l'exercici 2022. 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 pròrroga de la suspensió de les regles fiscals per a l'exercici 2022 de la Direcció General de Política Financera de la Generalitat de Catalunya de 21 de setembre de 2021, recomana destinar el romanent de tresoreria per a despeses generals al finançament de despeses de caràcter no recurrent (inversió o despesa corrent no recurrent) atès que el romanent és un recurs no recurrent.

## 1.2. SOCIETATS MUNICIPALS

### PUMSA.

Amb dades de l'execució del pressupost a 30 de setembre, es preveu un increment del resultat al tancament de l'exercici de l'11%, situant un resultat positiu en el 2021 d' 1.056.201 €.

Vendes: Es preveu en el mes de desembre de 2021, una compravenda de finques en dació en pagament de deutes existents per import d'1.680.843,14€ Aquestes finques tenen una càrrega hipotecària, l'import pendent de la qual a final d'any serà d'uns 666.045,37 euros. L'Ajuntament ha inclòs aquest import a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre. Aquesta cancel·lació comporta una disminució de les necessitats de PUMSA en els propers exercicis.

Zona Blava PUMSA preveu recaptar de zona BLAVA un 16% menys del previst inicialment.

Gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 928.575,25 €. L'Ajuntament ha inclòs 11.794,75 euros a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre per poder cobrir el cost total amb IVA inclòs previst per PUMSA.

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 -36% respecte al què s'havia previst inicialment, passant de 749.742 a 477.830 euros

### Subvencions

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. L'Ajuntament ha inclòs 666.045,37 euros d'increment d'aportació a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre perquè PUMSA pugui cancel·lar la càrrega hipotecària associada a les finques. PUMSA preveu no necessitar la totalitat de l'aportació pel 2021 i preveu traspasar 1.016.793 euros a l'exercici 2022.

L'Ajuntament atorga a PUMSA una aportació anual de mobilitat per un import de 58.406,58 euros.

Inversions - Amb dades a 30 de setembre, preveu executar unes inversions al tancament per un import de 2.606.682 euros, representa un -53%. La principal desviació prové de l' inversió en el sector urbanístic IVECO-Renfe-Farinera.

Endeutament A 30 de setembre, PUMSA té un endeutament bancari de 16,1 M euros. A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar a l'ajuntament ajuts de caixa per import de 2,4M€

## **AIGÜES DE MATARÓ, S.A.**

El resultat d'exploració del tercer trimestre és de + 899.211 €. Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2021 d'1.077.236 euros, suposa una disminució de l'11,36% respecte el previst inicialment (1.215.249€).

Aquest exercici es caracteritza per la consolidació del Tub Verd a la comptabilitat d'AMSA i la finalització de la construcció del nou dipòsit. Resta pendent el Parc.

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de setembre és de 12.336.231,68 €. 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. Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

S'està estudiant la possibilitat de que sigui l'ajuntament qui concedeixi un futur préstec que la societat vulgui demanar, per si les condicions econòmiques podem arribar a ser més avantatjoses.

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 tercer trimestre del 2021 és positiu en 1.547,63 €. Amb les dades a 30 de setembre, l'entitat necessitarà un increment de l'aportació municipal en 39.000 euros, per tancar l'exercici 2021 amb un resultat equilibrat.

Tot i que Mataró Audiovisual ha intentat mantenir una política d'estalvi de la despesa important i preveu aconseguir incrementar els seus ingressos provinent de la xifra de negoci en un 5 % respecte a la projecció inicial, no ha estat suficient per a amortir l'increment de la despesa de personal ni l'increment de la despesa dels Serveis Professionals Independents.

Mataró Audiovisual està elaborant un pla estratègic i un pla de sostenibilitat econòmic-financer. Un dels canvis introduïts és que el passat 7 d'octubre, el Consell d'Administració va aprovar una modificació en la programació de la ràdio i televisió i adaptar els horaris laborals de la plantilla a les necessitats del servei. Amb aquest acord, Mataró Audiovisual pretén, entre altres coses, disminuir la contractació externa de professionals. Cal veure com incideixen en el pressupost de l'exercici 2022 aquests canvis.

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 i l'Ajuntament ha inclòs 100.000 euros a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre

El setembre de 2021, es publica una sentència del Tribunal de Justícia Europeu sobre el dret de deducció de l'IVA en una televisió pública de Bulgària. El tribunal diu que l'IVA no es pot aplicar a les subvencions públiques. Aquesta mateixa sentència diu també que els estats estan autoritzats per aplicar qualsevol criteri de repartiment que cregui adequat respecte a la prorrata. Aquesta nova sentència fixa la necessitat de calcular un sistema de repartiment de l'actiu de Mataró Audiovisual que determini el percentatge de deducció de l'IVA. Actualment, s'està realitzant l'estudi del millor sistema a aplicar i això implicarà que a partir del 2022 no es podrà deduir el 100% de l'IVA suportat.

### **CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ.**

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

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98% dels seus ingressos totals. Es destaca l'increment dels ingressos provinent dels preus públics en 2.047,45 €, per la utilització de la Nau per una exposició.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 72.2% de la despesa. Es preveu executar-la en la seva totalitat.

### **CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC).**

El pressupost inicial del CXTAC pel 2021 (255.524,00€) s'ha reduït respecte el del 2020 en un 9,14%, degut al decrement del capítol IV del pressupost d'ingressos per la menor dotació del concepte de la subvenció FEDER-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 tercer trimestre de 2021, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 48,84% 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 52,08% 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 sis 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 tercer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual. Presenta un execució del 52,68% dels ingressos i del 34,5 % de la despesa.

La diferència entre l'executat de despeses i d'ingressos és deguda a que el Consorci rep una subvenció que es destina al pagament del préstec. Ja ha rebut la part de la subvenció que li correspon, però la quota del préstec no es paga fins a finals d'any, moment en què aquesta diferència quedarà ajustada.

El deute viu a 30 de setembre de 2021 és de 10.361.620,66 €. Aquest préstec finalitza al 2022

La troballa de restes arqueològiques ha obligat a aturar les obres del nou Parc Circular Mataró-Maresme.

## **GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ).**

### **L'EPE:**

Amb les dades presentades , la EPEL presenta un resultat d'explotació a 30 de setembre de +69.751€ i preveu obtenir un resultat positiu al tancament de l'exercici de 54.615 €, un 40% inferior al previst inicialment (92.118€).

L'entitat preveu una disminució de la xifra de negoci a final de l'exercici de -131.791, provocat principalment per bonificacions aplicades als lloguers, anul·lació del cànon restaurant, disminució ingressos en aparcaments,

Per altra banda, es reveu un estalvi de 28.972€ en les despeses d'explotació i altres estalvis per anul·lacions de provisions.

El projecte de Llei dels Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2021, ha afegit una Disposició Addicional on les promotores dels parcs Científics i Tecnològics, podran sol·licitar el refinançament de les quotes amb venciment 2021 i les incloses a la DA 12 del RD 15/2020. Sota aquestes premisses, la EPEL Tecnocampus, ha sol·licitat el refinançament de les quotes ajornades de l'exercici 2020 i 2021. Està pendent de l'informe favorable del Ministerio

A 30 de setembre, l'endeutament total de l'entitat és de **22.430.917,52 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.558.832 €.

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



L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2021 una necessitat financera d'explotació i de capital de 2,6M€. S'espera acabar amb un cash-flow financer positiu de 61.442€ que farà disminuir el dèficit acumulat en aquest import.

### **FUNDACIÓ TECNOCAMPUS:**

La Fundació Tecnocampus no ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de setembre. Les darreres dades presentades, corresponen al mes de juny. Tot i no haver enviat el compte de pèrdues i guanys detallat, si s'ha fet una primera previsió amb dades a 30 de setembre, sense haver-les quantificat.

Així doncs, amb pràcticament totes les matrícules dels curs 2021-2022 ingressades, preveuen una disminució dels ingressos provinents de:

- Formació reglada, van preveure un increment dels alumnes matriculats a infermeria que no s'ha produït.
- L'escola de formació continua.
- No s'acabaran realitzant tots el projectes que s'esperaven engegar.
- Es constata una disminució dels alumnes en els darrers exercicis.

Per altra banda, es preveu un increment de la despesa de personal.

L'Ajuntament ha inclòs dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per beques COVID als alumnes de la Fundació per un import de 200.000€, . Dins del mateix Pla de reconstrucció, també s'ha inclòs un ajut donar suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID. La Fundació vol destinar 16.616 € a donar suport a les empreses de la incubadora afectades per la COVID-19. Dins el Pla de reconstrucció del 2020, l'Ajuntament va incloure 200.000€ en ajudes per beques COVID als alumnes, els qual, la fundació va justificar 177.875,04€, deixant els 22.124,96€ per el 2021.

La Fundació necessitarà de tots els ajuts concedits per l'ajuntament per tancar l'exercici 2021 amb un resultat positiu.

El deute pendent a 30 de setembre és de 1.968.639,01 €.

## **FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS**

La Fundació ha obtingut un resultat negatiu a 30 de setembre de -30.914,16 euros. Ha executat un 74% dels ingressos i un 82% de la despesa. Pel què fa al tancament, la Fundació preveu un resultat negatiu de -6.172,12 €.

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. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2021.

## **FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA**

La Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena no ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de setembre. Les darreres dades presentades, corresponen al mes de juny. Tot i així, preveu tancar l'exercici 2021 amb un resultat positiu.

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 Setembre'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Setembre'2020	VAR DR 2021-20
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	187.141,52	99,14%	188.553,12	-1.411,60
IBI URBÀ	38.943.039,22	- €	38.943.039,22	38.719.039,11	99,42%	36.740.183,88	1.978.855,23
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.963.527,16	98,89%	5.996.905,53	-33.378,37
IIVTNU (Plusvàlua)	4.787.994,34	- €	4.787.994,34	3.440.809,63	71,86%	3.898.476,71	-457.667,08
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	27.366,56	100,00%	2.803,10	24.563,46
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	3.957.618,71	99,45%	3.992.180,30	-34.561,59
IAE sancions	- €	- €	0,00	1.067,98	100,00%	19.715,06	-18.647,08
<b>Total</b>	<b>53.929.500,76 €</b>	<b>- €</b>	<b>53.929.500,76 €</b>	<b>52.296.570,67 €</b>	<b>96,97%</b>	<b>50.838.817,70 €</b>	<b>1.457.752,97</b>
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	2.264.386,61	- €	2.264.386,61 €	2.191.183,64 €	96,77%	1.451.342,88 €	739.840,76
<b>Total Cap I (amb PIE)</b>	<b>56.193.887,37 €</b>	<b>- €</b>	<b>56.193.887,37 €</b>	<b>54.487.754,31 €</b>	<b>96,96%</b>	<b>52.290.160,58 €</b>	<b>2.197.593,73</b>

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del TERCER TRIMESTRE del 96,97%.

**Analitzant cadascun dels conceptes:**

**IBI RÚSTIC i URBÀ:**

Estat Execució Setembre'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Setembre'2020	VAR DR 2021-20
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	187.141,52	99,14%	188.553,12	-1.411,60
IBI URBÀ	38.943.039,22	- €	38.943.039,22	38.719.039,11	99,42%	36.740.183,88	1.978.855,23

L'IBI urbà presenta una execució del 99,42%, 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	
<b>IBI</b>	35.777.990,07 €	90.070	37.786.672,90 €	91.912	
<b>annex padró</b>	137.425,40 €	190	134.146,04 €	204	
<b>IBI BICES</b>	377.503,40 €	3	377.503,40 €	3	
<b>TOTAL</b>	<b>36.292.918,87 €</b>		<b>38.298.322,34 €</b>		<b>5,53%</b>

Pel que fa al Padró de l'IBI rústic, a s'ha liquidat el padró que ascendeix a 187.141,52€.

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

Concepte	Padro 2017	Padro 2018	Padro 2019	Padro 2020	Padro 2021	Var 2021/20	Var 2021/20(%)
padró IBI Urbà	33.292.866,98	33.315.755,50	33.582.046,95	36.292.918,87	38.298.322,34	2.005.403,47	6%
padró IBI rústic	188.959,29	188.759,14	188.550,81	188.564,09	187.141,52	-1.422,57	-1%

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 Setembre 2021	Liquidació 2020
Estimació Padró 2021	38.458.974,63	38.298.322,34	36.292.918,87
Compensació IBI centres concertats	116.946,08	0,00	146.944,34
Noves altes i liq. Pendants	467.118,51	551.420,65	586.771,96
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-130.703,88	-152.366,35
<b>Total Pressupost</b>	<b>38.943.039,22</b>	<b>38.719.039,11</b>	<b>36.874.268,82</b>

### IMPOST S/VEHICLES:

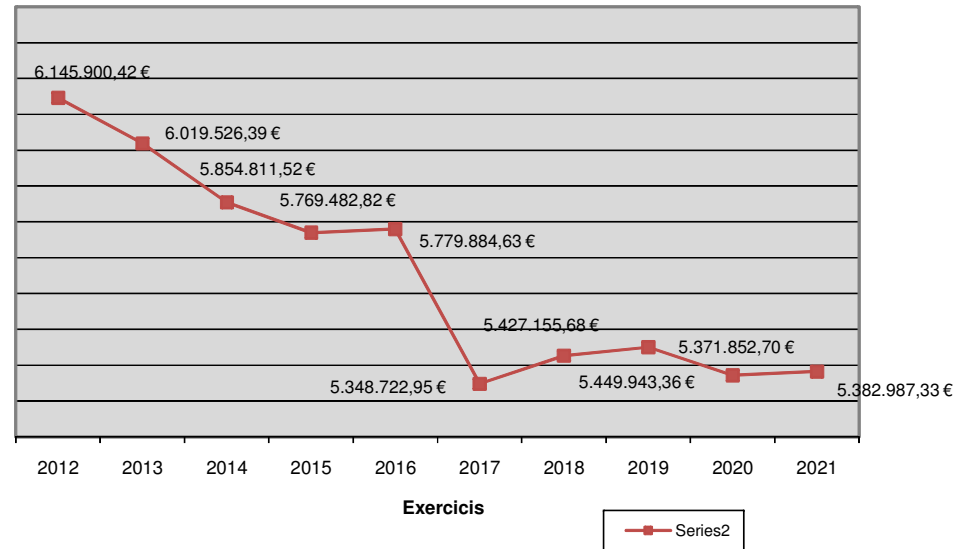
S'ha liquidat l'import del Padró per un import de 5.836.632,48€ (2on padró inclòs – 453.646€).

El detall d'execució a finals del 3er. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2020 es la següent:

Estat Execució Setembre'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Setembre'2020	VAR DR 2021-20
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.963.527,16	98,89%	5.996.905,53	-33.378,37

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 €
<b>Var. 21/20</b>	<b>11.134,63 €</b>		<b>898</b>	



**“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):**

**Estat Execució Setembre'2021**

**Comparativa 2021-20**

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	4.787.994,34	- €	4.787.994,34	3.440.809,63	71,86%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	27.366,56	100,00%

DR nets Exec Setembre'2020	VAR DR 2021-20
3.898.476,71	-457.667,08
2.803,10	24.563,46

S'ha liquidat un total de 3.440.809,63-€,el que representa un 71,86% del pressupost. Respecte al mateix període de l'exercici anterior s'han liquidat -457.667,08 €-.

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 €
<b>Total liquidacions 1er. Sem</b>	<b>2.439</b>	<b>2.815</b>	<b>3.829</b>	<b>2.221</b>	<b>3.433</b>	<b>1.483</b>	<b>1.182</b>	<b>3.989</b>	<b>2.364</b>
<b>TOTAL Import liq 1ER SEM</b>	<b>2.079.628,33 €</b>	<b>2.425.824,70 €</b>	<b>3.616.379,32 €</b>	<b>4.672.414,33 €</b>	<b>4.928.534,76 €</b>	<b>2.854.985,77 €</b>	<b>1.334.938,12 €</b>	<b>3.560.089,74 €</b>	<b>2.209.804,71 €</b>
concepte	3T-2013	3T-2014	3T-2015	3T-2016	3T-2017	3T-2018	3T-2019	3T-2020	3T-2021
Nº liquidacions	843	1.203	1.198	847	633	778	2.300	580	1.067
Import liquidat	681.967,33 €	1.223.791,35 €	1.342.977,19 €	756.339,04 €	761.733,67 €	1.278.589,33 €	1.722.972,92 €	338.386,97 €	1.231.004,92 €
<b>TOTAL GEN A SETEMBRE</b>	<b>2.761.595,66 €</b>	<b>3.649.616,05 €</b>	<b>4.959.356,51 €</b>	<b>5.428.753,37 €</b>	<b>5.690.268,43 €</b>	<b>4.133.575,10 €</b>	<b>3.057.911,04 €</b>	<b>3.898.476,71 €</b>	<b>3.440.809,63 €</b>

De conformitat amb la nota informativa feta pública el 26 d'octubre de 2021, pel Tribunal Constitucional en què s'informa de la propera publicació de la sentència per la qual es declararà la inconstitucionalitat de la fórmula de càlcul de l'Impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana ( art. 107.1, 107.2a,107.4 RDL 2/2004 TRLRHL) l'Ajuntament no liquidarà més plusvàlues, a data d'aquest informe s'ha liquidat un import de 3,4M€, per tant, al tancament de l'exercici tindrem un dèficit per aquest concepte de -1,3M€. A més a més, s'haurà d'afegir aquelles liquidacions que no adquirint fermesa, el servei d'ingressos ha estimat unes liquidacions mensuals de aproximadament de 300mil€, per tant, podem considerar des de el mes de setembre les liquidacions no han adquirint fermesa.

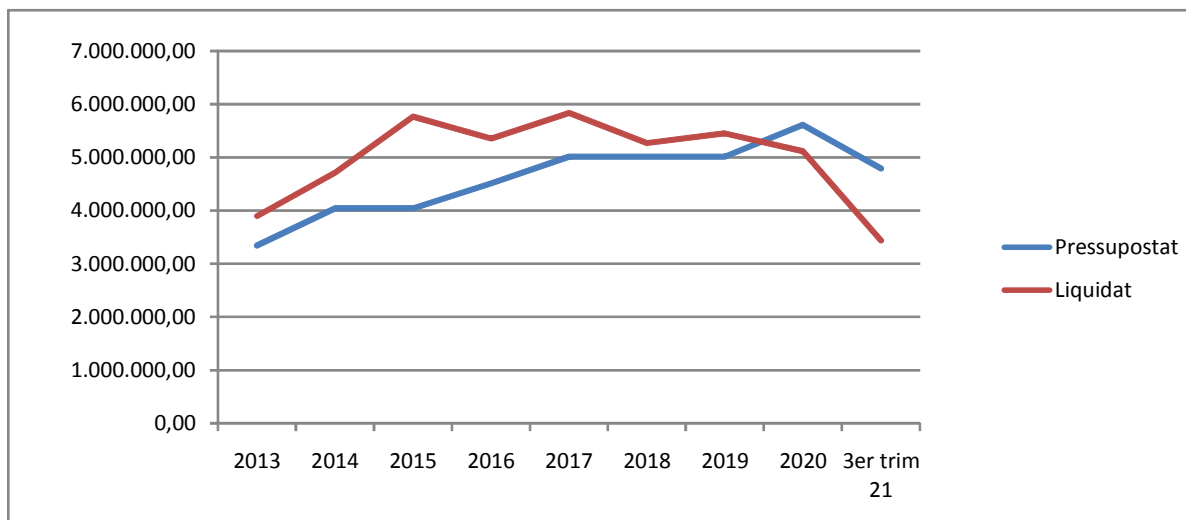
A banda, hi ha recursos pendents amb liquidacions reconegudes a la comptabilitat que també són objecte de retorn d'ingrés per la sentència, es calcula aproximadament uns 500 expedients amb un import mig de 1.000 euros, per tant, 500mil€ que poden quedar afectat en aquest moment.

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 €	423	752.840,99 €	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 €	759	800.770,73 €	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 €	2.300	1.732.177,20 €	2.300	1.732.177,20 €	580	489.645,13 €	1.067	1.301.676,42 €
Baixes		-87.227,70 €		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-294.020,19 €		-294.020,19 €		-441.472,51 €		-213.698,24 €
4rt. Trim	1.062	840.107,18 €	234	278.840,41 €	439	432.004,81 €	3.025	2.461.718,08 €	3.025	2.461.718,08 €	1.186	1.314.706,20 €		
<b>Total exercici</b>	<b>3.839</b>	<b>5.723.413,81 €</b>	<b>4.882</b>	<b>5.317.040,23 €</b>	<b>4.505</b>	<b>5.836.747,17 €</b>	<b>6.507</b>	<b>5.453.486,81 €</b>	<b>6.507</b>	<b>5.453.486,81 €</b>	<b>5.755</b>	<b>5.113.758,02 €</b>	<b>3.431</b>	<b>3.440.809,63 €</b>

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	3er trim 21
<b>Pressupostat</b>	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
<b>Liquidat</b>	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	3.440.809,63



### **IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):**

#### **Estat Execució Setembre'2021**

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	3.957.618,71	99,45%
IAE sancions	- €	- €	0,00	1.067,98	100,00%

#### **Comparativa 2021-20**

DR nets Exec Setembre'2020	VAR DR 2021-20
3.992.180,30	-34.561,59
19.715,06	-18.647,08

Durant el 3er trimestre s'han practicat liquidacions per un import de 3.957.618,71.-€. S'ha liquidat el padró anual per un import de 3.033.765,48-€ (1.168 rebuts any 2021 i 1.217 any 2020).



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

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2021	Execucio Setembre 2021
Padró	3.221.739,12 €	3.033.765,48 €
Altes mensuals fora padró	255.274,34 €	298.588,72 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	66.579,64 €
Quota Nacional	364.466,10 €	417.630,86 €
Quota provincial	38.375,95 €	68.347,55 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	88.648,38 €
Baixes	-60.000,00 €	-15.941,92 €
<b>TOTAL</b>	<b>3.979.375,99 €</b>	<b>3.957.618,71 €</b>

## 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 66,02% en el tercer trimestre de l'any, s'ha liquidat menys import que a la mateixa data de l'any passat.

Estat Execució Setembre'2021						Comparativa 2021-20	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Setembre'2020	VAR DR 2021-20
<b>ICIO</b>	<b>2.218.823,94 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.218.823,94 €</b>	<b>1.395.734,82 €</b>	<b>62,90%</b>	<b>2.240.155,53 €</b>	<b>-844.420,71 €</b>
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.969.347,61 €	- €	2.969.347,61 €	1.993.624,10 €	67,14%	2.121.382,72 €	-127.758,62 €
Cessió Impostos especials (PIE)	675.051,78 €	- €	675.051,78 €	481.319,12 €	71,30%	490.721,12 €	-9.402,00 €
<b>Total Cap II (amb PIE)</b>	<b>5.863.223,33 €</b>	<b>- €</b>	<b>5.863.223,33 €</b>	<b>3.870.678,04 €</b>	<b>66,02%</b>	<b>4.852.259,37 €</b>	<b>-981.581,33 €</b>

L'evolució del nombre de liquidacions en el 3er trimestre durant els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolucio execucio ICIO 2015 - 2021 (3er. Trimestre exercici)

	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. €
Gener	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	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	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 €
	<b>479</b>	<b>223.325,31 €</b>	<b>511</b>	<b>252.004,54 €</b>	<b>585</b>	<b>407.428,20 €</b>	<b>448</b>	<b>802.600,58 €</b>	<b>426</b>	<b>519.393,80 €</b>	<b>356</b>	<b>420.855,84 €</b>	<b>443</b>	<b>537.337,60 €</b>
Abril	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	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	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 €
	<b>475</b>	<b>264.160,14 €</b>	<b>673</b>	<b>180.522,46 €</b>	<b>707</b>	<b>1.225.177,66 €</b>	<b>541</b>	<b>699.861,43 €</b>	<b>523</b>	<b>356.245,33 €</b>	<b>187</b>	<b>669.448,64 €</b>	<b>399</b>	<b>548.369,54 €</b>
<b>TOTAL 1R SEM</b>	<b>954</b>	<b>487.485 €</b>	<b>1184</b>	<b>432.527,78 €</b>	<b>1292</b>	<b>1.632.605,86 €</b>	<b>989</b>	<b>1.502.446,55 €</b>	<b>949</b>	<b>875.639,13 €</b>	<b>543</b>	<b>1.090.304,48 €</b>	<b>842</b>	<b>1.085.707,14 €</b>
Juliol	213	113.548,08 €	220	117.253,46 €	188	79.733,69 €	190	149.694,78 €	145	233.341,02 €	274	836.883,88 €	139	128.078,27 €
Agost	85	24.819,90 €	108	67.382,05 €	110	75.260,86 €	90	119.415,44 €	103	115.133,84 €	149	169.984,37 €	104	45.795,51 €
Setembre	140	61.547,69 €	179	101.683,39 €	191	113.698,97 €	149	210.371,71 €	109	46.054,94 €	118	142.982,80 €	118	136.153,90 €
Devolució Corte Inglés										-1.583.366,51 €				
	<b>438</b>	<b>199.915,67 €</b>	<b>507</b>	<b>286.318,90 €</b>	<b>489</b>	<b>268.693,52 €</b>	<b>429</b>	<b>479.481,93 €</b>	<b>357</b>	<b>-1.188.836,71 €</b>	<b>541</b>	<b>1.149.851,05 €</b>	<b>361</b>	<b>310.027,68 €</b>
<b>EXECUCIO 3T</b>	<b>1392</b>	<b>687.401,12 €</b>	<b>1.691</b>	<b>718.846,68 €</b>	<b>1.781</b>	<b>1.901.299,38 €</b>	<b>1.418</b>	<b>1.981.928,48 €</b>	<b>1.306</b>	<b>-313.197,58 €</b>	<b>1.084</b>	<b>2.240.155,53 €</b>	<b>1.203</b>	<b>1.395.734,82 €</b>

Durant el 3er trimestre només s'han realitzat les següents liquidacions d'import significatius i que es detallen a continuació:

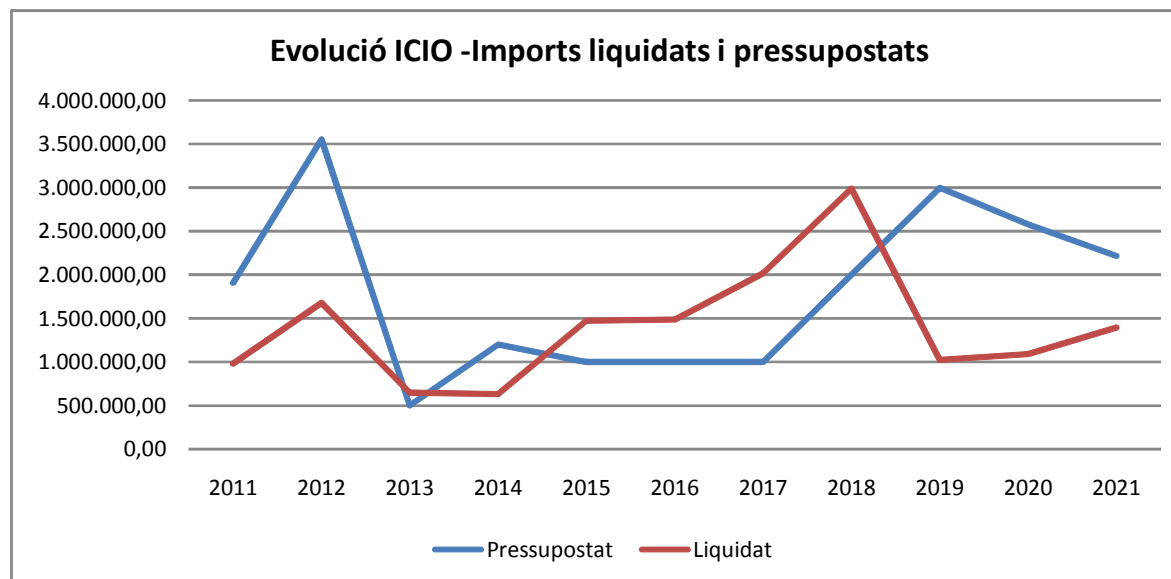
Obres 2021. Obres majors extraordinaries	Import
Construcció edifici plurifamiliar Av. Jaume Recoder	174.169,29
Reforma d'espais a Hospital de Mataró (c/cirera,230)	164.799,95
Reforma i ampliació edifici comercial ronda paisos catalans, 11	78.002,37
Reforma d'espais a Hospital de Mataró (c/cirera,230)	65.919,98
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 edifici plurifamiliar amb 7 habitatges, c/altafulla,62	29.565,82
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
<b>Total liquidacions significatives</b>	<b>701.849,41</b>

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. Pendent de liquidar. Previsió liquidació any 2021 (310.967,08€)
PMU-11 Iveco Renfe	400.000,00	Sol·licitada. Aturada l'obra. Pendent per problemes de planejament i contaminació del sòl. Prev. Liq. 2021
Eix Herrera	400.000,00	Sol·licitada. Previsió d'ICIO 254.474,21€. Previsió liquidació any 2021
<b>Total previsió extraordinaria</b>	<b>1.150.853,55</b>	

## Evolució ICIO - Imports liquidats i pressupostats

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Pressupostat</b>	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	<b>2.580.473,66</b>	<b>2.218.823,94</b>
<b>Liquidat</b>	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	<b>1.090.304,48</b>	<b>1.395.734,82</b>



### CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució SETEMBRE'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec SETEMBRE'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Taxes	11.899.051,17	0,00	11.899.051,17	10.898.629,12	92%	9.626.654,19	1.271.974,93	13%
Preus Públics	4.670.022,22	0,00	4.670.022,22	3.816.253,30	82%	2.588.416,84	1.227.836,46	47%
Ingressos per vendes	970.700,56	0,00	970.700,56	590.444,84	61%	165.006,55	425.438,29	258%
Multes i sancions	3.772.000,00	0,00	3.772.000,00	2.490.397,08	66%	1.825.672,34	664.724,74	36%
Altres Ingressos	1.582.987,82	62.230,25	1.645.218,07	1.603.298,11	97%	806.378,89	796.919,22	99%
<b>TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS</b>	<b>22.894.761,77</b>	<b>62.230,25</b>	<b>22.956.992,02</b>	<b>19.399.022,45</b>	<b>85%</b>	<b>15.012.128,81</b>	<b>4.386.893,64</b>	<b>29%</b>

L'execució en taxes és superior a l'any 2020 principalment perquè les ordenances del 2021 contemplen un augment de la taxa d'escombraries de 17,5% respecte l'exercici 2020, això ha provocat un augment del padró anual de la taxa d'escombraries respecte l'exercici 2020 de 1,08M€. 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.

En els conceptes de taxes, s'han liquidat i comptabilitzat els padrons més importants, com és el de Brossa domiciliària (+7,1M€), taxa imposició gual (+874mil€) i la taxa de mercats (+344mil€).

En els conceptes de preus públics, s'han liquidat i comptabilitzat el padró de la brossa comercial (1,8M€).

## **INGRESSOS PER TAXES:**

Estat Execució SETEMBRE'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets		
						SETEMBRE'2020	VAR 2021-2020	% VAR
Taxa per recollida escombraries	7.294.352,73	0,00	7.294.352,73	7.229.775,20	99,11%	6.089.472,65	1.140.302,55	18,73%
Taxa per llicències urbanístiques	70.984,82	0,00	70.984,82	82.702,02	116,51%	54.699,97	28.002,05	51,19%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	76.251,67	104,13%	65.456,32	10.795,35	16,49%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	0,00	0,00%	315,24	-315,24	-100,00%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	82.546,08	99,69%	75.439,94	7.106,14	9,42%
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	6.297,20	44,48%	4.221,20	2.076,00	49,18%
Taxa llicència d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	2.119,40	129,74%	1.309,65	809,75	61,83%
Taxa retirada vehicles de la via pública	749.742,00	0,00	749.742,00	439.704,42	58,65%	460.211,72	-20.507,30	-4,46%
Taxa per llicències obertura d'establiments	235.121,32	0,00	235.121,32	223.420,45	95,02%	95.795,09	127.625,36	133,23%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	379.481,48	0,00	379.481,48	342.793,36	90,33%	400.242,22	-57.448,86	-14,35%
Taxa prestació servei casaments civils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	76.311,43	127,19%	56.191,98	20.119,45	35,80%
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	904.245,16	100,91%	857.096,27	47.148,89	5,50%
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	1.041.365,74	69,38%	962.724,64	78.641,10	8,17%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	859,98	30,35%	1.094,20	-234,22	-21,41%
Taxa ocupació via pública	234.429,10	0,00	234.429,10	205.363,20	87,60%	301.828,30	-96.465,10	-31,96%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	180.865,38	64,90%	197.683,10	-16.817,72	-8,51%
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	4.008,43	105,25%	2.871,70	1.136,73	39,58%
Taxa ocupació Espai Firal	1.447,66	0,00	1.447,66	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	<b>11.899.051,17</b>	<b>0,00</b>	<b>11.899.051,17</b>	<b>10.898.629,12</b>	<b>91,59%</b>	<b>9.626.654,19</b>	<b>1.271.974,93</b>	<b>13,21%</b>

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 91,59%. Amb imports executats més elevats que el mateix període que l'exercici anterior, provocat principalment perquè les ordenances del 2021 contemplen un augment de la taxa d'escombraries de 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:** s'ha liquidat el padró per 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 més alta respecte al mateix període que l'exercici anterior perquè en l'exercici 2021 ha hagut un increment del tipus impositiu del 17,5% (amb un increment de 1,08M€ del padró anual respecte l'any 2021)

- **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 i 2on trimestre 2021 per part de PUMSA, es presenta una execució inferior en aquest 3er 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 3er trimestre de l'exercici 2021 que encara no ha estat presentada per PUMSA.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 90,33%. A data d'aquest informe s'ha liquidat el padró del 1er. i el 2on semestre de l'any. L'import que s'ha liquidat en el 3er trimestre per aquest concepte és de 160.975,84-€ (1er semestre 2021) i 183.239,55-€ (2on semestre 2021), que inclou les reduccions per import de 28.276,14.-€ (1er semestre 2021) i 3.719,52.-€ (2on semestre 2021) 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	390.300,56	385.242,96	384.334,04	379.949,74	382.046,40	381.587,80	376.621,52	344.215,39	-9%

- **Taxa quals:** Presenta una execució del 100,91%. S'ha liquidat el padró anual per un import de 873.633,37 euros i 5.683 rebuts.

Evolució padrons taxes									
Conceptes	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Var 2021-20
Taxa per entrada vehicles	66.477,60	67.132,80	67.939,20	220.531,58	459.236,43	694.187,03	844.147,82	873.633,37	3%

- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 69,38%. Durant el 3er trimestre de l'any s'han liquidat +79mil€ 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 64,90%, amb imports inferiors respecte al 2020 però poc significatiu.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 87,60% amb una desviació de -96mil€ respecte el mateix període de l'exercici 2020. S'ha liquidat el padró anual per un import de 130.469,47-€ i 391 rebuts (variació respecte de l'exercici 2020 de -39mil€)

## INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució SETEMBRE'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	1.970.018,80	102,36%	1.547.615,02	422.403,78	27,29%
Preu Public Ensenyament	1.879.340,00	0,00	1.879.340,00	1.345.086,94	71,57%	778.105,38	566.981,56	72,87%
Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	301.108,40	68,46%	166.542,87	134.565,53	80,80%
Preu Public Cultura	309.600,00	0,00	309.600,00	104.687,81	33,81%	77.341,03	27.346,78	35,36%
Preu Public Seccio Equipaments civics	32.800,00	0,00	32.800,00	-147,49	-0,45%	11.881,53	-12.029,02	-101,24%
Preu Public Promocio Ec.	83.856,27	0,00	83.856,27	95.498,84	113,88%	6.931,01	88.567,83	1277,85%
<b>Total Preus Publics</b>	<b>4.670.022,22</b>	<b>0,00</b>	<b>4.670.022,22</b>	<b>3.816.253,30</b>	<b>81,72%</b>	<b>2.588.416,84</b>	<b>1.227.836,46</b>	<b>47,44%</b>

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 81,72 % del total del pressupost, amb una major liquidació de 1.227.836,46.-€ 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 SETEMBRE'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%	234,36	-234,36	-100,00%
Preu públic per la prestació del servei de registre interadministratiu	0,00	0,00	0,00	42,28	#iDIV/0!		42,28	
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu públic brossa comercial	1.884.860,56	0,00	1.884.860,56	1.910.714,40	101,37%	1.539.964,19	370.750,21	24,08%
Preu públic franges urbanitzacions	26.000,00	0,00	26.000,00	51.899,76	199,61%	54,11	51.845,65	
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	9.002,99	0,00	9.002,99	7.362,36	81,78%	7.362,36	0,00	0,00%
<b>Altres Preus Publics</b>	<b>1.924.625,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1.924.625,95</b>	<b>1.970.018,80</b>	<b>102,36%</b>	<b>1.547.615,02</b>	<b>422.403,78</b>	<b>27,29%</b>

Presenten una execució alta, ja que s'ha liquidat el padró de la brossa comercial per un import de 1.811.615,48.-€ i 4.687 rebuts (variació respecte el padró 2020 de -297.330,20.-€), que se li aplicat una reducció brossa comercial de la restauració per un import de -48.274,64.-€ (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 SETEMBRE'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	13.923,27	55,47%	192,48	13.730,79	7133,62%
Preu Public servei Piscina	186.500,00	0,00	186.500,00	178.005,09	95,45%	70.733,01	107.272,08	151,66%
Preu Public servei Piscina	152.000,00	0,00	152.000,00	99.351,54	65,36%	79.285,99	20.065,55	25,31%
Preus públics utilit.IEM escoles	6.000,00	0,00	6.000,00	4.384,38	73,07%	346,78	4.037,60	1164,31%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.350,00	0,00	1.350,00	139,38	10,32%	0,00	139,38	#iDIV/0!
Preus públics Esport de lleure	6.750,00	0,00	6.750,00	1.011,70	14,99%	15.305,32	-14.293,62	-93,39%
Preus públics Esport de lleure	28.600,00	0,00	28.600,00	3.581,58	12,52%	412,70	3.168,88	767,84%
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	28,29	#iDIV/0!	27,67	0,62	2,24%
<b>Preu Public Esports</b>	<b>439.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>439.800,00</b>	<b>301.108,40</b>	<b>68,46%</b>	<b>166.542,87</b>	<b>134.565,53</b>	<b>80,80%</b>

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 68,46%, amb imports liquidats 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 ha començat aquest any durant el mes de setembre degut a les restriccions per la pandèmia del covid 19, i és per això que només hi ha un 12,5% executat.

La previsió d'execució a final de l'exercici és la següent:

- Els ingressos previstos a la Piscina Municipal no s'executaran en la seva totalitat, està previst que no s'executin uns 15.000,00€ per la reducció de la demanda degut al covid 19.
- Dels ingressos de l'activitat física de la gent gran no s'executaran uns 18.000,00€, degut a que no hi hagut activitat de gener a juny per la pandèmia del covid 19.
- Dels ingressos per l'ús de les instal·lacions no s'executaran en 16.000,00€ degut a la reducció de la demanda de les instal·lacions per part de les entitats esportives per les restriccions per la pandèmia del covid 19.

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets
------------	------------	---------

DIRECCIÓ D'ESPORTS		
Preus públics instal·lacions esportives	25.100,00	13.923,27
Preus públics ús instal·lacions esportives lleure	33.500,00	683,17
Preus públics serveis Piscina	152.000,00	99.351,54
Preus públics serveis Piscina	186.500,00	178.005,09
Preus públics utilit.IEM escoles	1.350,00	139,38
Preus públics utilit.IEM escoles	6.000,00	4.384,38
Preus públics servei esport escolar	0,00	0,00
Preus públics Esport de lleure	28.600,00	3.581,58
Preus públics Esport de lleure	6.750,00	1.011,70
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	28,29
	<b>439.800,00</b>	<b>301.108,40</b>

Previsió Liquidació Pss 2021	Desviació Prevista
------------------------------	--------------------

27.000,00	1.900,00
17.500,00	-16.000,00
134.000,00	-18.000,00
189.500,00	3.000,00
650,00	-700,00
5.500,00	-500,00
0,00	0,00
10.600,00	-18.000,00
8.500,00	1.750,00
31,00	31,00
<b>393.281,00</b>	<b>-46.519,00</b>

### Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució SETEMBRE'2021					
------------------------------	--	--	--	--	--

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Preus públics permanències escoles bressol	1.200,00	0,00	1.200,00	342,10	28,51%
Preus públics menjadors escoles bressol	288.000,00	0,00	288.000,00	228.557,15	79,36%
Preus públics quotes escoles bressol	939.720,00	0,00	939.720,00	676.015,72	71,94%
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	60.000,00	0,00	60.000,00	74.340,00	123,90%
Preus públics servei espai infants i família	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%
Preus Públics quotes escola música	280.000,00	0,00	280.000,00	175.661,74	62,74%
Preus públics escola adults	12.500,00	0,00	12.500,00	3.844,06	30,75%
Preus públics CFP Tres Roques	62.000,00	0,00	62.000,00	7.362,08	11,87%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	0,00	0,00%
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00%
Preus públics quotes alumnes IES Miquel Biada	220.000,00	0,00	220.000,00	178.093,85	80,95%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%
Preus públics quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	870,24	100,00%
<b>Preu Public Ensenyament</b>	<b>1.879.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.879.340,00</b>	<b>1.345.086,94</b>	<b>71,57%</b>

Comparativa 2021-20		
---------------------	--	--

DR nets	VAR DR 2021/20	% VAR
391,60	-49,50	-12,64%
126.553,00	102.004,15	80,60%
399.880,07	276.135,65	69,05%
3.172,70	71.167,30	2243,11%
700,00	-700,00	-100,00%
124.167,23	51.494,51	41,47%
1.562,63	2.281,43	146,00%
9.856,75	-2.494,67	-25,31%
0,00	0,00	0,00%
0,00	0,00	0,00%
111.241,24	66.852,61	60,10%
0,00	0,00	0,00%
580,16	290,08	50,00%
<b>778.105,38</b>	<b>566.981,56</b>	<b>72,87%</b>

S'ha executat un 71,57% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del tercer trimestre, 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. S'ha liquidat els preus públics del Miquel Biada per un import de 178mil€ i són més alts que al mateix període a l'exercici 2020 degut principalment a la davallada d'ingressos l'any 2020 per l'efecte de la pandèmia.

La previsió d'execució a final de l'exercici és la següent:

- La previsió dels preus públics de Tres Roques serà molt inferior al pressupostat degut a la pandèmia del covid 19 i a la finalització de l'activitat el mes de juny.
- La previsió dels preus públics de l'Escola de Música serà inferior al pressupostat en 24mil€ per una reducció de la demanda del servei.
- La previsió dels preus de les escoles bressol serà superior al pressupostat, en global 70mil€, per un increment de la demanda dels serveis de menjador, d'estiu i de servei escolar.

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets	Previsió	
			Liquidació Pss 2021	Desviació Prevista
<b>DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT</b>				
Preus públics CFP Tres Roques	56.000,00	7.362,08	7.362,08	-48.637,92
Preus públics escola adults	12.500,00	3.844,06	14.200,00	1.700,00
Preus Públics quotes escola música	280.000,00	175.661,74	256.000,00	-24.000,00
Preus públics permanències escoles bressol	1.200,00	342,10	570,00	-630,00
Preus públics menjadors escoles bressol	288.000,00	228.557,15	318.500,00	30.500,00
Preus públics CFP Tres Roques	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	0,00	-13.720,00
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	0,00	0,00	0,00	0,00
Preus públics quotes escoles bressol	939.720,00	676.015,72	965.700,00	25.980,00
Preus públics quotes alumnes IES Miquel Biada	220.000,00	178.093,85	217.000,00	-3.000,00
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	0,00	0,00	0,00	0,00
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	60.000,00	74.340,00	74.340,00	14.340,00
Preus públics quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	870,24	870,24	870,24
Preus públics servei espai infants i família	1.500,00	0,00	500,00	-1.000,00
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	500,00	0,00	0,00	-500,00
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	200,00	0,00	0,00	-200,00
	<b>1.879.340,00</b>	<b>1.345.086,94</b>	<b>1.855.042,32</b>	<b>-24.297,68</b>

## Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució SETEMBRE'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	1.644,42	39,08%	2.005,24	-360,82	-17,99%
Preus públics fires	15.315,00	0,00	15.315,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics fires	62.232,51	0,00	62.232,51	93.423,37	150,12%	5.067,50	88.355,87	1743,58%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.101,22	0,00	2.101,22	431,05	20,51%	-141,73	572,78	-404,13%
<b>Preu Public Promocio Ec.</b>	<b>83.856,27</b>	<b>0,00</b>	<b>83.856,27</b>	<b>95.498,84</b>	<b>113,88%</b>	<b>6.931,01</b>	<b>88.567,83</b>	<b>1277,85%</b>

S'ha executat un 113,88% 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 3er 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 SETEMBRE'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	28.524,30	36,81%	27.366,15	1.158,15	4,23%
Taquillatge música	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Taquillatge Nous Projectes	0,00	0,00	0,00	10.013,00	100,00%	0,00	10.013,00	0,00%
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	120,00	0,38%	600,00	-480,00	0,00%
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	1.986,00	24,52%	0,00	1.986,00	0,00%
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%	279,51	-279,51	-100,00%
Visites i Tallers difusió patrimonial	2.500,00	0,00	2.500,00	2.334,00	93,36%	1.254,00	1.080,00	86,12%
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Visites i tallers arts escèniques	0,00	0,00	0,00	69,00		0,00	69,00	
Utilització equipament culturals	12.000,00	0,00	12.000,00	2.877,98	23,98%	9.253,89	-6.375,91	-68,90%
Cursos Aula Teatre	84.000,00	0,00	84.000,00	53.504,91	63,70%	35.954,95	17.549,96	48,81%
Visites i Tallers Patrimoni natural	500,00	0,00	500,00	477,00	95,40%	480,00	-3,00	-0,63%
Preus públics Santes	35.000,00	0,00	35.000,00	128,48	0,37%	130,20	-1,72	-1,32%
Venda publicacions	500,00	0,00	500,00	1.078,78	215,76%	63,65	1.015,13	1594,86%
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	2.582,64	51,65%	1.958,68	623,96	31,86%
Utilització equipaments culturals	0,00	0,00	0,00	991,72		0,00	991,72	
<b>Preu Public Cultura</b>	<b>309.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>309.600,00</b>	<b>104.687,81</b>	<b>33,81%</b>	<b>77.341,03</b>	<b>27.346,78</b>	<b>35,36%</b>
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Publics Espai Gatassa	16.800,00	0,00	16.800,00	-147,49	-0,88%	8.844,60	-8.992,09	-101,67%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	3.036,93	-3.036,93	-100,00%
<b>Preu Public Seccio Equipaments cívics</b>	<b>32.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.800,00</b>	<b>-147,49</b>	<b>-0,45%</b>	<b>11.881,53</b>	<b>-12.029,02</b>	<b>-101,24%</b>

Amb una execució del 33,81% a final del tercer trimestre, atès que manca per comptabilitzar diversos ingressos corresponents a Santes, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació positiva de 27mil€ respecte al mateix període de l'any 2020. Pel que fa a la Secció d'Equipaments cívics l'execució es del -0,45% degut a que en aquest exercici 2021 s'han produït devolucions d'ingressos de l'exercici 2020 de cursos anul.lats a causa de la pandèmia, i una desviació negativa de 12mil€.

Les variacions a destacar són:

- Taquillatge arts escèniques, la calendarització de les obres programades pot ocasionar variacions d'un exercici respecte a l'anterior, però cal tenir en compte que la crisi sanitària que ha fet reduir l'aforament al 50 % durant el període gener-maig, al 70% de juny a mitjans d'octubre i que a partir de mitjans d'octubre ja es permet una ocupació del 100%.
- Taquillatge Nous projectes, no estava previst al pressupost inicial, es correspon als ingressos per l'espectacle 40 anys de Circ Cric.
- Utilització equipaments culturals d'escèniques, 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 17mil€ 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 12mil€. 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.

La previsió d'execució a final de l'exercici dona una desviació positiva de 7mil€, essent els aspectes a destacar :

- Taquillatges arts escèniques, en conjunt es preveu una desviació negativa de 15 mil€ a causa de la reducció d'aforaments i no haver-se executat els ingressos de Cantània.
- Taquillatge Santes, ingrés no previst de 38mil€ pel nou preu públic de 1€ creat per evitar que les entrades gratuïtes no s'utilitzin i quedin localitzats sense ocupar.
- Us equipaments, desviació negativa de 6mil€ atès que la Covid ha desincentivat les empreses i entitats a programar activitats.
- Equipaments cívics, desviació negativa de 17mil€ a causa de la reducció d'activitat als Centres cívics i en especial a Gatassa.
- Hi ha un conjunt de partides que no generen desviació atès que van lligades a unes altres pel mateix import de despeses.

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets
<b>DIRECCIÓ DE CULTURA</b>		
Taquillatge Nous Projectes	0,00	10.013,00
Taquillatge música	10.000,00	0,00
Taquillatge escèniques	77.500,00	28.524,30
Taquillatge Santes		
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00
Utilització equipament culturals	12.000,00	2.877,98
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00
Visites i Tallers Patrimoni natural	500,00	477,00
Preus públics Santes	35.000,00	5,28
Preus públics Santes	0,00	123,20
Visites i Tallers difusió patrimonial	2.500,00	2.334,00
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00
Cursos Aula Teatre	84.000,00	53.504,91
Venda publicacions	500,00	1.078,78
Utilització equipaments culturals	0,00	991,72
Visites i tallers arts escèniques	0,00	69,00
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00
Preus Publics Espai Gatassa	16.800,00	-147,49
<b>SUBTOTAL</b>	<b>240.200,00</b>	<b>99.851,68</b>
<b>PARTIDES IGUALS A DESPESA</b>		
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	0,00
Utilització equipaments culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	2.582,64
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	120,00
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00
Altres Taquillatge Música	8.100,00	1.986,00
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	15.000,00	0,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>102.200,00</b>	<b>4.688,64</b>
<b>TOTAL</b>	<b>342.400,00</b>	<b>104.540,32</b>

Liquidació Pss 2021	Desviació Prevista
10.013,00	10.013,00
2.000,00	-8.000,00
60.000,00	-17.500,00
38.493,00	38.493,00
0,00	-200,00
6.000,00	-6.000,00
0,00	-100,00
1.000,00	500,00
38.358,00	3.358,00
123,20	123,20
3.500,00	1.000,00
0,00	-100,00
85.000,00	1.000,00
1.400,00	900,00
991,72	991,72
69,00	69,00
0,00	-1.000,00
500,00	-16.300,00
<b>247.447,92</b>	<b>7.247,92</b>
0,00	0,00
2.582,64	0,00
120,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.986,00	0,00
0,00	0,00
<b>4.688,64</b>	<b>0,00</b>
<b>252.136,56</b>	<b>7.247,92</b>

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 SETEMBRE'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets SETEMBRE'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	22.610,35	80,75%	17.315,06	5.295,29	
Ingrés recollida selectiva	942.700,56	0,00	942.700,56	567.834,49	60,23%	147.691,49	420.143,00	284,47%
<b>Ingressos per vendes</b>	<b>970.700,56</b>		<b>970.700,56</b>	<b>590.444,84</b>	<b>60,83%</b>	<b>165.006,55</b>	<b>425.438,29</b>	<b>257,83%</b>

Presenta una execució del 60,83%, amb imports liquidats més alts respecte al mateix període del exercici 2020.

Operadors	Imports liquidats					Execució 09/2021	Previsió Liq. 2021
	2016	2017	2018	2019	2020		
Ecoembres	494.862,65	486.965,65	597.882,00	619.963,00	1.311.333,52	299.559,85	599.119,70
Ecovidrio	108.463,12	96.650,66	94.353,50	113.682,43	95.782,04	110.144,57	146.859,43
Paper i cartró	82.929,44	145.025,92	81.605,74	41.558,25	0,00	121.270,10	145.524,12
Casa Nualart	0,00	0,00	10.700,25	25.639,20	22.622,90	24.232,70	29.079,24
Serra Julià	2.377,19	11.105,00	3.972,80	10.913,17	13.867,70		
Alters (Ecotec, Piles)	25.829,49	13.839,63	26.183,25	27.463,73	32.205,70	12.627,27	16.836,36
Deixalleria (varis nou contracte)					11.981,34		11.981,34
Consort Tractament Residus		29.165,84	38.761,60	10.148,81			
	<b>714.461,89</b>	<b>782.752,70</b>	<b>853.459,14</b>	<b>849.368,59</b>	<b>1.487.793,20</b>	<b>567.834,49</b>	<b>949.400,19</b>

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 SETEMBRE'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets SETEMBRE'2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	202.000,00	0,00	202.000,00	193.788,38	95,93%	44.854,42	148.933,96	332,04%
Multes de circulació	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	2.069.325,09	59,12%	1.756.145,83	313.179,26	17,83%
Altres sancions per incompliment ordenances	70.000,00	0,00	70.000,00	227.283,61	324,69%	24.672,09	202.611,52	821,22%
<b>Multes i sancions</b>	<b>3.772.000,00</b>		<b>3.772.000,00</b>	<b>2.490.397,08</b>	<b>66,02%</b>	<b>1.825.672,34</b>	<b>664.724,74</b>	<b>36,41%</b>

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 95,93%. 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 59,12% a final del tercer trimestre, amb una liquidació de 2.069.325,09.-€ amb major import de +313mil€ respecte al mateix període que l'any passat.

Analitzant el nombre de multes imposades:

	2019				2020				2021				Var. Import bruts
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	
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 €
<b>Acum Gen a Març</b>	<b>9.601</b>	<b>1.285.250,80</b>	<b>276.081,98 €</b>	<b>1.009.168,82 €</b>	<b>8.324</b>	<b>1.100.715,66</b>	<b>195.262,93 €</b>	<b>905.452,73 €</b>	<b>7.534</b>	<b>1.003.749,36</b>	<b>172.618,62 €</b>	<b>831.130,74 €</b>	<b>- 96.966,30 €</b>
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	311.120,72 €	91.225,66 €	219.895,06 €	124.787,46 €
	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	942.326,00	313.007,20 €	629.318,80 €	642.902,74 €
<b>Acum. Gen a Juny</b>	<b>20.338</b>	<b>2.718.935</b>	<b>733.131</b>	<b>1.985.804</b>	<b>10.479</b>	<b>1.400.139</b>	<b>261.723</b>	<b>1.138.416</b>	<b>14.659</b>	<b>1.946.075</b>	<b>485.626</b>	<b>1.460.450</b>	<b>545.936,44 €</b>
JULIOL	3.320	434.237,40 €	144.647,54 €	289.589,86 €	2.378	321.476,92 €	105.495,68 €	215.981,24 €	2.604	362.371,12 €	117.172,56 €	245.198,56 €	40.894,20 €
AGOST	2.162	310.387,20 €	134.835,01 €	175.552,19 €	1.641	213.026,84 €	81.324,06 €	131.702,78 €	2.017	251.194,44 €	74.686,57 €	176.507,87 €	38.167,60 €
SETEMBRE	2.610	398.262,22 €	75.660,62 €	322.601,60 €	2.335	343.253,76 €	74.598,82 €	268.654,94 €	2.183	295.142,36 €	107.973,24 €	187.169,12 €	- 48.111,40 €
<b>Acum Gen a Setem</b>	<b>28.430</b>	<b>3.861.821</b>	<b>1.088.274</b>	<b>2.773.548</b>	<b>16.833</b>	<b>2.277.896</b>	<b>523.142</b>	<b>1.754.755</b>	<b>21.463</b>	<b>2.854.783</b>	<b>785.458</b>	<b>2.069.325</b>	<b>576.886,84 €</b>

Sobre les denúncies incoades, el 2021 han incrementat respecte al 2020, (el numero de multes en el 2020 és de 16.833 mentre que el 2021 és de 21.463), 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 97,45%. I una desviació de +797mil€ 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 125.340,05.-€

El detall d'altres ingressos és el següent:

Estat Execució SETEMBRE'2021

Comparativa 2021-20

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reintegraments Nomina jubilacions	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	47.159,56	
Reintegraments Subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reintegrament - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	52.741,52	
Reintegrament - Abonaments enllumenat	0,00	0,00	0,00	21.497,36	
Reintegrament - Abonaments gas	0,00	0,00	0,00	3.941,61	
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	36.105,34	44,74%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.000,00	0,00	2.000,00	1.328,70	66,44%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	176,21	88,11%
Recàrrec de constreyniment	738.134,89	0,00	738.134,89	771.429,14	104,51%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	196.904,52	104,69%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	2.750,00	55,00%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	550,87	2,00%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	10.444,46	
Altres ingressos Cultura	0,00	0,00	0,00	21,72	
Sortides Alumnes IES M.Biada	0,00	0,00	0,00	4.895,20	
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	42.445,77	
Altres ingressos Santes	0,00	0,00	0,00	1.136,98	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	2.230,25	2.230,25	10.142,20	454,76%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	60.000,00	60.000,00	60.343,12	100,57%
Ingressos reintegrament anunci en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	-35,00	-0,70%
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	37,62	12,54%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	60.744,02	109,53%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	31.743,32	0,00	31.743,32	11.138,02	35,09%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	421.732,61	0,00	421.732,61	249.945,82	59,27%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	2.884,66	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	532,23	31,94%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	236,35	
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	1.514,64	
Altres ingressos (Firaires barris)	0,00	0,00	0,00	206,88	
Altres ingressos. Repercussió consum elèctric	0,00	0,00	0,00	3.124,95	
Prescripcions devolucions ingressos indeguts	0,00	0,00	0,00	8.953,64	
<b>Total</b>	<b>1.582.987,82</b>	<b>62.230,25</b>	<b>1.645.218,07</b>	<b>1.603.298,11</b>	<b>97,45%</b>

DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR
0,00	0,00	
7.930,38	39.229,18	494,67%
5.815,88	-5.815,88	-100,00%
1.325,66	51.415,86	
0,00	21.497,36	
232,70	3.708,91	
42.184,61	-6.079,27	-14,41%
989,34	339,36	34,30%
203,30	-27,09	-13,33%
441.688,15	329.740,99	74,65%
139.880,00	57.024,52	40,77%
1.100,00	1.650,00	150,00%
607,60	-56,73	-9,34%
6.040,22	4.404,24	72,92%
30,30	-8,58	-28,32%
828,50	4.066,70	490,85%
0,00	42.445,77	
0,00	1.136,98	
7.194,28	2.947,92	40,98%
3.448,50	56.894,62	
325,01	-360,01	-110,77%
31,65	5,97	18,86%
6.199,74	54.544,28	879,78%
9.696,81	1.441,21	14,86%
128.829,07	121.116,75	94,01%
883,01	2.001,65	226,68%
657,13	-124,90	-19,01%
0,00	0,00	
257,05	-20,70	-8,05%
0,00	1.514,64	
0,00	206,88	
0,00	3.124,95	
0,00	8.953,64	
<b>Total</b>	<b>796.919,22</b>	<b>98,83%</b>

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 SETEMBRE'2021						Comparativa 2021-20	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec SETEMBRE'2020	VAR DR 2021-20
Aportacions i subvencions Estat	34.401.713,71	- €	34.401.713,71	28.478.296,68	82,78%	24.795.704,59	3.682.592,09 €
Aportacions Empreses Mnpals.	22.900,00	- €	22.900,00	7.900,00	34,50%	7.900,00	0,00 €
Subvencions Generalitat	16.241.149,02	1.471.066,69 €	17.712.215,71	11.093.591,83	62,63%	9.872.903,70	1.220.688,13 €
Subvencions Diputació	1.289.963,08	735.708,36 €	2.025.671,44	3.271.108,55	161,48%	2.201.372,05	1.069.736,50 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	391.368,92	1.526.632,06 €	1.918.000,98	1.187.491,05	61,91%	90.972,80	1.096.518,25 €
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	111.470,80	10,96%	59.306,48	52.164,32 €
<b>Total (inclou PIE cap I i II)</b>	<b>53.124.677,26 €</b>	<b>3.984.075,83 €</b>	<b>57.108.753,09 €</b>	<b>44.154.858,91 €</b>	<b>77,32%</b>	<b>37.033.059,62 €</b>	<b>7.121.799,29 €</b>

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 77,32 % respecte al pressupost actual, amb un import de 44.154.858,91.- €. 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 i la subvenció extraordinària per cobrir el dèficit provocat per la covid-19 en el transport públic (1,3M€).

## 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 OCTUBRE-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2021
				JULIOL	AGOST	SETEMBRE		
cessió irpf	1.946.640,62 €	2.198.433,60 €	2.264.386,61 €	218.956,92 €	218.956,92 €	218.956,92 €	656.870,76 €	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 €	693.217,44 €	2.772.869,76 €
cessió alcohol	31.599,22 €	31.754,76 €	32.707,40 €	2.771,43 €	2.771,43 €	2.771,43 €	8.314,29 €	33.257,16 €
prod intermedis	880,24 €	997,68 €	1.027,61 €	75,75 €	75,75 €	75,75 €	227,25 €	909,00 €
cessió cervesa	11.360,89 €	11.193,00 €	11.528,79 €	939,03 €	939,03 €	939,03 €	2.817,09 €	11.268,36 €
cessió tabac	222.883,48 €	219.504,00 €	226.089,12 €	18.666,24 €	18.666,24 €	18.666,24 €	55.998,72 €	223.994,88 €
cessió hidrocarburs	384.751,23 €	391.940,64 €	403.698,86 €	34.590,80 €	34.590,80 €	34.590,80 €	103.772,40 €	415.089,60 €
<b>Total impostos cedits (cap I-II)</b>	<b>5.217.081,76 €</b>	<b>5.736.685,44 €</b>	<b>5.908.786,00 €</b>	<b>507.072,65 €</b>	<b>507.072,65 €</b>	<b>507.072,65 €</b>	<b>1.521.217,95 €</b>	<b>6.084.871,80 €</b>
<b>Fons Complementari (cap IV)</b>	<b>26.476.809,28 €</b>	<b>27.578.356,32 €</b>	<b>28.405.707,01 €</b>	<b>2.368.587,57 €</b>	<b>2.368.587,57 €</b>	<b>2.368.587,57 €</b>	<b>7.105.762,71 €</b>	<b>28.423.050,84 €</b>
<b>TOTAL cessió impostos i Fons</b>	<b>31.693.891,04 €</b>	<b>33.315.041,76 €</b>	<b>34.314.493,01 €</b>	<b>2.875.660,22 €</b>	<b>2.875.660,22 €</b>	<b>2.875.660,22 €</b>	<b>8.626.980,66 €</b>	<b>34.507.922,64 €</b>
Reintegrant 2008	-91.951,29 €	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-22.987,83 €	-91.951,32 €
Reintegrant 2009	-349.994,91 €	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-87.498,75 €	-349.995,00 €
Reintegrant 2017	-109.224,39 €	-109.224,39 €						
<b>Total Cessió +reintegres</b>	<b>31.142.720,45 €</b>	<b>32.763.871,05 €</b>	<b>33.872.546,69 €</b>	<b>2.838.831,36 €</b>	<b>2.838.831,36 €</b>	<b>2.838.831,36 €</b>	<b>8.516.494,08 €</b>	<b>34.065.976,32 €</b>
Revisió Liq. Definitiva 2014								
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. i Cessió Impostos	847.974,51 €	1.434.397,78 €	0,00 €	815.384,05 €			0,00 €	815.384,05 €
<b>TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)</b>								
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31.990.694,96 €</b>	<b>34.198.268,83 €</b>	<b>33.872.546,69 €</b>	<b>3.654.215,41 €</b>	<b>2.838.831,36 €</b>	<b>2.838.831,36 €</b>	<b>8.516.494,08 €</b>	<b>34.881.360,37 €</b>

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, a data d'aquest informe s'ha rebut la liquidació definitiva 2019 que ha estat positiva de 815.384,05.-€. Per tant, tenint en compte els dos conceptes de la PIE, entregues a compte i liquidació definitiva n-2, tenim un superàvit total de 1M€ respecte al pressupost inicial 2021 per aquest concepte. D'aquest superàvit s'ha aplicat en l'expedient de modificació pressupostària aprovat pel ple de data 19 d'octubre de 2021, un import de 815.384,05.-€.

(1) A la data de l'elaboració d'aquest informe falta registrar els reintegraments dels mesos d'agost i setembre 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	431420	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	36.000,00		36.000,00	0,00		
420201	431310	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	7.500,00			-7.500,00		
420201	431420	46100	Subvenció Diputació comerç	23.427,00		30.927,00	7.500,00		
420202	432310	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turístics	20.000,00	6.507,48	13.492,52	0,00		
420202	432310	46100	Subvenció DIBA. Projectió internacional de Mataró	3.600,00		3.600,00	0,00		
<b>SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>				<b>2.946.519,34</b>	<b>232.075,53</b>	<b>3.607.474,34</b>	<b>893.030,53</b>	<b>665.934,06</b>	<b>227.096,47</b>
<b>DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS</b>									
820001	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	5.000,00	5.000,00		0,00		
820001	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	35.000,00			-35.000,00		
820001	493000	46100	Subv. OMIC	0,00		49.995,00	49.995,00	14.995,00	
820001	152110	49700	Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	170.852,63	170.852,63		0,00		
<b>OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR</b>				<b>210.852,63</b>	<b>175.852,63</b>	<b>49.995,00</b>	<b>14.995,00</b>	<b>14.995,00</b>	<b>0,00</b>
820400	922210	45080	Subv. conveni Oficina Local Habitatge	0,00		130.866,00	130.866,00	130.866,00	
820400	152020	45080	Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	0,00		101.680,88	101.680,88		
820400	152000	45080	Conveni Agència de l'habitatge per inspecció hab.	15.000,00			-15.000,00		
820400	152220	46100	Subv. DIBA Foment del lloquer i gestió de l'habitatge	13.052,55		13.052,55	0,00		
820400	152110	49700	Subv. FEDER "yes we rent"	377.776,05	377.776,05		0,00		
<b>SERVEI D'HABITATGE</b>				<b>405.828,60</b>	<b>377.776,05</b>	<b>245.599,43</b>	<b>217.546,88</b>	<b>130.866,00</b>	<b>86.680,88</b>
820101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	1.082.075,00		1.063.550,00	-18.525,00		
820101	323100	46100	Subv. DIBA escola bressol	0,00		271.490,29	271.490,29	215.801,31	
820102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	52.778,65	52.778,65		0,00		
820102	324120	46100	Subv. diba (noves oportunitats educatives)	0,00		94.974,00	94.974,00		
820102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	16.928,00		23.958,72	7.030,72		
820103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	23.600,00		23.600,00	0,00		
820103	323200	45030	Subvenció Generalitat manteniment escoles	0,00			0,00		
820103	325010	45031	Subv. Generalitat (PMOE)	303.365,00		345.365,00	42.000,00		
820103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.856,25		3.564,00	1.707,75		
820103	325010	46100	Subv. diba oficina orientació educativa	0,00		9.569,75	9.569,75		
820103	325010	46101	Subvenció DIBA NOE 4.10	0,00		143.369,00	143.369,00		
820103	327100	46102	Subv. DIBA Mataró Educa	24.220,00		20.568,26	-3.651,74		
820103	326200	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	1.846.632,06	674.655,48	1.171.976,58	0,00		
820104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.748.308,78	2.287.723,49	4.460.585,29	0,00		
820104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	104.985,00		104.985,00	0,00		
820104	324100	45035	Subv. Generalitat - PMOE Biada	0,00		54.732,00	54.732,00	54.732,00	
820104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formacio i Insercio	25.492,59		25.103,44	-389,15		
<b>DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT</b>				<b>10.230.241,33</b>	<b>3.015.157,62</b>	<b>7.817.391,33</b>	<b>602.307,62</b>	<b>270.533,31</b>	<b>331.774,31</b>
820200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66		1.323.696,97	81.328,31		
820200	311230	45080	Subv. PECT ecosistema d'innovació per a les ciutats cuidadores	0,00		25.053,89	25.053,89	25.053,89	
820200	231420	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	249.654,24		285.674,82	36.020,58		
820201	231310	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.337.508,13	218.388,78	2.077.366,93	-41.752,42		
820201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	127.621,11		128.499,19	878,08		
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		172.851,41	48.448,91		
820202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78		10.413,78	0,00		
820202	231410	45002	Subv. Generalitat persones sense llar	0,00		68.400,00	68.400,00		
820202	231440	46100	Subv.diba promoció social	16.020,58		16.020,58	0,00		
820202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	156.064,43		159.053,55	2.989,12		

820202	231400	46100	Subv. DIBA reforç benestar social	0,00			0,00		
820203	231130	45002	Addenda contracte programa Benestar social	0,00		428.798,49	428.798,49	257.411,49	
820203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00		41.700,00	2.363,00		
820203	231110	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00		84.594,00	0,00		
820203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	372.620,71		462.732,18	90.111,47		
820203	231130	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	18.340,00		16.000,00	-2.340,00		
<b>SERVEI DE BENESTAR SOCIAL</b>				<b>4.859.642,66</b>	<b>218.388,78</b>	<b>5.381.553,31</b>	<b>740.299,43</b>	<b>282.465,38</b>	<b>457.834,05</b>
<b>SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS</b>				<b>15.706.565,22</b>	<b>3.787.175,08</b>	<b>13.494.539,07</b>	<b>1.575.148,93</b>	<b>698.859,69</b>	<b>876.289,24</b>

#### DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA

850100	341130	44100	Aportació AMSA	15.000,00	15.000,00		0,00		
850100	342130	46100	Subv. diba reactivació serveis equipaments (Pla de xoc)	27.025,92		27.025,92	0,00		
850100	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00		3.750,00	-2.750,00		
850100	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00		6.813,62	913,62		
850100	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36		0,00	-2.237,36		
850100	341130	46100	Aportació DIBA prevenir risc exclusió social	10.000,00		20.000,00	10.000,00		
850100	342240	46100	Subv. DIBA prevenir risc d'exclusió	0,00		4.000,00	4.000,00		
850100	341120	46100	Subv. diba esports de competició	8.750,00		8.750,00	0,00		
850100	341310	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	10.676,26		13.250,00	2.573,74		
<b>DIRECCIÓ D'ESPORTS</b>				<b>86.089,54</b>	<b>15.000,00</b>	<b>83.589,54</b>	<b>12.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.500,00</b>

850200	338120	45080	Subv. Generalitat producció espectacles i exposicions	10.938,00		10.938,00	0,00		
850200	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	12.000,00		19.267,00	7.267,00		
850200	338110	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	1.000,00			-1.000,00		
850200	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	157.449,41		165.889,41	8.440,00		
850200	334140	45080	Subv. Generalitat activitats del Consell Gaudí	0,00	5.500,00		5.500,00		
850200	332110	45080	subv. Generalitat foment lectura	600,00		600,00	0,00		
850200	338190	45080	Subv Generalitat. Figures i comparses institucional	1.000,00		2.118,00	1.118,00		
850200	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	134.200,00		175.000,00	40.800,00	40.800,00	
850200	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	15.000,00		15.600,00	600,00		
850200	330110	46100	Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00			0,00		
850200	333310	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	15.000,00		15.000,00	0,00		
850200	338120	46100	Subvenció Diputació Santes	13.700,00		9.280,00	-4.420,00		
850200	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00	0,00		
850200	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	5.000,00			-5.000,00		
850200	333330	46101	Subvenció diputació festivals	0,00		5.100,00	5.100,00		
850200	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.500,00		11.456,92	-43,08		
850200	333410	46700	Aportació Consorci TRSU Maresme	0,00	1.200,00		1.200,00		
850200	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	600,00		-600,00		
850200	338120	47000	Aportacions empreses Santes	10.000,00		6.200,00	-3.800,00		
850200	330110	49100	Subv FEDER - Cafè Nou	11.636,70		11.636,70	0,00		
<b>DIRECCIÓ DE CULTURA</b>				<b>406.424,11</b>	<b>7.300,00</b>	<b>454.286,03</b>	<b>55.161,92</b>	<b>40.800,00</b>	<b>14.361,92</b>

850300	924310	45080	Subvenció generalitat suport a l'associacionisme	0,00		4.750,00	4.750,00		
850300	924310	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00		6.860,83	-8.139,17		
<b>AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS</b>				<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.610,83</b>	<b>-3.389,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.389,17</b>



850400	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00			-22.000,00		
850400	231820	46100	Subv. DIBA cooperació	0,00		22.000,00	22.000,00		
850400	231700	49000	Subv. Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00			-50.000,00		
850401	231520	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	166.114,12	166.114,12		0,00		
850401	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00		97.472,00	45.947,00		
850401	231720	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00			-10.500,00		
850401	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00		95.425,00	60.500,00		
850401	231000	45050	Subv. Generalitat Referent ocupació juvenil	0,00		36.800,00	36.800,00		
850401	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.000,00	0,00		
850401	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61		39.634,42	23.782,81		
850401	231610	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00		15.970,16	-9.208,84		
850401	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00			-14.630,00		
850401	231000	46100	Subv. DIBA Abordatge violència masclistes	0,00		16.868,80	16.868,80		
			<b>SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA</b>	<b>431.724,73</b>	<b>166.114,12</b>	<b>365.170,38</b>	<b>99.559,77</b>	<b>0,00</b>	<b>99.559,77</b>
			<b>SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA</b>	<b>939.238,38</b>	<b>188.414,12</b>	<b>914.656,78</b>	<b>163.832,52</b>	<b>40.800,00</b>	<b>123.032,52</b>

<b>ÀREA DE QUALITAT URBANA</b>									
720001	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00		71.250,00	0,00		
720001	231720	46100	Subv. diba agents comunitaris	0,00		27.430,00	27.430,00		
720400	130110	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84			-21.476,84		
720500	172410	46100	Subv.Diputació- Platges	34.094,46		40.000,00	5.905,54		
720501	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21		13.420,95	258,74		
720501	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00		11.196,00	-2.645,00		
720501	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04		24.958,00	1.318,96		
720501	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56			-46.272,56		
720501	311110	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56		63.032,99	40.286,43		
			<b>DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA</b>	<b>246.482,67</b>	<b>0,00</b>	<b>251.287,94</b>	<b>4.805,27</b>	<b>0,00</b>	<b>4.805,27</b>

710100	162120	45080	Subv. Agència de Residus Foment de la recollida de FORM	59.296,00		59.296,00	0,00		
710100	162010	46100	Subv. diba espais públics	0,00		23.500,00	23.500,00		
710100	165120	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	21.100,00			-21.100,00		
710101	162110	45100	Subv. Compra Pública Innovadora recollida selectiva	0,00		481.757,54	481.757,54	481.757,54	
710102	172420	46100	Subv. prevenció d'incendis forestals (PPI)	0,00		5.160,00	5.160,00		
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		
710301	172210	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	1.000,00			-1.000,00		
710301	172130	46100	Subv. diba medi ambient	0,00		7.500,00	7.500,00		
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	358.052,90		0,00		
710400	441110	42091	Subvenció extraordinària de transport	0,00		1.374.825,60	1.374.825,60	691.964,07	
710400	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70		757.734,31	170.051,61		
			Subv. Diba línia 6 protecció civil	0,00		780.996,30	780.996,30		
			<b>DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC</b>	<b>1.094.980,60</b>	<b>358.052,90</b>	<b>3.549.218,75</b>	<b>2.812.291,05</b>	<b>1.173.721,61</b>	<b>1.638.569,44</b>
			<b>SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA</b>	<b>1.341.463,27</b>	<b>358.052,90</b>	<b>3.800.506,69</b>	<b>2.817.096,32</b>	<b>1.173.721,61</b>	<b>1.643.374,71</b>

<b>TOTAL CAPÍTOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)</b>	<b>23.236.206,40</b>	<b>4.856.199,28</b>	<b>23.514.018,80</b>	<b>5.134.011,68</b>	<b>2.579.315,36</b>	<b>2.554.696,32</b>
---	----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

De totes les subvencions previstes, es preveuen que s'executin per sobre de 5,1M€, dels quals es generà crèdit per 2,5M€ i per possibles generacions futures per import aproximat de 0,9M€, i la resta serà superàvit (1,6M€), 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€ (queda pendent de generar el crèdit pressupostari).
- 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. Durant el mes de juliol s'ha cobrat la totalitat de l'import.
- 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, durant el mes de setembre ha estat justificada.

D'aquests ingressos extraordinaris de 2.681.711,83.-€ no pressupostats s'han aplicat en l'expedient de modificació pressupostària aprovat pel ple de data 19 d'octubre de 2021 i en un proper expedient de generació de crèdit, un import de 986.773,60.-€.

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 453mil€ respecte a la previsió inicial, dels quals 24mil€ son per Plans d'Ocupació, +27mil€ per projectes d'orientació professional, +88mil€ per la contractació de joves en pràctiques i +313mil€ per projectes d' inserció laboral majors de 30, queda pendent la seva generació del crèdit pressupostari.

S'espera rebre noves subvencions de la Diputació per import de +189 mi€ pel programa TCM suport empreses (la qual s'ha generat el crèdit pressupostari), +259mil€ pel pla de reactivació de l'ocupació, i+199mil€ pel programa tecnocampus (la qual encara no s'ha generat el crèdit pressupostari).

- **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 i 4 del contracte programa per un import total de 650mil€ i 309mil€, respectivament. A data d'aquest informe no s'ha firmat un nou contracte programa per l'any 2022 ni tampoc una prorroga.

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. A més a més, s'ha rebut per part de la diputació dues noves subvencions per les actuacions de noves oportunitats educatives per un import total de 238.343,00.-€.

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. Les bestretes rebudes a compte durant aquest semestre, a falta de saber la resta de l'exercici, i en comparació a l'any 2020 han estat les següents:

<b>BESTRETES</b>	<b>REBUT 2020</b>	<b>REBUT 2021</b>
GENER	545.601,38	557.573,16
FEBRER	545.601,38	557.573,16
MARÇ	545.601,38	557.573,16
ABRIL	545.601,36	557.573,16
MAIG	545.601,38	557.573,16
JUNY	545.601,38	557.573,16
JULIOL	545.601,38	557.573,16
AGOST	545.601,36	557.573,17
SETEMBRE	581.516,74	
OCTUBRE	581.516,74	
NOVEMBRE	581.516,74	
DESEMBRE	581.516,72	
<b>TOTAL REBUT ANY</b>	<b>6.690.877,94</b>	<b>4.460.585,29</b>

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€. A més a més, s'ha rebut de la Generalitat per finançar les despeses de les escoles Bressol del curs 2020-2021 per un

import de 916.275,00 euros (643 euros per plaça ocupada) i els endarreriments dels cursos 2012-2013 fins el 2018-2019 per un import de 147.275,00 euros (175 euros any 2020 per plaça ocupada).

La Generalitat de Catalunya va aprovar el procediment de finançament de les llars d'infants i escoles bressol de titularitat de l'Ajuntament, tan pel que representa el cost de la plaça com el que implica un retorn del finançament que es va deixar d'efectuar a partir del curs 2012-2013.

- Pel que fa a l'objectiu de finançar les places s'estableix un mòdul fix per any distribuït de la següent manera:
  - o 1.300 euros per plaça ocupada el curs 2019-2020
  - o 1.425 euros per plaça ocupada el curs 2020-2021
  - o 1.600 euros per plaça ocupada des del curs 2021-2022 fins el curs 2028-2029.
  
- Pel que fa el retorn del finançament del cost de les places de les escoles bressol des del curs 2012-2013 fins el curs 2018-2019 s'estableix en 425 euros per plaça, que suposa un total de 2.975 euros per al total dels set anys del període indicat. L'import s'haurà de satisfer en el termini de 10 anys amb el següent calendari:
  - o El curs 2019-2020, 200 euros per plaça
  - o El curs 2020-2021, 175 euros per plaça
  - o Els cursos 2021-2022, 2022-2023 i 2023-2024, 200 euros per plaça i curs
  - o Des del curs 2024-2025 fins el curs 2028-2029, 400 euros per plaça i curs.

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, durant el mes de setembre ha estat justificada.
  
- 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. Durant el mes de juliol s'ha cobrat la totalitat de l'import.

- 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'anualitat 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 SETEMBRE'2021						Comparativa 2021-20		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec SETEMBRE 2020	VAR DR 2021-20	% VAR
Int. Reint. Prestec entitats del grup	33.645,05	0,00	33.645,05	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	13,46	-13,46	-100,00%
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	4,23	100,00%	292,58	-288,35	-98,55%
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	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	0,00%
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Arrendaments finques urbanes	78.641,80	0,00	78.641,80	1.677,33	2,13%	2.940,38	-1.263,05	-42,96%
Arrendament locals comercials	0,00	0,00	0,00	81.089,31		0,00	81.089,31	
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	137.947,39	42,24%	376.364,84	-238.417,45	-63,35%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	0,00	0,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	111.299,80	78,01%	116.426,41	-5.126,61	-4,40%
Altres explotacions Platges	180.888,61	0,00	180.888,61	255.917,98	141,48%	83.090,07	172.827,91	208,00%
Explotacions del domini públic	368.109,35	0,00	368.109,35	321.991,41	87,47%	298.128,72	23.862,69	8,00%
<b>Total general</b>	<b>2.161.603,14</b>	<b>0,00</b>	<b>2.161.603,14</b>	<b>910.703,21</b>	<b>42,13%</b>	<b>884.003,91</b>	<b>26.699,30</b>	<b>3,02%</b>

L'execució del capítol és de 42,13 %, amb una liquidació de +26.699,30.-€ 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. En el 3er trimestre s'han detectat dos imports erronis que s'han donat de baixa a l'octubre 2021 per un import de 71mil€, per tant, l'execució corregida del 3er trimestre 2021 ha estat de 184mil€ (amb una execució de 102%)
- Arrendament finques urbanes i locals comercials, amb una execució del 105%, 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 3er trimestre perquè els bars han estat tancats.
- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 42,24%. En la liquidació del mes de juliol s'ha aplicat una reducció en els cànon per les activitats dels sectors de la restauració per import de -4.701,71.-€ (efecte COVID-19). El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Terçer	Concessio	DR2018	DR2019	DR2020	Pss 2021	Execució 3er-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 Terçer Món	Concessio La Peixateria	9.225,29	9.336,00	6.665,58	9.391,35	8.775,60
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	22.807,80	23.081,48	12.925,12	26.099,84	23.430,00
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	18.975,01	19.202,71	9.678,17	22.198,06	18.050,05
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.681,40	20.805,48	11.487,45	20.805,54	19.910,54
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	110.940,45	110.124,71	111.005,71	112.937,38	0,00
Clear Channel	Mobiliari urbà	99.617,23	140.478,36	78.787,14	79.577,05	0,00
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.493,05	2.503,02	2.495,51	2.537,92	0,00
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical	55.111,86	59.535,88	27.283,63	0,00	
Assumpta Lopez Graupera	Canon guingueta plaça santa anna				6.350,00	7.888,63
Altres concessions (Paradise - Sport & Relax)					11.920,73	12.465,24
Altres concessions - Bosc Vertical					12.547,98	12.510,95
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90				600,00	0,00
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				150,00	0,00
Comunitat islamica de Mataró Alouahda	Local c/energia núm 11					7.408,80
Nuscamps, SL	cànon 20% sobre beneficis					12.024,54
ALTRES						4.775,68
<b>Total</b>		<b>360.901,96</b>	<b>415.119,83</b>	<b>281.756,48</b>	<b>326.547,00</b>	<b>137.947,39</b>

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 97,47%. 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	Execucio 3T- 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		41.788,49	8.495,58
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	0,00	0,00		0,00	500.000,00			
	<b>subtotal AMSA</b>	<b>192.816,57</b>	<b>146.173,06</b>	<b>190.357,98</b>	<b>149.453,73</b>	<b>690.357,98</b>	<b>147.587,50</b>	<b>190.357,98</b>	<b>155.345,14</b>
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	86.843,25
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	61.965,18
	CANON SEMPRONIANA MARKET		4.492,10		4.254,62	0,00		0,00	
	CANON PARCEL·LA COOPERATIVA, 42		439,40		0,00	0,00		0,00	
PORT DE MATARÓ	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76		136.985,00		0,00	0,00		0,00	
ORANGE	CANON L·LICÈNCIA ÚS FINCA MUNICIPAL (LL.VILADEVALL 2)				8.000,00	0,00		0,00	5.241,06
BETA 16,SA	CANON L·LICÈNCIA ÚS FINCA MUNICIPAL (OVERLCAIRE )								2.562,89
	ALTRES				0,00	0,00	8.071,20	0,00	10.033,89
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>363.104,03</b>	<b>462.485,73</b>	<b>368.109,35</b>	<b>339.128,13</b>	<b>868.109,35</b>	<b>333.725,41</b>	<b>368.109,35</b>	<b>321.991,41</b>

## 2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució del 3er trimestre dels ingressos de capital ha estat molt baixa. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +2M€, principalment per les incorporacions de romanents. La previsió actual del capítol VII és de 6.394.741,61-€.

### Estat Execució Setembre'2021

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. Generalitat Biblioteques	0,00	16.200,00	16.200,00	17.309,60
Subv. Generalitat Biblioteques	0,00	10.800,00	10.800,00	9.690,40
Subv. Generalitat reforma interior La Presó	0,00	11.398,00	11.398,00	11.398,00
Subv. Generalitat restauració arxiu (Edifici can palauet)	0,00	0,00	0,00	11.791,20
Subv. arts escèniques	0,00	2.206,00	2.206,00	0,00
Subv. ICAEN	0,00	0,00	0,00	12.000,00
<b>Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya</b>	<b>0,00</b>	<b>40.604,00</b>	<b>40.604,00</b>	<b>62.189,20</b>
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
Subv. DIBA Pla asfaltat	0,00	820.000,00	820.000,00	
<b>Total DIBA XGL 20-23</b>	<b>1.230.000,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>2.080.000,00</b>	<b>0,00</b>
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 digitalització i condicionament equipaments	0,00	6.794,90	6.794,90	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 Equip. Culturals	0,00	0,00	0,00	46.215,47
Subv.diba pla de xoc 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 Singulares	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
<b>Total DIBA Projectes Diversos</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>-400.613,38</b>	<b>599.386,62</b>	<b>835.737,21</b>



Estat Execució Setembre '2021

<b>Aportació Consell comarcal FEDER rutes turístiques</b>	<b>28.218,27</b>	<b>0,00</b>	<b>28.218,27</b>	<b>0,00</b>
<b>Aportacions Privats</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>De famílies i institucions sense ànim de lucre</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.831,50</b>
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
<b>Total Transf. Fons Europeus</b>	<b>2.060.814,74</b>	<b>1.485.717,98</b>	<b>3.546.532,72</b>	<b>19.189,33</b>
<b>Total capítol VII - Subvencions de Capital</b>	<b>4.419.033,01</b>	<b>1.975.708,60</b>	<b>6.394.741,61</b>	<b>972.947,24</b>
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	848,08
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	20.370,65
Avançament del personal	0,00	0,00	0,00	18.290,00
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
<b>Total capítol VIII - Actius financers</b>	<b>219.025,30</b>	<b>21.642.069,66</b>	<b>21.861.094,96</b>	<b>39.508,73</b>
Prèstecs de la Caixa de crèdit Local	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Prèstecs d'ens de fora del sector públic	13.500.000,00	17.402.258,38	30.902.258,38	16.552.081,01
<b>Total capítol IX - Passius financers</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>17.402.258,38</b>	<b>30.902.258,38</b>	<b>16.752.081,01</b>

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 data del 3r. trimestre 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 i s’han reconeguts drets per 16,7M€ corresponents a: 3,6M€ per la part pendent de disposar dels préstecs concertats durant el 2020, 12,6M€ per les dos operacions de refinançament concertades per a cancel·lar el préstec del Ministerio, 0,2M€ del préstec concertat amb la Caixa de Crèdit de la Diputació i 0,35M€ com a primera disposició del préstec concertat amb el BBVA a través del PCL i que es troba en carència per termini d’un any, període durant el qual es podran anant fent disposicions.

El detall d’operacions d’endeutament és el següent:

#### 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
<b>TOTAL PRÉSTECs CONCERTATS EXERC. 2021</b>						<b>13.500.000,00 €</b>	

#### 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
<b>TOTAL PRÉSTECs REFINANÇAMENT EXERCICI 2021</b>						<b>12.556.132,72 €</b>	

## PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	20.078.970,06	22.935.435,96	21.251.681,72	12.108.567,97	8.823.175,13	92,66%	52,79%
Seguretat i protecció civil	16.106.553,49	17.333.598,59	14.412.716,71	6.422.878,77	693.327,20	83,15%	37,05%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	15.232.944,00	15.280.880,80	14.666.460,32	6.550.438,25	10.042.907,93	95,98%	42,87%
Protecció i promoció social	13.882.160,94	17.458.233,91	16.229.896,69	7.972.547,93	3.556.299,36	92,96%	45,67%
Deute públic	12.984.445,40	25.431.012,94	24.687.846,23	20.062.624,79	0,00	97,08%	78,89%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	12.350.956,48	19.539.947,64	12.575.221,01	6.940.827,73	501.149,75	64,36%	35,52%
Administració general	12.274.956,88	13.666.999,61	9.921.286,15	5.205.862,12	179.182,60	72,59%	38,09%
Cultura	7.537.580,15	9.157.178,96	7.513.063,26	3.607.338,68	1.015.341,23	82,05%	39,39%
Medi ambient, jardins i sanejament	6.849.929,14	9.494.636,49	5.784.386,62	3.144.201,60	533.002,89	60,92%	33,12%
Esport	4.891.099,99	6.855.039,03	4.563.364,26	1.925.569,32	391.530,46	66,57%	28,09%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	3.898.148,31	2.329.951,35	2.132.559,91	89,50%	53,49%
Administració financera i tributària	4.312.279,17	4.408.239,14	3.731.141,82	2.437.282,09	27.349,49	84,64%	55,29%
Salubritat Pública	3.574.887,33	3.980.868,34	841.377,72	480.297,51	123.066,75	21,14%	12,07%
Foment de l'ocupació	3.246.400,24	6.254.387,21	5.306.743,31	2.563.302,82	2.464.353,46	84,85%	40,98%
Enllumenat públic	2.775.109,84	4.396.763,04	4.717.941,10	1.619.127,13	0,00	107,30%	36,83%
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	1.961.210,77	1.132.409,17		95,50%	55,14%
Participació ciutadana	1.740.238,35	3.048.569,76	1.754.910,92	829.768,43	76.700,59	57,57%	27,22%
Atenció als ciutadans	1.719.857,39	2.795.257,22	2.132.433,05	1.281.555,63		76,29%	45,85%
Comerç, turisme i empresa	1.525.880,31	3.206.477,96	2.592.217,67	1.412.253,06	1.042.416,03	80,84%	44,04%
Comunicació	1.308.369,26	1.339.619,26	1.295.586,41	1.030.604,12	-35,00	96,71%	76,93%
Altres	1.149.632,16	1.526.063,18	1.079.458,15	503.718,85	176.971,95	70,73%	33,01%
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					104.142.127,31		
<b>Total general</b>	<b>152.467.425,18</b>	<b>197.533.767,90</b>	<b>161.866.403,20</b>	<b>90.510.438,32</b>	<b>135.921.427,04</b>	<b>81,94%</b>	<b>45,82%</b>

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	21.844.656,34	20.966.867,85	12.013.826,85	8.823.175,13	95,98%	55,00%
Seguretat i protecció civil	14.780.553,49	14.673.843,49	13.294.278,88	6.324.958,27	685.392,56	90,60%	43,10%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	13.692.335,59	13.739.772,39	13.227.304,44	6.157.776,95	10.042.907,93	96,27%	44,82%
Protecció i promoció social	13.882.160,94	15.311.925,18	14.199.127,88	7.933.348,48	3.556.299,36	92,73%	51,81%
Deute públic	12.984.445,40	25.431.012,94	24.687.846,23	20.062.624,79	0,00	97,08%	78,89%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	8.126.083,21	8.843.889,79	7.775.184,60	4.591.983,82	424.318,25	87,92%	51,92%
Administració general	10.919.951,58	11.462.132,98	8.546.093,49	4.837.137,96	140.521,95	74,56%	42,20%
Cultura	6.877.058,88	6.950.221,40	6.391.027,81	3.415.078,13	306.910,04	91,95%	49,14%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.154.794,95	3.402.794,95	3.299.656,17	1.763.672,51	533.002,89	96,97%	51,83%
Esport	3.291.099,99	3.534.152,17	3.417.535,71	1.785.523,54	384.735,56	96,70%	50,52%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	3.898.148,31	2.329.951,35	2.132.559,91	89,50%	53,49%
Administració financera i tributària	4.046.680,13	4.062.967,65	3.646.024,37	2.437.282,09	27.349,49	89,74%	59,99%
Salubritat Pública	987.887,33	987.887,33	768.729,32	480.297,51	123.066,75	77,82%	48,62%
Foment de l'ocupació	3.146.399,24	6.052.078,67	5.269.765,71	2.563.302,82	2.464.353,46	87,07%	42,35%
Enllumenat públic	1.397.745,76	1.397.745,76	1.470.347,07	747.065,88	0,00	105,19%	53,45%
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	1.918.215,84	1.089.414,24		95,47%	54,22%
Participació ciutadana	1.540.238,35	1.730.054,35	1.608.095,99	812.661,39	75.852,51	92,95%	46,97%
Atenció als ciutadans	1.216.237,62	1.216.237,62	1.087.193,86	540.272,47		89,39%	44,42%
Comerç, turisme i empresa	1.525.880,31	2.573.598,76	2.176.857,86	1.238.273,02	869.461,02	84,58%	48,11%
Comunicació	1.308.369,26	1.339.619,26	1.295.586,41	1.030.604,12	-35,00	96,71%	76,93%
Altres	1.149.632,16	1.526.063,18	1.079.458,15	503.718,85	176.971,95	70,73%	33,01%
Aportació TCM	293.731,00	1.115.916,00	949.311,00	949.311,00		85,07%	85,07%
Ingressos genèrics					104.142.127,31		
<b>Total general</b>	<b>132.829.366,87</b>	<b>154.066.370,40</b>	<b>140.972.656,95</b>	<b>83.608.086,04</b>	<b>134.908.971,07</b>	<b>91,50%</b>	<b>54,27%</b>

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 154,07M€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,50% i una execució del 54,27%. Destaquem allò que hem indicat a les pàgines 9 a 12 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	1.333.089,74	877.812,61	430.544,51		65,85%	32,30%
3231 Escoles bressol	4.281.931,46	4.281.931,46	4.393.199,12	2.269.100,58	2.336.210,62	102,60%	52,99%
3232 Escoles infantil i primària	3.626.647,71	3.848.420,44	3.726.366,68	2.194.869,04	42.445,77	96,83%	57,03%
3233 Escola Municipal de Música de Mataró	829.071,24	786.911,10	777.614,08	505.968,79	175.837,95	98,82%	64,30%
3241 Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.816.237,70	7.711.922,68	7.832.132,41	4.081.421,88	4.824.182,34	101,56%	52,92%
3242 Centres de Formació d'Adults	888.124,11	904.212,74	877.799,65	458.083,12	27.802,78	97,08%	50,66%
3250 Vigilància compliment escolaritat obligatòria	436.088,72	436.088,72	423.024,58	262.490,15	216.788,75	97,00%	60,19%
3261 Educació al llarg de la vida	265.201,04	265.201,04	178.915,32	122.033,19	7.362,08	67,46%	46,02%
3262 Transferències i subvencions	691.858,00	2.218.490,06	1.829.170,41	1.649.868,99	1.171.976,58	82,45%	74,37%
3263 Convenis de pràctiques	26.750,36	26.750,36	16.145,49	8.911,76		60,36%	33,31%
3271 Foment de la convivència ciutadana	31.638,00	31.638,00	34.687,50	30.534,84	20.568,26	109,64%	96,51%
<b>Total general</b>	<b>19.876.638,08</b>	<b>21.844.656,34</b>	<b>20.966.867,85</b>	<b>12.013.826,85</b>	<b>8.823.175,13</b>	<b>95,98%</b>	<b>55,00%</b>

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 22M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 96,0% i la despesa executada de 55,0%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 12,3M€, dels quals fins el moment s'han executat 8,8M€.

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	1.333.089,74	877.812,61	430.544,51		65,85%	32,30%
<b>Total Planificació i administració</b>				<b>983.089,74</b>	<b>1.333.089,74</b>	<b>877.812,61</b>	<b>430.544,51</b>	<b>0,00</b>	<b>65,85%</b>	<b>32,30%</b>
3231	Escoles bressol	32310	Servei escolar	3.302.085,02	3.302.085,02	3.363.739,11	1.655.958,48	2.022.829,17	101,87%	50,15%
		32311	Activitats complementàries	398.900,00	398.900,00	472.488,32	304.468,47	303.239,25	118,45%	76,33%
		32312	Edificis, instal. i elements de suport	580.251,44	580.251,44	556.743,69	308.445,63	10.142,20	95,95%	53,16%
		32313	Serveis a la petita infància no escolaritzada	695,00	695,00	228,00	228,00		32,81%	32,81%
<b>Total Escoles bressol</b>				<b>4.281.931,46</b>	<b>4.281.931,46</b>	<b>4.393.199,12</b>	<b>2.269.100,58</b>	<b>2.336.210,62</b>	<b>102,60%</b>	<b>52,99%</b>
3232	Escoles infantil i primària	32320	Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.626.647,71	3.848.420,44	3.726.366,68	2.194.869,04	42.445,77	96,83%	57,03%
<b>Total Escoles infantil i primària</b>				<b>3.626.647,71</b>	<b>3.848.420,44</b>	<b>3.726.366,68</b>	<b>2.194.869,04</b>	<b>42.445,77</b>	<b>96,83%</b>	<b>57,03%</b>
3233	Escola Municipal de Música de Mataró	32330	Escola Municipal de Música de Mataró	829.071,24	786.911,10	777.614,08	505.968,79	175.837,95	98,82%	64,30%
<b>Total Escola Municipal de Música de Mataró</b>				<b>829.071,24</b>	<b>786.911,10</b>	<b>777.614,08</b>	<b>505.968,79</b>	<b>175.837,95</b>	<b>98,82%</b>	<b>64,30%</b>
3241	Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410	Institut Miquel Biada	7.436.709,86	7.332.798,88	7.460.035,93	3.886.615,76	4.645.220,34	101,74%	53,00%
		32411	Programes de Formació i Inserció	363.712,84	363.712,84	364.915,01	188.400,08	83.988,00	100,33%	51,80%
		32412	Coordinació Formació Professional a nivell local	15.815,00	15.410,96	7.181,47	6.406,04	94.974,00	46,60%	41,57%
<b>Total Educació secundària obligatòria i postobligatòria</b>				<b>7.816.237,70</b>	<b>7.711.922,68</b>	<b>7.832.132,41</b>	<b>4.081.421,88</b>	<b>4.824.182,34</b>	<b>101,56%</b>	<b>52,92%</b>
3242	Centres de Formació d'Adults	32420	Centre de Formació d'Adults Can Noe	646.638,59	646.638,59	648.126,47	337.864,12	27.802,78	100,23%	52,25%
		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	118.458,47	66.994,41		80,78%	45,69%
<b>Total Centres de Formació d'Adults</b>				<b>888.124,11</b>	<b>904.212,74</b>	<b>877.799,65</b>	<b>458.083,12</b>	<b>27.802,78</b>	<b>97,08%</b>	<b>50,66%</b>
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	419.968,12	261.159,92	216.788,75	96,68%	60,12%
<b>Total Vigilància compliment escolaritat obligatòria</b>				<b>436.088,72</b>	<b>436.088,72</b>	<b>423.024,58</b>	<b>262.490,15</b>	<b>216.788,75</b>	<b>97,00%</b>	<b>60,19%</b>
3261	Educació al llarg de la vida	32610	Centre de Formació Permanent Tres Roques	265.201,04	265.201,04	178.915,32	122.033,19	7.362,08	67,46%	46,02%
<b>Total Educació al llarg de la vida</b>				<b>265.201,04</b>	<b>265.201,04</b>	<b>178.915,32</b>	<b>122.033,19</b>	<b>7.362,08</b>	<b>67,46%</b>	<b>46,02%</b>
3262	Transferències i subvencions	32620	Transferències i subvencions	691.858,00	2.218.490,06	1.829.170,41	1.649.868,99	1.171.976,58	82,45%	74,37%
<b>Total Transferències i subvencions</b>				<b>691.858,00</b>	<b>2.218.490,06</b>	<b>1.829.170,41</b>	<b>1.649.868,99</b>	<b>1.171.976,58</b>	<b>82,45%</b>	<b>74,37%</b>
3263	Convenis de pràctiques	32631	Convenis de pràctiques	26.750,36	26.750,36	16.145,49	8.911,76		60,36%	33,31%
<b>Total Convenis de pràctiques</b>				<b>26.750,36</b>	<b>26.750,36</b>	<b>16.145,49</b>	<b>8.911,76</b>	<b>0,00</b>	<b>60,36%</b>	<b>33,31%</b>
3271	Foment de la convivència ciutadana	32710	Activitats educatives complementàries	31.638,00	31.638,00	34.687,50	30.534,84	20.568,26	109,64%	96,51%
<b>Total Foment de la convivència ciutadana</b>				<b>31.638,00</b>	<b>31.638,00</b>	<b>34.687,50</b>	<b>30.534,84</b>	<b>20.568,26</b>	<b>109,64%</b>	<b>96,51%</b>
				<b>19.876.638,08</b>	<b>21.844.656,34</b>	<b>20.966.867,85</b>	<b>12.013.826,85</b>	<b>8.823.175,13</b>	<b>95,98%</b>	<b>55,00%</b>

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1,3M€. La despesa ha estat iniciada en un 65,9% i executada el 32,3%. 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 101,5% i executada del 50,3% 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 106,2% i l'execució és del 61,8%.

En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:

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

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

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 2,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 2,3M€. 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:

**NUMER D'ALUMNES A LES ESCOLES BRESSOL:**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1r T 2021	2n T 2021	3r T 2021
Jornada completa		723	714	692	689	638	614	601	532	428	457	302
Mijajornada		126	124	124	103	78	73	77	42	17	38	4
Jornada intensiva		27	29	41	81	127	166	154	173	240	187	100
<b>TOTAL</b>	<b>926</b>	<b>876</b>	<b>867</b>	<b>857</b>	<b>883</b>	<b>843</b>	<b>853</b>	<b>832</b>	<b>747</b>	<b>685</b>	<b>682</b>	<b>406</b>

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
<b>Despeses directes imputades al programa:</b>	<b>4.124.410,48 100%</b>	<b>4.118.413,47 100%</b>	<b>4.204.631,71 100%</b>	<b>4.200.196,93 100%</b>	<b>4.315.909,29 100%</b>	<b>4.419.205,20 100%</b>	<b>4.149.005,30 100%</b>
<b>Ingressos directes imputats al programa:</b>	<b>2.467.869,34 59,8%</b>	<b>2.197.511,10 53,4%</b>	<b>2.204.307,71 52,4%</b>	<b>2.482.299,92 59,1%</b>	<b>1.990.386,80 46,1%</b>	<b>2.015.754,80 45,6%</b>	<b>2.853.828,91 68,8%</b>
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%
<b>Diferència - aportació municipal</b>	<b>1.656.541,14 40,2%</b>	<b>1.920.902,37 46,6%</b>	<b>2.000.324,00 47,6%</b>	<b>1.717.897,01 40,9%</b>	<b>2.325.522,49 53,9%</b>	<b>2.403.450,40 54,4%</b>	<b>1.295.176,39 31,2%</b>

- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,8M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 96,8% i una execució del 57,0%. 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 100,3% i executada del 50,9% 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 95,9% i executada del 58,6%.

- **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 98,8% i l'execució és del 64,3%.

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€. Pel curs 2021-2022 s'ha adjudicat un nou contracte a la mateixa empresa amb una durada de dos cursos i per un import de 732.519,00 euros per cada curs.

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 176mil€.

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

**NOMBRE PROMIGDALUMNESAL'ESCLADEMÚSICA**

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1rT2021	2nT2021	3rT2021
754	774	836	764	750	780	812	760	670	680	237



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	
<b>Despeses directes imputades al programa:</b>	<b>519.673,27</b>	<b>100%</b>	<b>588.080,43</b>	<b>100%</b>	<b>665.273,48</b>	<b>100%</b>	<b>735.196,22</b>	<b>100%</b>	<b>776.349,74</b>	<b>100%</b>	<b>780.392,19</b>	<b>100%</b>	<b>806.057,79</b>	<b>100%</b>
<b>Ingressos directes imputats al programa:</b>	<b>295.209,54</b>	<b>56,8%</b>	<b>380.357,26</b>	<b>64,7%</b>	<b>301.034,61</b>	<b>45,2%</b>	<b>360.155,95</b>	<b>49,0%</b>	<b>401.010,16</b>	<b>51,7%</b>	<b>315.428,92</b>	<b>40,4%</b>	<b>251.933,86</b>	<b>31,3%</b>
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%
<b>Diferència - aportació municipal</b>	<b>224.463,73</b>	<b>43,2%</b>	<b>207.723,17</b>	<b>35,3%</b>	<b>364.238,87</b>	<b>54,8%</b>	<b>375.040,27</b>	<b>51,0%</b>	<b>375.339,58</b>	<b>48,3%</b>	<b>464.963,27</b>	<b>59,6%</b>	<b>554.123,93</b>	<b>68,7%</b>

- **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 101,6% i l'execució del 51,2% 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 100,9% i l'execució del 71,5%.

Per subprogrames:

- A l'Institut Miquel Biada s'hi preveuen destinar 7,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,7% i una execució del 53,0%. 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, 109mil€ 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 100,3% i una execució del 51,8%. 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 46,6% i una execució d'un 41,6% 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 4,8M€.

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

**NOMBREFROMGDALUMNESINSTITUTMIQUELBIADA**

Curs2011-2012	Curs2012-2013	Curs2013-2014	Curs2014-2015	Curs2015-2016	Curs2016-2017	Curs2017-2018	Curs2018-2019	Curs2019-2020	Curs2020-2021	1rT2021	2nT2021	3rT2021
1207	1290	1366	1346	1366	1366	1360	1315	1318	1279	1279	1279	418

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

**NOMBREALUMNESPERGRUPSINSTITUTMIQUELBIADA**

	Curs2018-2019	Curs2019-2020	Curs2020-2021	1rT2021	2nT2021	3rT2021
ESO	386	379	360	360	360	106
Btxillerat	177	187	195	195	195	53
Cursos formatius	668	668	663	663	663	242
Curs part CFM i CFS	26	0	0	0	0	0
FFI	58	54	51	51	51	17
<b>TOTAL</b>	<b>1315</b>	<b>1318</b>	<b>1279</b>	<b>1279</b>	<b>1279</b>	<b>418</b>

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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Altres ingressos	3.585,47	0,1%	5.522,20	0,1%	5.809,57	0,1%	10.488,38	0,2%	10.488,38	0,2%	5.155,72	0,1%	5.155,72	0,1%	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 97,1% i una execució del 50,7%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (755 mil€), a consums i neteja de les escoles d'adults (147 mil€) i despeses en difusió, manteniment informàtic i altres (3mil€).

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

Respecte als ingressos, consten pressupostats 29mil€, dels quals 12mil€ en concepte de preus públics i 17mil€ en concepte de subvenció de la Diputació, dels quals han estat executats 28mil euros 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 97,0% i l'execució del 60,2%. Respecte als ingressos, consten pressupostats 327mil€ en concepte de subvenció de la Generalitat, dels quals estan executats 217mil euros fins el moment.

De l'import pressupostat, 64mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 127,4% i executada del 84,3% amb les nòmines de gener a juny. Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 372mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,8% i executada del 56,0%. 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 96,7% i executada del 60,1%. 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 67,5% i una execució del 46,0%. D'aquest import, 190mil€ corresponen a despeses de personal, amb despesa iniciada del 84,6% i executada el 54,8% 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:

#### NOBRE FOMIGDALUMNESALCENTRETRERQUES

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	1rT2021	2nT2021	3rT2021
529	507	516	492	460	518	471	261	249	167	0

- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 2,2M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 1,5M€ amb generació de crèdit destinada a ajuts de menjador escolar, finançats pel Consell Comarcal del Maresme.

De l'import pressupostat es preveuen destinar 1,8M€ 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 82,5% i una execució del 74,4%.

- **Foment de la convivència ciutadana:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 32 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 109,6% i una execució del 96,5%.

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

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

## 2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301 Admció Gral. de la Seguretat	4.310.347,24	4.097.887,24	3.863.104,96	1.888.862,50		94,27%	46,09%
1322 Seguretat ciutadana i civisme	5.183.882,37	5.250.882,37	4.691.787,70	2.323.431,37	193.788,38	89,35%	44,25%
1331 Seguretat viària	3.512.623,21	3.512.623,21	3.397.514,51	1.648.069,25	439.704,42	96,72%	46,92%
1341 Mobilitat urbana i sostenible	1.582.063,51	1.605.813,51	1.172.269,68	392.141,61		73,00%	24,42%
1351 Protecció civil	187.137,16	202.137,16	169.602,03	72.453,54		83,90%	35,84%
1361 Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	51.899,76	0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>14.780.553,49</b>	<b>14.673.843,49</b>	<b>13.294.278,88</b>	<b>6.324.958,27</b>	<b>685.392,56</b>	<b>90,60%</b>	<b>43,10%</b>

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 14,7M€.. La despesa iniciada és d'13,3M€ (90,60%) i la despesa executada de 6,3M€ (43,10%).

Pel què fa als ingressos, s'han previst 1M€, dels quals 750mil€ de la taxa de retirada de vehicles de la via pública, 202mil€ de sancions de Servei Jurídic de Via Pública, 26mil€ de preus públics de les franges d'urbanitzacions, 21mil€ de transferència de la Generalitat del Dipòsit de detinguts i 4mil€ de preus públics per assistència a sessions de denúncies de trànsit. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 685mil€.

De l'import pressupostat, 11,8M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,4% i una execució del 46,05% 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 71,08% i executada del 31,12%. 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 88,11% (212mil€) i l'execució del 50,89% (122mil€). 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 36% i l'execució del 23,07%. 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 3r. trimestre s'ha adjudicat la contractació del servei de vigilància i seguretat de l'edifici consistorial per una durada d'un any, prorrogable per un mes, amb inici al setembre i per un import total de 81mil€. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 202mil€ corresponen a sancions del servei jurídic de via pública, executades en 194mil€.
- **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 la darrera projecció de tancament actualitzada per PUMSA, es preveu un cost per la gestió del dipòsit i del servei de retirada, enganxament i estada al dipòsit de 940.370€, sent el crèdit necessari respecte la consignació actual del pressupost d'import d'11.794,75€, la seva dotació es troba inclosa en l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre.

Consta comptabilitzada la liquidació de despeses corresponents al 1r. trimestre de 2021 d'import 225mil€, al 2n. trimestre d'import 244mil€ i a l'octubre s'ha comptabilitzat la factura del 3r. trimestre per import de 193mil€

Respecte als ingressos, s'han liquidat uns ingressos de 440mil€, d'aquest import 141mil€ corresponent a la liquidació de taxa de retirada de vehicles 4rt trimestre de 2020 de PUMSA (140.726,33 euros), 119mil€ de la del 1r. trimestre, 105mil del 2n. trimestre i durant el mes d'octubre s'ha comptabilitzat 129mil€ corresponent a la liquidació del 3r. trimestre de 2021.

Des de inicis d'any fins a finals de setembre el servei de grua ha incrementat la seva activitat un 7,56% (7.390 serveis versus 6.870 serveis) respecte al mateix període de l'any passat, augmentant el % dels serveis no retribuïts com a conseqüència de les obres que s'estan realitzant al municipi i una senyalització insuficient que genera confusió als usuaris i la intervenció posterior del servei de grua generant una manca d'optimització dels recursos disponibles.

A continuació incloem el detall d'enganxaments i arrossegaments:

ENGANXAMENTS I ARROSSEGAMENTS GRUA AMB TARIFA D'INGRÉS													
	Gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre	TOTAL
2008	347	200	712	897	910	891	851	633	941	961	935	911	9.189
2009	916	972	1.078	892	949	879	993	658	931	1.023	992	756	11.039
2010	639	500	562	740	808	753	802	457	827	877	847	737	8.549
2011	764	745	726	679	707	622	571	520	719	673	612	544	7.882
2012	598	568	530	423	505	578	541	240	326	398	402	251	5.360
2013	489	613	740	683	636	581	558	506	549	600	641	596	7.192
2014	568	562	573	503	553	491	467	277	512	548	535	498	6.087
2015	551	508	512	553	582	575	543	166	504	571	568	563	6.196
2016	538	541	495	564	525	469	446	246	437	573	553	550	5.937
2017	545	490	572	494	515	524	521	273	515	505	518	551	6.023
2018	520	475	520	544	501	552	456	274	423	488	436	421	5.610
2019	470	440	539	477	602	564	454	225	460	489	567	515	5.802
2020	466	514	239	60	220	434	468	257	396	453	365	345	4.217
2021	311	324	355	291	277	317	318	320	369				2.882

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Setembre 2021	% var.20/19
Serveis retirada de vehicles grua								
Serveis amb ingrés tarifa i taxa	6.196	5.937	6.023	5.610	5.802	4.217	2.882	-27,32%
Altres Serveis no retribuïts	6.743	7.013	7.200	7.915	7.590	5.344	4.508	-29,59%

- **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 62,64%% i l'execució del 16,47%.

Durant el tercer trimestre 2021 ja s'han adjudicat els contractes del servei de manteniment de senyalització horitzontal i vertical de la ciutat i el de manteniment i millora dels sist. de regulació del trànsit i de la xarxa de comunicacions de la F.O., per dos anys i amb un preu d'adjudicació de 881mil€ i de 1,3M€ respectivament. 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 són necessaris uns 23mil€ els quals s'han tingut en compte com a major dotació en l'elaboració del pressupost 2022 que es troba actualment en fase d'aprovació inicial.



- **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	9.163.989,60	99,01%	99,01%
1621 Recollida de residus	4.740.321,97	4.787.758,77	4.660.246,99	1.556.868,15	867.780,31	97,34%	32,52%
1622 Gestió de residus sòlids urbans	385.526,84	385.526,84	440.841,56	247.167,46		114,35%	64,11%
1623 Tractament de residus	3.280.241,21	3.280.241,21	3.535.574,57	2.374.499,92	11.138,02	107,78%	72,39%
1631 Neteja viària	5.247.478,80	5.247.478,80	4.552.256,49	1.940.856,59		86,75%	36,99%
<b>Total general</b>	<b>13.692.335,59</b>	<b>13.739.772,39</b>	<b>13.227.304,44</b>	<b>6.157.776,95</b>	<b>10.042.907,93</b>	<b>96,27%</b>	<b>44,82%</b>

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 13,7M€. La despesa iniciada és del 96,3% (13,2M€) i la despesa executada és del 44,8% (6,2M€). Pel que fa als ingressos, s'han previst 10,6M€ dels quals fins el moment s'han executat 10M€.

D'aquest import 51mil€ corresponen a despeses de personal, la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 49,9% 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						
<b>Neteja (*)</b>	<b>Obligacions totals 2018</b>	<b>Var.Oblig 18-19</b>	<b>Obligacions totals 2019</b>	<b>Var.Oblig 19-20</b>	<b>Obligacions totals 2020</b>	<b>Pss. actual per al 2021</b>	<b>A's 2021</b>	<b>Oblig. set. 2021</b>	<b>% A's s/ pss. 2021</b>	<b>% oblig. s/ pss. 2021</b>
Neteja viària + neteja mercats	3.796.335,77	1,64%	3.858.703,04	0,86%	3.891.734,19	5.274.762,28	4.615.637,36	1.951.924,46	87,50%	37,00%
Neteja platges	204.290,99	0,37%	205.055,44	-4,46%	195.901,79	205.087,24	218.801,75	86.804,26	106,69%	42,33%
Capítol VI (part amortització)	287.783,32	44,42%	415.604,24	19,11%	495.032,11	300.531,80	428.373,57	143.340,43	142,54%	47,70%
<b>Total Neteja</b>	<b>4.288.410,08</b>	<b>4,45%</b>	<b>4.479.362,72</b>	<b>2,31%</b>	<b>4.582.668,09</b>	<b>5.780.381,32</b>	<b>5.262.812,68</b>	<b>2.182.069,15</b>	<b>91,05%</b>	<b>37,75%</b>
<b>Recollides (*)</b>	<b>Obligacions totals 2018</b>	<b>Var.Oblig 18-19</b>	<b>Obligacions totals 2019</b>	<b>Var.Oblig 19-20</b>	<b>Obligacions totals 2020</b>	<b>Pss. actual per al 2021</b>	<b>A's 2021</b>	<b>Oblig. set. 2021</b>	<b>% A's s/ pss. 2021</b>	<b>% oblig. s/ pss. 2021</b>
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	2.941.837,45	1.080.381,45	75,58%	27,76%
Control qualitat contracte neteja (inclòs en nou contracte l'any 2021)						34.471,08	87.278,30	11.775,50	253,19%	34,16%
Recollides selectives	742.067,58	3,05%	764.701,80	68,58%	965.278,18	764.951,53	1.409.608,99	404.904,31	184,27%	52,93%
Subministrament material de neteja recollida selectiva							78.024,76			
Capítol VI (part amortització)	777.567,24	4,62%	813.475,51	1097,44%	1.289.159,74	1.178.356,70	957.040,04	255.846,13	81,22%	21,71%
<b>Subtotal contracte neteja i recollida</b>	<b>7.688.470,37</b>	<b>6,39%</b>	<b>8.179.843,40</b>	<b>19,08%</b>	<b>9.740.910,00</b>	<b>11.650.660,50</b>	<b>10.736.602,22</b>	<b>3.934.976,54</b>	<b>92,15%</b>	<b>33,77%</b>
Deixalleries	236.680,40	-1,61%	232.875,64	3,43%	240.854,74	299.860,90	302.240,80	209.854,93	100,79%	69,98%
Transferència recollides selectives	83.464,67	12,45%	93.858,16	8,39%	101.729,32	84.015,89	110.283,93	60.514,52	131,27%	72,03%
Assistència tècnica recollida brossa	41.364,40	-11,96%	36.418,24	-33,59%	24.185,35		15.783,31			
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	57.392,83	38.384,83	99,34%	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	68.661,45		86,75%	0,00%
<b>Total recollides</b>	<b>3.843.726,74</b>	<b>7,55%</b>	<b>4.133.933,93</b>	<b>35,57%</b>	<b>5.604.326,12</b>	<b>6.391.080,74</b>	<b>6.028.151,86</b>	<b>2.061.661,67</b>	<b>94,32%</b>	<b>32,26%</b>
<b>Tractament (*)</b>	<b>Obligacions totals 2018</b>	<b>Var.Oblig 18-19</b>	<b>Obligacions totals 2019</b>	<b>Var.Oblig 19-20</b>	<b>Obligacions totals 2020</b>	<b>Pss. actual per al 2021</b>	<b>A's 2021</b>	<b>Oblig. set. 2021</b>	<b>% A's s/ pss. 2021</b>	<b>% oblig. s/ pss. 2021</b>
Tractament brossa Consorci	2.487.189,62	3,47%	2.573.534,50	6,61%	2.743.762,45	2.597.757,48	2.743.543,16	1.828.857,74	105,61%	70,40%
Tractament residus de les deixalleries	38.893,92	96,25%	76.329,98	-0,72%	75.778,51	48.375,69	66.314,53	59.451,86	137,08%	122,90%
Tractament matèria orgànica	491.983,98	-8,32%	451.056,31	-7,87%	415.578,54	425.837,10	485.108,00	295.342,83	113,92%	69,36%
Tractament residus voluminosos	219.876,07	4,22%	229.146,54	15,70%	265.124,88	208.270,94	240.608,88	190.847,49	115,53%	91,63%
<b>Total Tractament</b>	<b>3.237.943,59</b>	<b>2,85%</b>	<b>3.330.067,33</b>	<b>5,11%</b>	<b>3.500.244,38</b>	<b>3.280.241,21</b>	<b>3.535.574,57</b>	<b>2.374.499,92</b>	<b>107,78%</b>	<b>72,39%</b>
<b>TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.</b>	<b>11.370.080,41</b>	<b>5,04%</b>	<b>11.943.363,98</b>	<b>14,60%</b>	<b>13.687.238,59</b>	<b>15.451.703,27</b>	<b>14.826.539,11</b>	<b>6.618.230,74</b>	<b>95,95%</b>	<b>42,83%</b>

## 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 set. 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	7.229.775,20	99,11%
Preu públic recollida comercial	1.915.070,97	1,49%	1.943.609,09	-24,58%	1.465.922,14	1.884.860,56	1.910.714,40	101,37%
Retorn cànon	276.575,27	-7,39%	256.147,57	-13,13%	222.507,88	453.475,93	261.083,84	57,57%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	853.459,14	-0,16%	852.089,38	74,61%	1.487.793,20	942.700,56	567.834,49	60,23%
Subvenció Agència Residus, Diputació...			9.994,60			59.296,00	73.500,00	123,95%
<b>Total ingressos corrents</b>	<b>8.468.839,79</b>	<b>1,79%</b>	<b>8.620.018,81</b>	<b>7,92%</b>	<b>9.302.763,96</b>	<b>10.634.685,78</b>	<b>10.042.907,93</b>	<b>94,44%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.468.839,79</b>	<b>1,79%</b>	<b>8.620.018,81</b>	<b>7,92%</b>	<b>9.302.763,96</b>	<b>10.634.685,78</b>	<b>10.042.907,93</b>	<b>94,44%</b>
<b>Var. ingressos-despeses del servei</b>	<b>-2.901.240,62</b>		<b>-3.323.345,17</b>		<b>-4.384.474,63</b>	<b>-4.817.017,49</b>	<b>3.424.677,19</b>	

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 92,2% (10,7M€), inclou els documents AD del nou contracte que ha entrat en vigor a partir del mes de juny. L'execució és del 33,8% (3,9M€) que correspon principalment als documents ADO dels serveis prestats en els mesos de gener a maig (3M€), la revisió de preus del 2015 al 2020 de l'anterior contracte (187mil€) i la indemnització per les despeses ocasionades per la suspensió del contracte en el 2020 a conseqüència de la Covid\_19 (216mil€).

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 què s'havia pressupostat. Tot seguit es mostra el quadre comparatiu del pressupost amb les dades del contracte:

			2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
<b>PSS 2021 Nou Contracte Neteja i Recollida Brossa</b>			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
				<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>
Modificació de crèdit (disminució per passar al SIT)				-78.650,00					
				<b>11.603.223,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>	<b>11.681.873,70</b>
<b>NOU CONTRACTE (1/06/2021 A 31/05/2026)</b>									
<b>Lot 1:</b> 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	
				<b>6.417.145,02</b>	<b>11.055.921,46</b>	<b>11.095.279,62</b>	<b>11.095.279,62</b>	<b>11.095.279,62</b>	<b>4.623.033,18</b>
<b>Lot 2:</b> 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	
				<b>310.278,11</b>	<b>531.905,31</b>	<b>531.905,31</b>	<b>531.905,31</b>	<b>531.905,31</b>	<b>221.627,22</b>
<b>Lot 3:</b> Servei de control de qualitat i educació ambiental				<b>80.895,86</b>	<b>138.678,59</b>	<b>138.678,59</b>	<b>138.678,59</b>	<b>138.678,59</b>	<b>57.782,75</b>
<b>TOTAL CONTRACTE</b>				<b>6.808.318,99</b>	<b>11.726.505,36</b>	<b>11.765.863,52</b>	<b>11.765.863,52</b>	<b>11.765.863,52</b>	<b>4.902.443,15</b>
									<b>58.734.858,06</b>
<b>CONTRACTE DE SUBMINISTRAMENT DE BOSSES COMPOSTABLES (abril 2021 a Març 2023)</b>									
			ID WASTE	78.024,76	104.033,01	26.008,25			208.066,02
			Corrent	5.900.116,70	10.139.863,43	10.101.196,83	10.075.188,58	10.075.188,58	4.197.995,24
			Inversió	986.227,05	1.690.674,94	1.690.674,94	1.690.674,94	1.690.674,94	704.447,91
<b>TOTAL ADJUDICACIÓ NETEJA I RECOLLIDA</b>				<b>6.886.343,75</b>	<b>11.830.538,37</b>	<b>11.791.871,77</b>	<b>11.765.863,52</b>	<b>11.765.863,52</b>	<b>4.902.443,15</b>
<b>(-)DÈFICIT/(+) SOBRANT VS PSS 2021</b>				<b>4.716.879,95</b>	<b>-148.664,67</b>	<b>-109.998,07</b>	<b>-83.989,82</b>	<b>-83.989,82</b>	<b>6.779.430,55</b>

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 (3M€), la revisió de preus del 2015 al 2020 de l'anterior contracte (187mil€), la indemnització per les despeses ocasionades per la suspensió del contracte en el 2020 a conseqüència de la Covid\_19 (216mil€) 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 10,7M€.

Amb la previsió de despesa calculada pel servei, es preveu que hi haurà sobrant de crèdit al voltant de 0,9M€ 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 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
<b>Preu Tn. Cost fixe</b>	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08	5,85%	31,84	2,45%	32,62	0,00%	32,62
<b>Preu Tn. Cost variable</b>	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44	1,49%	31,91	4,23%	33,26	0,00%	33,26
<b>Cànon incineració</b>	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 Administr. gral. serveis socials i altres	2.413.217,89	2.447.397,89	2.383.496,17	1.226.520,18	670.787,43	97,39%	50,12%
2311 Atenció a la infància	1.210.040,63	1.393.879,81	1.619.127,02	709.829,64	737.495,40	116,16%	50,92%
2312 Atenció a la gent gran	438.197,12	454.551,12	384.075,25	153.367,97		84,50%	33,74%
2313 At.persones dependència i accessib.universal	6.027.719,76	6.739.041,79	6.098.195,68	3.974.709,01	1.167.208,35	90,49%	58,98%
2314 Promoció social	1.910.341,76	2.062.728,57	1.966.122,23	951.837,03	903.114,68	95,32%	46,14%
2315 Atenció a joves	616.636,77	736.626,51	628.928,83	257.913,87	38.950,00	85,38%	35,01%
2316 Promoció de la igualtat de gènere	162.469,38	177.469,38	160.942,61	122.451,88		90,69%	69,00%
2317 Atenció nova ciutadania	845.285,96	1.018.106,55	862.807,70	483.932,00	27.430,00	84,75%	47,53%
2318 Cooperació internacional	258.251,67	282.123,56	95.432,39	52.786,90	11.313,50	33,83%	18,71%
<b>Total general</b>	<b>13.882.160,94</b>	<b>15.311.925,18</b>	<b>14.199.127,88</b>	<b>7.933.348,48</b>	<b>3.556.299,36</b>	<b>92,73%</b>	<b>51,81%</b>

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 de 14,2M€ (92,7%) i la despesa executada de 7,9M€ (51,8%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 5,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 3,6M€.

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 50,2% 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	1.225.854,63	846.640,86	79.282,80	102,95%	71,11%
2313115-002-Telealarma	170.000,00	170.000,00	56.707,90		100,00%	33,36%
2313115-005-Transport adaptat	227.885,19	70.614,00		88.501,90	30,99%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	302.077,85	185.775,97	172.523,73	62.828,63	61,50%	57,11%
2313115-007-Menjador	57.478,47	75.293,91	75.293,91		130,99%	130,99%
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	2.278.519,09	2.278.519,09	666.487,80	75,64%	75,64%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	1.511.561,16	862.308,49	852.214,26	205.882,63	57,05%	56,38%
<b>Total general</b>	<b>6.565.522,58</b>	<b>4.958.366,09</b>	<b>4.281.899,75</b>	<b>1.102.983,76</b>	<b>75,52%</b>	<b>65,22%</b>

Aquest quadre és amb dades a data 20-10-21. Per problemes amb l'aplicació informàtica no s'ha pogut obtenir el llistat per projectes a data 01-10-21.

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:	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	inicial 2021	2022 proposta Pss.
<b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS</b>	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	2.083.814,89
<b>DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II</b>	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	3.778.222,95

<b>SAD SOCIAL:</b>										
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	inicial 2021	2022 proposta Pss.
<b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	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	457.516,95
<b>DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II</b>	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	1.281.777,05

<b>TOTAL SAD DEPENDÈNCIA + SAD SOCIAL:</b>										
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	inicial 2021	2022 proposta Pss.
<b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	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	2.541.331,84
<b>DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II</b>	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	5.060.000,00

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, la despesa estarà al voltant de 4,5M€ (de les quals 141mil€ corresponen a despeses meritades en el 2020 facturades en el 2021). El pressupost es preveu ajustat per cobrir la despesa anual.**

**Per al 2022 la proposta de pressupost preveu un increment molt significatiu respecte el pressupost inicial de l'exercici 2021 al voltant d'1,1M€, degut principalment a l'augment del cost del preu/hora del nou contracte així com per l'augment de les hores. Si comparem les hores realitzades en el 2019, darrer exercici pre-pandèmia (213.834 hores), amb les hores previstes amb el nou contracte (261.089 hores), l'augment és de +47.255 hores (+22,1%).**



## SAD DEPENDÈNCIA:

### DESPESA

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

PSS. ACTUAL 2021
3.012.349,44

	HORES 2020			HORES 2021	DESPESA 2020		DESPESA PREVISTA 2021 (1)
	HORES 2020	COFINANÇADES (1)	% var.		% var.		
Gener	13.648	13.648	5,80%	14.439	230.209,63	49,48%	344.115,07
Febrer	13.963	13.963	9,30%	15.262	235.176,27	10,35%	259.525,37
Març	12.566	12.566	28,69%	16.171	211.989,41	29,71%	274.975,77
Abril	13.157	13.157	24,50%	16.380	214.616,01	29,57%	278.075,30
Maig	14.092	14.092	13,65%	16.015	229.790,70	18,36%	271.988,21
Juny	14.984	14.984	6,97%	16.028	244.952,68	11,01%	271.910,19
Juliol	13.863	13.863	11,94%	15.518	221.551,05	18,71%	263.013,26
Agost	12.582	12.582	17,31%	14.760	212.546,80	17,44%	249.624,72
Setembre	13.165	13.165	21,53%	16.000	222.546,23	22,25%	272.058,47
Octubre	13.524	13.524	20,16%	16.250	228.217,37	21,05%	276.250,00
Novembre	14.025	14.025	16,22%	16.300	236.756,44	17,04%	277.100,00
Desembre	14.616	8.890	9,47%	16.000	149.791,73	81,59%	272.000,00
<b>TOTAL HORES / DESPESA JUSTIFICADA O PREVISTA</b>	<b>164.185</b>	<b>158.459</b>	<b>15,19%</b>	<b>189.123</b>	<b>2.638.144,31</b>	<b>25,49%</b>	<b>3.310.636,36</b>

(1) No inclou 5.726 hores des-2020 que s'han imputat al pressupost 2021 per import de 98.486,21€. Aquestes hores no es poden justificar perquè les factures justificatives han de ser del mateix exercici

**DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST ACTUAL**

**-298.286,92**

## 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	233.436,40	-6,45%	218.388,78
Desviació pressupost	97.385,97	-57,13%	41.752,42
<b>TOTAL</b>	<b>1.811.906,37</b>	<b>-3,90%</b>	<b>1.741.225,20</b>

#### 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
<b>TOTAL</b>	<b>1.714.520,40</b>	<b>-0,88%</b>	<b>1.699.472,78</b>

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL D'INGRESOS

-97.385,97

-41.752,42

#### 3. INGRESSOS A LIQUIDAR GENERALITAT

	LIQUIDACIÓ 2020	% var.	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2021
Import contracte programa	1.481.084,00	0,00%	1.481.084,00
Previsió liquidació (*)	1.699.472,78	19,35%	2.028.344,18

IMPORT DE LA LIQUIDACIÓ A COBRAR EN EL SEGÜENT EXERCICI

218.388,78

547.260,18

(\*) Subvenció de la Generalitat prevista: total hores previstes 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 +0,7M€ respecte el 2020), es deu a diversos motius:

- Hi ha un 45% de les persones que tenen reconegut un grau de dependència que fan demanda del SAD. En el 2021 s'ha produït un augment de persones interessades en utilitzar aquest recurs de manera preferent i rebutgen altres serveis com els dels centres de dia o les residències per por al contagi de la Covid\_19.
- S'estan produint molts canvis de grau d'usuaris en persones que tenen la dependència reconeguda des de fa anys, que el seu nivell de dependència ha empitjorat i que en molts casos han passat de grau I a grau III que implica un augment molt important d'hores.
- Han augmentat les derivacions dels serveis de salut de la ciutat (hospital, centres d'atenció primària i centres sociosanitaris) amb demanda de SAD. Persones que tenen reconegut el grau i en la situació actual sol·liciten un canvi de recurs i demanen un SAD, o persones que han empitjorat i tenen reconegut un canvi de grau. També hi ha persones que estaven en llista d'espera i els serveis de salut comuniquen que presenten criteris de prioritat i especial vulnerabilitat. En la majoria d'aquests casos es prescriu SAD.
- Actualment hi ha una llista d'espera de 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.

La major despesa prevista en el SAD dependència es preveu cobrir amb sobrant de crèdit en el SAD social.

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, 218mil€ a la liquidació de l'exercici 2020 i 42mil€ a la desviació respecte a la previsió de liquidació que s'havia realitzat per a l'exercici 2020 que no es preveu executar.

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 haurà d'abonar endarreriments de l'exercici 2021 que podrien estar al voltant dels 0,5M€.

## 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			HORES		HORES PREVISTES 2021	DESPESA 2020	% var.	DESP.PREVISTA 2021 NO COVID	DESPESA PREVISTA 2021		DESPESA TOTAL PREVISTA 2021
	HORES 2020	COFINANÇADES (1)	% var.	NO COVID	COVID					COVID		
Gener	5.179	5.179	6,80%	3.731	1.800	5.531	86.295,12	57,96%	91.614,11	44.700,21	136.314,32	
Febrer	5.260	5.260	9,47%	3.828	1.930	5.758	87.507,89	12,39%	64.909,69	33.438,33	98.348,02	
Març	4.696	4.696	28,94%	4.115	1.940	6.055	78.042,41	32,68%	70.238,70	33.304,75	103.543,45	
Abril	4.450	4.450	31,84%	3.917	1.950	5.867	74.317,85	35,21%	67.323,50	33.159,33	100.482,83	
Maig	5.402	5.402	6,52%	3.887	1.867	5.754	91.161,53	8,31%	67.142,17	31.596,31	98.738,48	
Juny	6.202	6.202	-4,22%	3.930	2.010	5.940	105.615,81	-3,66%	67.158,23	34.596,67	101.754,90	
Juliol	6.126	6.126	-6,48%	3.542	2.187	5.729	104.114,93	-5,74%	60.843,27	37.291,04	98.134,31	
Agost	5.659	5.659	-1,98%	3.349	2.198	5.547	95.874,11	-1,19%	56.840,44	37.893,63	94.734,07	
Setembre	5.726	5.726	1,26%	3.854	1.944	5.798	96.989,09	1,63%	65.056,85	33.514,14	98.570,99	
Octubre	5.562	5.562	7,87%	4.200	1.800	6.000	94.377,26	8,05%	71.379,46	30.591,20	101.970,66	
Novembre	5.777	5.777	1,38%	4.057	1.800	5.857	98.475,08	0,95%	68.593,23	30.817,25	99.410,48	
Desembre	9.002	3.344	-44,03%	3.238	1.800	5.038	96.053,41	-11,00%	54.711,80	30.775,38	85.487,18	
<b>TOTAL HORES / DESPESA JUSTIFICADA O</b>	<b>69.041</b>	<b>63.383</b>	<b>-0,24%</b>	<b>45.648</b>	<b>23.226</b>	<b>68.874</b>	<b>1.108.824,51</b>	<b>9,80%</b>	<b>805.811,46</b>	<b>411.678,24</b>	<b>1.217.489,70</b>	

(1) No inclou 2.394 hores de desembre-2020 facturades el 2021 per import de 42.467,66€. Tampoc inclou 3.264 hores suspeses pel COVID per import de 41.045,70 euros. Aquestes hores no es poden justificar.

(2) Inclou els 42.467,66 euros d'hores meritades en el 2020 facturades en el 2021

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST ACTUAL

294.071,46

## 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. INGRESSOS LIQUIDATS/PREVISTOS

	LIQUIDACIÓ 2020	% var.
Contracte programa inicial:	457.516,95	0,00%
Addenda cte. programa (COVID-19)	249.094,45	0,00%
Línia 7 - Diputació de Barcelona	55.664,00	
<b>TOTAL</b>	<b>762.275,40</b>	<b>-7,30%</b>

PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2021
457.516,95
249.094,45
<b>706.611,40</b>

DIFERÈNCIA RES DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL

304.758,45

249.094,45

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.

La despesa en el 2021 es preveu que serà per import d'1,2M€ (superior en 0,1M€ respecte el 2020). En el 2021 s'han liquidat 2.394 hores realitzades en el 2020 però facturades en el 2021 per import de 42mil€. Les hores previstes per a l'exercici 2021 es mantenen pràcticament sense variació respecte el 2020. El sobrant de crèdit en el SAD social es destinarà a cobrir la major despesa prevista en el SAD dependència.

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. Els ingressos previstos per al 2021 inclouen els 458mil€ del contracte programa inicial i 249mil€ de l'addenda al contracte programa pel COVID-19.

### **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 de 57mil€ (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€. D'aquest import, 157mil€ es preveuen destinar al Conveni amb el Consell Comarcal per a la gestió d'aquest servei, despesa que no ha estat iniciada fins el moment i 71mil€ al Conveni amb la Creu Roja, despesa que ha estat iniciada i no executada.
- **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 2021. La despesa iniciada és del 61,5% i l'execució del 57,1%. 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 131% i correspon al servei d'àpats a domicili per a persones vulnerables de gener a setembre 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€. L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el ple extraordinari de 19 d'octubre inclou un suplement de crèdit per import de 40.000€ per poder atendre la major despesa prevista.

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

- **Administració gral. serveis socials i prom. social:** el pressupost inicial de despeses del 2021 per import de 161mil€, s'ha incrementat durant l'any en +32mil€ per les majors despeses de neteja de l'edifici de Benestar Social, en +9mil€ per la creació i posada en funcionament del laboratori social LABS i en +3mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials. El pressupost actual és de 205mil€. Les despeses d'aquest programa es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social (186mil€), el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials (10mil€) i posar en funcionament el laboratori social LABS (9mil€). La despesa iniciada és del 95,7%, executada el 57,9%.

- **Atenció a la infància:** el pressupost inicial de despeses del 2021 per import de 383mil€, s'ha incrementat durant l'any en +16mil€ en base a la subvenció de la Diputació per a programes complementaris d'infància i família i en +6mil€ amb suplement per augmentar la subvenció a la Creu Roja per a l'ampliació i promoció dels esplais infantils de cap de setmana. El pressupost actual és de 405mil€. Les despeses d'aquest programa 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 (105mil€), 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 114,8% i l'execució del 44,8%. 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 737mil€.
- **Atenció a la gent gran:** el pressupost inicial de despeses del 2021 per import de 438mil€, s'ha incrementat durant l'any en +16mil€ destinat a suport en projectes de solitud no desitjada i de pèrdua de capacitat en gent gran. El pressupost actual és de 455mil€. Les despeses d'aquest programa es preveuen destinar als casals de gent gran (417mil€) i altres projectes adreçats a gent gran (37mil€). La despesa iniciada és del 84,5% i l'execució del 33,7%.
- **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. La despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 53%.
- **Promoció social:** el pressupost inicial de despeses del 2021 per import d'1,2M€, durant l'any ha estat incrementat amb suplement 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 94,1% i l'execució del 42,8%. 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€). Els ingressos executats fins el moment ascendeixen a 903mil€, principalment per majors ingressos de la Diputació.

- **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. També ha estat incrementat amb suplementes de crèdit aprovats en el ple de juliol en +24mil€ en el marc dels plans integrals de Rocafonda i Cerdanyola per a la promoció de lideratges juvenils, dinamització de cultura urbana a joves i suport a l'emancipació de jovent tutelat. El pressupost actual és de 737mil€ que es preveu destinar a la contractació de serveis de dinamització i participació juvenil (547mil€), subvencions de joventut (65mil€), 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 85,4% i l'execució del 35%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 223mil€ per subvencions del Ministeri (166mil€), de la Generalitat (41mil€) i de la Diputació (16mil€), dels quals fins el moment s'han executat 39mil€.
  
- **Promoció igualtat de gènere:** el pressupost inicial de despeses del 2021 per import de 162mil€, durant l'any ha estat incrementat amb suplement de crèdit aprovat en el Ple del maig per import de 15mil€ per al projecte escolar de coeducació adreçat a infants i famílies. El pressupost actual és de 177mil€. Les despeses d'aquest programa 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 89,9% i l'execució del 69,9%. 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 +148mil€ amb diversos suplementes de crèdit aprovats ens els Plens d'abril, maig i juliol. Aquests increments s'han destinat al programa d'agents mediadors a l'espai públic (+90mil€), el programa de sensibilització i formació en drets humans i civils de ciutadania global (+6mil€), la continuïtat d'agents de convivència (+23mil€), l'increment del suport tècnic al projecte de comunitats de veïns (+17mil€) i el projecte de comunicació en positiu i cura de barri dels Plans Integrals de Rocafonda i Cerdanyola en col·laboració amb les entitats del territori (+12mil€). El pressupost actual és de 730mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis de convivència i sensibilització (566mil€), prestacions de serveis d'acollida (80mil€) i subvencions i convenis de convivència i sensibilització (47mil€). La despesa iniciada és del 75% i l'execució del 47,9%. 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€), dels quals fins el moment s'han executat 27mil€.
  
- **Cooperació internacional:** el pressupost inicial de despeses per al 2021 per import de 205mil€, ha estat augmentat durant l'any amb suplement de crèdit per import de 20mil€ a destinar a augmentar l'aportació a països subdesenvolupats per la segona fase del projecte Haribala per emancipació de joves participants de l'escola de formació a l'Índia. El pressupost actual 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 14,8%, executada un 7,3%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 22mil€ per subvenció de la Diputació per a projectes de cooperació, dels quals fins al moment s'han executat 11mil€.



## 2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
0111 Planificació financera	12.984.445,40	25.431.012,94	24.687.846,23	20.062.624,79		97,08%	78,89%
<b>Total general</b>	<b>12.984.445,40</b>	<b>25.431.012,94</b>	<b>24.687.846,23</b>	<b>20.062.624,79</b>		<b>97,08%</b>	<b>78,89%</b>

El pressupost actual destinat al programa de Deute Públic és de 25,4M€, amb una despesa autoritzada del 97,08% i una execució del 78,89% 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	556.492,99	389.391,53		59,51%	41,64%
Interessos per operacions de t	99.000,00	99.000,00	5.657,06	5.657,06		5,71%	5,71%
Interessos de compra de finques			10.714,17	10.714,17			
Interessos de demora	13.842,23	13.842,23	8.737,19	8.737,19		63,12%	63,12%
Interessos legals Jutjat Contenció-Admin.		489.018,04	317.969,99	317.969,99		65,02%	65,02%
<b>Cap. III Despeses Financere</b>	<b>1.646.480,78</b>	<b>1.536.915,60</b>	<b>899.571,40</b>	<b>732.469,94</b>	<b>0,00</b>	<b>58,53%</b>	<b>47,66%</b>
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	23.297.566,60	19.150.154,85		99,61%	81,88%
<b>Cap. IX Passius Financers</b>	<b>11.337.964,62</b>	<b>23.894.097,34</b>	<b>23.788.274,83</b>	<b>19.330.154,85</b>	<b>0,00</b>	<b>99,56%</b>	<b>80,90%</b>
<b>Total General</b>	<b>12.984.445,40</b>	<b>25.431.012,94</b>	<b>24.687.846,23</b>	<b>20.062.624,79</b>	<b>0,00</b>	<b>97,08%</b>	<b>78,89%</b>

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 actualment més del 80% de la cartera d'operacions financeres a llarg termini és 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, no obstant, la inflació, que actualment està considerada temporal, és un factor d'incertesa que podria fer pujar els tipus. En el Ple de 6 de maig es va aprovar reduir les despeses financeres degut a l'estalvi obtingut pels baixos tipus 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 del 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, Liberbank 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€, dels quals només s'ha executat 318mil€.
- **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 però pendent de disposar per import de 13M€..

## 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	445.162,43	274.909,13		94,63%	58,44%
1502 Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	20.000,00	51.460,00	37.546,30	27.696,90		72,96%	53,82%
1511 Urbanisme	1.648.334,81	1.798.128,15	1.652.692,38	782.746,04		91,91%	43,53%
1512 Cartografia i plànol de la ciutat	113.583,65	113.583,65	113.764,06	46.094,27		100,16%	40,58%
1513 Planejament	219.694,79	219.694,79	205.318,01	93.811,41		93,46%	42,70%
1520 Despeses i ingressos generals d'habitatge	211.762,62	399.631,23	425.186,97	157.052,33	184.382,90	106,39%	39,30%
1521 Urban Innovative Actions (Yes We Rent)	368.890,60	592.522,68	302.692,90	168.747,84		51,09%	28,48%
1522 Conservació i rehabilitació de l'edificació	494.799,00	564.851,55	493.234,60	71.331,89	109.069,35	87,32%	12,63%
1530 Administració general de vies públiques i altres	2.582.500,75	2.597.500,75	2.372.288,58	1.345.940,35		91,33%	51,82%
1532 Pavimentació de les vies públiques	192.843,78	192.843,78	217.887,18	114.242,47		112,99%	59,24%
9222 Societats	1.803.262,00	1.843.262,00	1.509.411,19	1.509.411,19	130.866,00	81,89%	81,89%
<b>Total general</b>	<b>8.126.083,21</b>	<b>8.843.889,79</b>	<b>7.775.184,60</b>	<b>4.591.983,82</b>	<b>424.318,25</b>	<b>87,92%</b>	<b>51,92%</b>

## 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	1.434.188,29	645.560,39		79,32%	35,70%
9202 Gestió dels recursos humans	5.249.496,83	4.968.458,91	3.251.257,07	1.905.571,10		65,44%	38,35%
9203 Gestió dels recursos tecnològics	1.493.143,46	1.653.547,50	1.370.431,39	787.618,67		82,88%	47,63%
9204 Serveis Jurídics	733.268,71	810.165,31	649.386,45	366.563,09	79.646,60	80,15%	45,25%
9206 Despeses i ingressos generals	952.159,73	908.660,79	764.969,18	568.042,88	532,23	84,19%	62,51%
9207 Edificis, instal. i elements de suport	919.402,17	1.162.243,80	886.147,95	473.535,11	60.343,12	76,24%	40,74%
9208 Protocol	8.600,00	8.600,00	26.970,18	6.370,18		313,61%	74,07%
9209 Gestió i coordinació	142.302,66	142.302,66	162.742,98	83.876,54		114,36%	58,94%
<b>Total general</b>	<b>10.919.951,58</b>	<b>11.462.132,98</b>	<b>8.546.093,49</b>	<b>4.837.137,96</b>	<b>140.521,95</b>	<b>74,56%</b>	<b>42,20%</b>

## 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	648.321,95	297.708,21		92,91%	42,66%
3301	Manteniment i serveis culturals	952.168,17	960.121,50	915.595,33	506.720,65	1.078,78	95,36%	52,78%
3321	Biblioteques públiques	1.346.637,13	1.350.237,13	1.333.402,69	703.694,18	23.090,35	98,75%	52,12%
3322	Arxius	14.820,38	14.820,38	14.558,27	10.864,82		98,23%	73,31%
3331	Activitat museística	865.928,00	865.928,00	761.403,92	497.125,14	30.077,67	87,93%	57,41%
3332	Arts visuals i cinema	305.804,71	305.804,71	228.024,57	143.295,23	27.831,72	74,57%	46,86%
3333	Arts escèniques	936.100,41	965.224,93	811.015,67	435.367,22	188.224,38	84,02%	45,11%
3334	Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	3.599,46	3.599,46	6.677,00	28,80%	28,80%
3341	Promoció cultural	520.196,59	547.243,26	459.335,24	244.844,55	15.513,00	83,94%	44,74%
3342	Foment i millora de la llengua catalar	88.250,00	88.250,00	88.219,04	88.219,04		99,96%	99,96%
3361	Arqueologia i patrimoni	209.838,71	209.838,71	197.683,50	71.320,50		94,21%	33,99%
3381	Cultura popular i tradicional	927.024,58	932.462,58	929.868,17	412.319,13	14.417,14	99,72%	44,22%
<b>Total general</b>		<b>6.877.058,88</b>	<b>6.950.221,40</b>	<b>6.391.027,81</b>	<b>3.415.078,13</b>	<b>306.910,04</b>	<b>91,95%</b>	<b>49,14%</b>

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 6,9M€. La despesa iniciada és del 91,95% i l'executada el 49,14%. Respecte els ingressos, el pressupost actual és de 0,7M€ i fins el moment s'han executat 307mil€.

De l'import pressupostat 3M€ correspon a despesa de capítol 1 que l'analitzarem a l'apartat de despeses de personal, 2,8M€ 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	648.321,95	297.708,21		92,91%	42,66%
<b>Total Administració i serveis culturals</b>				<b>697.790,20</b>	<b>697.790,20</b>	<b>648.321,95</b>	<b>297.708,21</b>	<b>0,00</b>	<b>92,91%</b>	<b>42,66%</b>
3301	Manteniment i serveis culturals	33010	Despeses de personal	564.032,27	564.032,27	555.542,35	288.056,01		98,49%	51,07%
		33011	Edificis, instal. i elements de suport	368.005,60	375.958,93	346.933,27	205.797,34		92,28%	54,74%
		33012	Despeses generals	20.130,30	20.130,30	13.119,71	12.867,30	1.078,78	65,17%	63,92%
	<b>Total Manteniment i serveis culturals</b>				<b>952.168,17</b>	<b>960.121,50</b>	<b>915.595,33</b>	<b>506.720,65</b>	<b>1.078,78</b>	<b>95,36%</b>
3321	Biblioteques públiques	33210	Despeses de personal	932.169,72	932.169,72	970.608,36	471.617,83		104,12%	50,59%
		33211	Activitats foment lectura	414.467,41	418.067,41	362.794,33	232.076,35	23.090,35	86,78%	55,51%
<b>Total Biblioteques públiques</b>				<b>1.346.637,13</b>	<b>1.350.237,13</b>	<b>1.333.402,69</b>	<b>703.694,18</b>	<b>23.090,35</b>	<b>98,75%</b>	<b>52,12%</b>
3322	Arxius	33221	Arxius	14.820,38	14.820,38	14.558,27	10.864,82		98,23%	73,31%
		<b>Total Arxius</b>				<b>14.820,38</b>	<b>14.820,38</b>	<b>14.558,27</b>	<b>10.864,82</b>	<b>0,00</b>
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	445.439,76	331.657,79	11.514,47	84,87%	63,19%
		33312	Documentació, conserv. i recerca Museu de Mataró	65.618,92	65.618,92	41.919,88	26.765,53	10.459,20	63,88%	40,79%
		33313	Difusió Museu de Mataró	35.200,00	35.200,00	35.394,85	16.230,15	8.104,00	100,55%	46,11%
		33316	Edificis, instal·lacions i elements de suport	67.441,13	67.441,13	65.445,50	35.669,77		97,04%	52,89%
		<b>Total Activitat museística</b>				<b>865.928,00</b>	<b>865.928,00</b>	<b>761.403,92</b>	<b>497.125,14</b>	<b>30.077,67</b>
3332	Arts visuals i cinema	33320	Despeses de personal	153.504,71	153.504,71	148.704,18	72.016,25		96,87%	46,91%
		33321	Arts visuals	142.800,00	142.800,00	74.178,39	67.406,98	27.831,72	51,95%	47,20%
		33322	Cinema	9.500,00	9.500,00	5.142,00	3.872,00		54,13%	40,76%
		<b>Total Arts visuals i cinema</b>				<b>305.804,71</b>	<b>305.804,71</b>	<b>228.024,57</b>	<b>143.295,23</b>	<b>27.831,72</b>
3333	Arts escèniques	33330	Despeses de personal	168.848,53	168.848,53	211.040,01	101.611,43		124,99%	60,18%
		33331	Teatre i Dansa	378.800,00	407.924,52	294.568,35	132.062,93	127.633,47	72,21%	32,37%
		33332	Aula de Teatre	166.700,00	166.700,00	148.302,29	92.135,42	53.504,91	88,96%	55,27%
		33333	Música	130.900,00	130.900,00	83.115,76	66.455,18	7.086,00	63,50%	50,77%
		33334	Edificis, instal·lacions i elements de suport	90.851,88	90.851,88	73.989,26	43.102,26		81,44%	47,44%
		<b>Total Arts escèniques</b>				<b>936.100,41</b>	<b>965.224,93</b>	<b>811.015,67</b>	<b>435.367,22</b>	<b>188.224,38</b>
3334	Patrimoni natural	33341	Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	3.599,46	3.599,46	6.677,00	28,80%	28,80%
		<b>Total Patrimoni natural</b>				<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>3.599,46</b>	<b>3.599,46</b>	<b>6.677,00</b>
3341	Promoció cultural	33410	Despeses de personal	94.606,59	94.606,59	94.282,90	47.471,27		99,66%	50,18%
		33411	Comunicació	17.900,00	17.900,00	15.116,49	5.365,14		84,45%	29,97%
		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	177.518,83	86.871,37		78,79%	38,56%
		33414	Nous projectes programació cultural	176.100,00	200.146,67	163.127,02	95.846,77	15.513,00	81,50%	47,89%
		<b>Total Promoció cultural</b>				<b>520.196,59</b>	<b>547.243,26</b>	<b>459.335,24</b>	<b>244.844,55</b>	<b>15.513,00</b>
3342	Foment i millora de la llengua catalana	33421	Aprenentatge del català	88.250,00	88.250,00	88.219,04	88.219,04		99,96%	99,96%
		<b>Total Foment i millora de la llengua catalana</b>				<b>88.250,00</b>	<b>88.250,00</b>	<b>88.219,04</b>	<b>88.219,04</b>	<b>0,00</b>
3361	Arqueologia i patrimoni	33610	Despeses de personal	109.382,58	109.382,58	109.665,84	54.875,67		100,26%	50,17%
		33611	Arqueologia	62.595,27	62.595,27	52.618,32	8.773,05		84,06%	14,02%
		33613	Edificis, instal·lacions i elements de suport	17.860,86	17.860,86	16.670,58	6.943,02		93,34%	38,87%
		33614	Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	2.000,00	2.000,00	728,76	728,76		36,44%	36,44%
		33615	Patrimoni	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00		100,00%	0,00%
		<b>Total Arqueologia i patrimoni</b>				<b>209.838,71</b>	<b>209.838,71</b>	<b>197.683,50</b>	<b>71.320,50</b>	<b>0,00</b>
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	Calendari Festiu	286.550,00	281.050,00	199.847,39	115.397,39	2.706,88	71,11%	41,06%
		33812	Santes	498.000,00	508.938,00	638.566,96	245.881,02	10.015,86	125,47%	48,31%
		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	17.226,96	13.653,96	1.694,40	86,13%	68,27%
		<b>Total Cultura popular i tradicional</b>				<b>927.024,58</b>	<b>932.462,58</b>	<b>929.868,17</b>	<b>412.319,13</b>	<b>14.417,14</b>
<b>TOTAL</b>				<b>6.877.058,88</b>	<b>6.950.221,40</b>	<b>6.391.027,81</b>	<b>3.415.078,13</b>	<b>306.910,04</b>	<b>91,95%</b>	<b>49,14%</b>

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,36% i una execució del 52,78%. 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 98,75% i una execució del 52,12%. D'aquest import 932mil€ són despesa de personal, 188mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques, 58mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres) i 172mil€ al conveni de col.laboració per la subvenció nominativa per a les despeses de funcionament de la Biblioteca de la Fundació Iluro mentre no es produeix la integració a la Xarxa municipal.  
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 98,23% i una execució del 73,31%.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 866mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,93% i una execució del 57,41%. Es preveu destinar 173mil€ a personal, 68mil€ a consums, mant.aplicacions 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, i a subvencions del Consell Comarcal 2020, Generalitat 2020-2021 i Diputació 2020.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 306mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 74,57% i una execució del 46,86%. 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 965mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,02% i una execució del 45,11%. D'aquest import, 169mil€ són despeses de personal; 408mil€ 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 en cada moment.

Els ingressos reconeguts en aquest programa són de 188mil€, corresponen a subvencions (98mil€), cursos de l'Aula de Teatre (54mil€), taquillatges (31mil€) i us equipaments (5mil€). Les subvencions reconegudes corresponen: 36mil€ a compensacions per la reducció d'aforaments en motiu de la Covid (Generalitat 2021 i Diputació 2021), 57mil€ a la subvenció Generalitat 2021 habitual per la programació i 5mil€ de la Diputació per la Setmana de Música Antiga 2021.

Els taquillatges s'estan executant complint les mesures de restriccions d'aforament establertes pel Procicat en cada moment. No s'estan executant els ingressos per Us d'equipaments segons les previsions atès que les mesures de prevenció 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, 28,80%

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 547mil€. La despesa iniciada és del 83,94% i una execució del 44,74%. D'aquest import, 95mil€ es preveuen destinar a personal; 225mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 200mil€ 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, es preveu que, encara que sigui en menys mesura que l'exercici 2020, hi haurà entitats que no realitzaran tota l'activitat prevista i hauran de renunciar a part de la subvenció.

Els ingressos reconeguts es corresponen al cobrament de la subvenció Generalitat pel Consell Gaudí de l'exercici 2020 i al taquillatge de la celebració dels 40 anys del Circ Cric.

- **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 també del 99,96%.

➤ **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 210mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 94,21% i una execució del 33,99%. Es preveu destinar 109 mil€ a personal, 17mil€ 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, 44mil€ a l'aportació al Consell Comarcal pel projecte FEDER de Rutes turístiques i 1mil€ a Estudis i treballs tècnics relacionats amb el Pat. Hist. Artístic.

➤ **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 0,93M€, amb un nivell de despesa iniciada del 99,72% i una execució del 44,22%. 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 509mil€. Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 134mil€ 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'ha executat ajustada a les mesures sanitàries en situació de pandèmia: recintes tancats i amb control d'aforament, havent-se creat un nou preu públic per import de 1€ amb l'objectiu d'evitar que el públic reservi entrades gratuïtes i no assisteixi.

Els ingressos reconeguts són 14mil€ que corresponen: 10mil€ a subvencions Generalitat 2021, 3mil€ a una col·laboració en la campanya de Reis i 1mil€ al preu públic per la comercialització de productes de marxandatge de Santes. Estan pendents de comptabilitzar els ingressos de Santes : 38mil€ Preus públics per la venda de samarretes, 38mil€ pel nou preu públic de 1€ per entrades i 6mil€ per aportacions empreses



## 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	193.380,55	105.859,22		76,51%	41,88%
1711 Jardineria i zones verdes	2.091.298,60	2.261.298,60	2.318.620,71	1.204.241,73		102,53%	53,25%
1712 Edificis, instal·lacions i elements de suport	86.022,74	86.022,74	70.450,13	26.056,15		81,90%	30,29%
1721 Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes	0,00	18.000,00	0,00	0,00	223.420,45	0,00%	0,00%
1722 Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	75.600,00	75.600,00	18.230,57	18.230,57	11.908,43	24,11%	24,11%
1724 Espais naturals	649.113,51	709.113,51	698.974,21	409.284,84	297.674,01	98,57%	57,72%
<b>Total general</b>	<b>3.154.794,95</b>	<b>3.402.794,95</b>	<b>3.299.656,17</b>	<b>1.763.672,51</b>	<b>533.002,89</b>	<b>96,97%</b>	<b>51,83%</b>

## 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	172.563,58	94.705,12	37,62	101,71%	55,82%
3411 Esport de competició	473.652,64	532.002,64	506.043,44	188.739,08	28.750,00	95,12%	35,48%
3412 Esport escolar	97.368,54	97.368,54	76.959,47	46.922,50	0,00	79,04%	48,19%
3413 Esport de lleure	105.280,76	112.957,02	101.716,67	53.097,96	20.581,58	90,05%	47,01%
3421 Edificis, instal. i elements de suport	1.677.583,95	1.854.609,87	1.788.042,72	1.001.474,83	47.167,82	96,41%	54,00%
3422 Piscina municipal	767.555,50	767.555,50	772.209,83	400.584,05	288.198,54	100,61%	52,19%
<b>Total general</b>	<b>3.291.099,99</b>	<b>3.534.152,17</b>	<b>3.417.535,71</b>	<b>1.785.523,54</b>	<b>384.735,56</b>	<b>96,70%</b>	<b>50,52%</b>

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,5M€. La despesa iniciada és del 96,7% i l'execució del 50,5%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 385mil€.

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	172.563,58	94.705,12	37,62	101,71%	55,82%
<b>Total Administració general</b>			<b>169.658,60</b>	<b>169.658,60</b>	<b>172.563,58</b>	<b>94.705,12</b>	<b>37,62</b>	<b>101,71%</b>	<b>55,82%</b>	
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	37.721,00	35.166,74	32.695,57	8.750,00	93,23%	86,68%
		34113	Subvencions	295.300,00	344.900,00	321.151,60	80.720,00	20.000,00	93,11%	23,40%
		<b>Total Esport de competició</b>			<b>473.652,64</b>	<b>532.002,64</b>	<b>506.043,44</b>	<b>188.739,08</b>	<b>28.750,00</b>	<b>95,12%</b>
3412	Esport escolar	34120	Personal laboral D'Esport Escolar	39.884,54	39.884,54	40.019,82	20.033,68		100,34%	50,23%
		34121	Jocs escolars	47.484,00	47.484,00	25.940,05	24.889,22		54,63%	52,42%
		34123	Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	10.999,60	1.999,60		110,00%	20,00%
		<b>Total Esport escolar</b>			<b>97.368,54</b>	<b>97.368,54</b>	<b>76.959,47</b>	<b>46.922,50</b>		<b>79,04%</b>
3413	Esport de lleure	34130	Personal laboral	49.982,76	49.982,76	50.113,65	25.107,41		100,26%	50,23%
		34131	Activitat física gent gran	38.302,00	45.978,26	37.804,19	22.400,81	16.831,58	82,22%	48,72%
		34132	Actes	14.509,00	14.509,00	12.141,11	4.122,02	3.750,00	83,68%	28,41%
		34133	Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	1.467,72	1.467,72		97,85%	97,85%
		34135	Esport Adaptat	987,00	987,00	190,00	0,00		19,25%	0,00%
		<b>Total Esport de lleure</b>			<b>105.280,76</b>	<b>112.957,02</b>	<b>101.716,67</b>	<b>53.097,96</b>	<b>20.581,58</b>	<b>90,05%</b>
3421	Edificis, instal. i elements de suport	34210	Despeses de personal	736.398,57	736.398,57	734.285,99	375.822,11		99,71%	51,04%
		34211	Gestió directa	402.442,93	402.442,93	368.825,86	176.315,74	6.079,25	91,65%	43,81%
		34212	Gestió indirecta	311.803,21	488.829,13	458.148,63	284.407,00	14.062,65	93,72%	58,18%
		34213	Tots els equipaments esportius	226.939,24	226.939,24	226.782,24	164.929,98	27.025,92	99,93%	72,68%
		<b>Total Edificis, instal. i elements de suport</b>			<b>1.677.583,95</b>	<b>1.854.609,87</b>	<b>1.788.042,72</b>	<b>1.001.474,83</b>	<b>47.167,82</b>	<b>96,41%</b>
3422	Piscina municipal	34221	Administració	142.798,58	142.798,58	143.300,46	72.398,58	28,29	100,35%	50,70%
		34222	Instal·lació piscina	405.403,36	405.403,36	420.254,84	223.966,81		103,66%	55,25%
		34223	Cursets natació	219.353,56	219.353,56	208.654,53	104.218,66	106.165,16	95,12%	47,51%
		34224	Abonats i altres usos					182.005,09		
		<b>Total Piscina municipal</b>			<b>767.555,50</b>	<b>767.555,50</b>	<b>772.209,83</b>	<b>400.584,05</b>	<b>288.198,54</b>	<b>100,61%</b>
			<b>3.291.099,99</b>	<b>3.534.152,17</b>	<b>3.417.535,71</b>	<b>1.785.523,54</b>	<b>384.735,56</b>	<b>96,70%</b>	<b>50,52%</b>	

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 170mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,7% i una execució del 55,8%. 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 532mil€, la despesa ha estat iniciada en un 95,1% i l'execució és del 35,5%. 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 112 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 93,1% i l'execució és del 23,4%. La resta del programa, uns 38 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en un 93,2% i executada el 86,7%.

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 a Salou, el transport de la competició estatal equip juvenil 4 de futbol i la col·laboració en l'organització del torneig esportiu del Centenari del Club Union Deportiva Mataronesa.

- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 97mil€, la despesa ha estat iniciada en un 79,0% i l'execució és del 48,2%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 40mil€, ha estat iniciada en un 100,3% 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 un 110,0% i s'ha executat un 20,0%. 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 54,6% i executada el 52,4%.
- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és de 113mil€, la despesa ha estat iniciada en un 90,1% i l'execució és del 47,0%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport lleure, la despesa és de 50mil€, ha estat iniciada en un 100,3% 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 83,7% i l'execució és del 28,4%. I pel que fa al subprograma d'activitat física per a gent gran, la despesa és d'uns 46 mil€, ha estat iniciada en un 82,2% i executada en un 48,7%.
  - 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 tercer trimestre de 2021 ha estat de 48 degut a que el mes de juliol es fa un petit casal d'estiu amb 12 participants i el mes d'agost està tancat.

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,4% i una execució del 54,0%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 736mil€, amb una despesa iniciada del 99,7% i una despesa executada del 51,0%. Pel què fa a la resta de despeses corrents, 542mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 293mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 71mil€ a subvencions de promoció esportiva, 37mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorrall i 25mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives (material esportiu, vestuari, lloguers). S'han incorporat romanents de l'any anterior per un import de 150.000,00 euros 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 100,6% i una execució del 52,32%. 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	3r T 2021
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039	870	591	821	893	883
Cursetistes	809	825	820	835	848	804	773	634	551	642	355
<b>TOTAL</b>	<b>1.838</b>	<b>1.847</b>	<b>1.967</b>	<b>1.966</b>	<b>1.980</b>	<b>1.843</b>	<b>1.643</b>	<b>1.225</b>	<b>1.372</b>	<b>1.535</b>	<b>1.238</b>

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	
<b>Despeses directes imputades al programa:</b>	<b>720.199,09</b>	<b>100%</b>	<b>703.628,76</b>	<b>100%</b>	<b>692.332,09</b>	<b>100%</b>	<b>705.967,55</b>	<b>100%</b>	<b>719.999,75</b>	<b>100%</b>	<b>700.244,15</b>	<b>100%</b>	<b>710.312,72</b>	<b>100%</b>
<b>Ingressos directes imputats al programa:</b>	<b>483.459,89</b>	<b>67,1%</b>	<b>496.699,79</b>	<b>70,6%</b>	<b>491.867,11</b>	<b>71,0%</b>	<b>503.050,21</b>	<b>71,3%</b>	<b>484.588,75</b>	<b>67,3%</b>	<b>353.439,16</b>	<b>50,5%</b>	<b>235.089,12</b>	<b>33,1%</b>
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%
<b>Diferència - aportació municipal</b>	<b>236.739,20</b>	<b>32,9%</b>	<b>206.928,97</b>	<b>29,4%</b>	<b>200.464,98</b>	<b>29,0%</b>	<b>202.917,34</b>	<b>28,7%</b>	<b>235.411,00</b>	<b>32,7%</b>	<b>346.804,99</b>	<b>49,5%</b>	<b>475.223,60</b>	<b>66,9%</b>

**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	2.329.951,35	2.132.559,91	89,50%	53,49%
<b>Total general</b>	<b>4.355.660,00</b>	<b>4.355.660,00</b>	<b>3.898.148,31</b>	<b>2.329.951,35</b>	<b>2.132.559,91</b>	<b>89,50%</b>	<b>53,49%</b>

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 2.490.512,81 € (757.634,31 € procedents de la Generalitat per la millora del transport urbà, 358.052,90 € del Ministeri d'Economia i Hisenda i excepcionalment en aquest exercici i relativa a l'exercici 2020 s'ha rebut una subvenció del Ministeri per la COVID\_19 d'import 1.374.825,60€,

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 una nova pròrroga de la prestació del servei

per l'any 2018. Per acord del Ple Municipal de data 13/12/2018 es va acordar la pròrroga per als 9 primers mesos de l'any 2019, fins al 30 de setembre de 2019 i posteriorment per acord de Ple de data 05/09/2019 s'ha prorrogat els tres mesos restants de l'any 2019. Posteriorment mitjançant el Ple ordinari de data 5 de desembre de 2019 es va acordar una nova pròrroga per la prestació del servei per l'any 2020. Per aquest any 2021, mitjançant acord de Ple de data 23 de desembre de 2020, es va aprovar una nova pròrroga per la prestació del servei del Mataró Bus fins a 31/12/2021.

Durant aquest mes de setembre s'ha produït un increment dels viatgers de pagament del 14% respecte a la mitja dels mesos de gener a agost. És preveu segons el Servei Gestor que el passatge seguirà augmentant en els propers mesos. Considerant una previsió del 85% del passatge de pagament de l'exercici 2019 pels mesos d'octubre i novembre i d'un 80% pel desembre, s'estima que el crèdit habilitat en el pressupost inicial d'import 4.340.000,00€, més l'increment de l'expedient de crèdit extraordinari en tràmit per a la prestació d'aquest servei, d'import 590.000,00 € serà suficient per la prestació d'aquest servei. El crèdit extraordinari prové de 135.000,00 € de la liquidació provisional 2020 (bàsicament pel retorn de l'operador a l'ATM d'una bestreta reintegrable d'import 220.739,08€) i de la previsió de liquidació 2021 a conseqüència de l'increment del cost previst i de la reducció del passatge de pagament (3.620.000 viatgers de pagament) del voltant del 9% respecte al pressupost inicial ((3.970.000 viatgers de pagament) .

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 va estar beneficiari d'una subvenció al Transport públic per la COVID\_19 d'import 1.374.825,60€, la qual ja consta ingressada en el banc 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 2021 i Pressupost 2022	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Pressupost 2020	Previsió liquidació definitiva 2020	Pressupost 2021	Previsió liquidació 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	7.072.967,99	7.294.278,42	7.352.603,66
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61	57.006,14	49.880,82		9.632,76		
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	2.173.413,97	2.953.768,42	2.687.451,91
Total ingres ATM Covid_19															
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	4.909.186,78	4.340.510,00	4.665.151,75
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	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	1.802.848,23	868.102,00	1.192.743,75
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	5,6163	5,50	5,5454
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	1.207.179,27	1.206.747,98	1.201.000,00

### Pressupost 2021 (dades reals de gener a setembre 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 setembre facilitades pel Servei Gestor i corresponents a dades reals liquidades. Per valorar la previsió de la resta de l'any (octubre-desembre) s'ha aplicat una mitja de viatgers del 85% respecte l'exercici 2019 els mesos d'octubre i novembre i del 80% el desembre segons quadre adjunt.

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
<b>2021 real</b>	230.179	253.419	317.268	292.925	320.415,00	329.762,00	308.107,00	225.578,00	<b>327.703,00</b>	<b>371.091,30</b>	<b>346.120,85</b>	<b>297.846,40</b>		<b>3.620.415</b>
Versus 2019	60%	70%	81%	80%	78%	89%	76%	79%	88%	85%	85%	80%		

## 2 Evolució Anàlisi Pressupostaria

### Evolutió cost pressupostari del Servei Mataró Bus

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



	2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Previsió de liquidació
80% pressupost exercici corrent	3.074.618,19	2.989.738,79	2.595.528,52	2.701.761,60	2.738.710,92	2.738.710,92	2.883.117,50	2.883.117,55	3.106.508,50	3.106.338,55	3.472.408,00	3.472.408,00
20% liquidació exercici anterior	439.639,15	384.285,96	448.182,84	341.949,76	608.657,18	608.657,18	550.743,52	522.623,28		45.218,23		135.000,00
20% pressupost exercici corrent							449.274,61	355.681,91	776.627,13	1.667.893,68	868.102,00	1.192.743,75
Dèficit a compensar												
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016												
Expedien modificatiu							100.000,00		1.400.000,00		590.000,00	
<b>Total despeses</b>	<b>3.514.257,34</b>	<b>3.374.024,75</b>	<b>3.043.711,36</b>	<b>3.043.711,36</b>	<b>3.347.368,10</b>	<b>3.347.368,10</b>	<b>3.983.135,63</b>	<b>3.761.422,74</b>	<b>5.283.135,63</b>	<b>4.819.450,46</b>	<b>4.930.510,00</b>	<b>4.800.151,75</b>
<b>Dèficit exercici</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>Dèficit acumulat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Estalvi</b>		<b>140.232,59</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>221.712,89</b>		<b>463.685,17</b>		<b>130.358,25</b>
Subvenció MINHAP	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00	244.150,00	278.052,90	358.052,90	351.001,02	358.052,90	366.825,90	358.052,90	358.052,90
Subvenció Generalitat de Catalunya	568.090,91	534.200,48	534.200,49	534.200,49	534.200,49	587.682,70	587.682,70	634.942,16	587.682,70	512.236,07	587.682,70	757.634,31
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	
Subvenció COVID_19												1.374.825,60
<b>Total ingressos</b>	<b>812.240,91</b>	<b>792.751,23</b>	<b>778.350,49</b>	<b>778.350,49</b>	<b>778.350,49</b>	<b>865.735,60</b>	<b>945.735,60</b>	<b>985.943,18</b>	<b>945.735,60</b>	<b>879.061,97</b>	<b>945.735,60</b>	<b>2.490.512,81</b>

..

## 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	683.764,18	333.037,95		107,58%	52,40%
9312 Intervenció	280.054,67	296.342,19	259.039,26	125.778,89		87,41%	42,44%
9313 Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	183.123,32	183.123,32	188.291,77	97.272,63		102,82%	53,12%
9321 Ingressos	15.500,02	15.500,02	15.831,47	9.704,32		102,14%	62,61%
9322 Recaptació ingressos de dret públic	1.731.762,44	1.731.762,44	1.328.982,99	1.269.943,06	27.349,49	76,74%	73,33%
9323 Inspecció fiscal dels tributs municipals	116.088,76	116.088,76	128.680,40	49.313,79		110,85%	42,48%
9324 Manteniment de censos tributaris i liquidacions de tributs	563.918,39	563.918,39	639.924,02	311.765,67		113,48%	55,29%
9331 Patrimoni	196.431,69	196.431,69	162.095,40	91.018,71		82,52%	46,34%
9341 Tresoreria	324.242,95	324.242,95	239.414,88	149.447,07		73,84%	46,09%
<b>Total general</b>	<b>4.046.680,13</b>	<b>4.062.967,65</b>	<b>3.646.024,37</b>	<b>2.437.282,09</b>	<b>27.349,49</b>	<b>89,74%</b>	<b>59,99%</b>

## 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	556.945,07	317.277,13		120,53%	68,66%
3111 Protecció de la salut ambiental	386.071,92	386.071,92	126.347,20	126.347,17	29.675,00	32,73%	32,73%
3112 Promoció de la salut	33.955,00	33.955,00	58.182,36	24.692,68	35.713,78	171,35%	72,72%
3113 Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	25.851,96	10.577,80	11.236,37	446,65%	182,75%
3114 Protecció de la salut alimentària	0,00	0,00	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%
<b>Total general</b>	<b>987.887,33</b>	<b>987.887,33</b>	<b>768.729,32</b>	<b>480.297,51</b>	<b>123.066,75</b>	<b>77,82%</b>	<b>48,62%</b>

## 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	2.360.719,07	2.089.372,76	990.435,40		88,51%	41,95%
2411 Formació	143.400,00	252.881,00	243.808,51	176.861,78	134.088,60	96,41%	69,94%
2412 Formació-treball	466.101,84	1.995.655,94	1.748.882,30	797.586,04	1.054.455,84	87,63%	39,97%
2413 Informació-orientació	583.117,98	850.045,05	861.150,29	470.198,30	610.586,68	101,31%	55,31%
2414 Intermediació	112.093,03	574.612,55	309.886,79	128.221,30	665.222,34	53,93%	22,31%
2415 Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	16.665,06	0,00		91,74%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>3.146.399,24</b>	<b>6.052.078,67</b>	<b>5.269.765,71</b>	<b>2.563.302,82</b>	<b>2.464.353,46</b>	<b>87,07%</b>	<b>42,35%</b>

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 6,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,1% (5,3M€) i la seva execució és del 42,4% (2,6M€).

Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 2,6M€, i s'han reconegut drets per import de 2,5M€, 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	2.246.299,10	1.984.526,48	930.676,34		88,35%	41,43%
		24101	Edificis, instal·lacions i elements de suport	106.723,49	114.419,97	104.846,28	59.759,06		91,63%	52,23%
	<b>Total Administració general de l'ocupació</b>				<b>1.823.521,33</b>	<b>2.360.719,07</b>	<b>2.089.372,76</b>	<b>990.435,40</b>	<b>0,00</b>	<b>88,51%</b>
2411	Formació	24111	Formació ocupacional	143.400,00	252.881,00	243.808,51	176.861,78	134.088,60	96,41%	69,94%
	<b>Total Formació</b>				<b>143.400,00</b>	<b>252.881,00</b>	<b>243.808,51</b>	<b>176.861,78</b>	<b>134.088,60</b>	<b>96,41%</b>
2412	Formació-treball	24124	Plans d'Ocupació	466.101,84	1.995.655,94	1.748.882,30	797.586,04	1.054.455,84	87,63%	39,97%
	<b>Total Formació-treball</b>				<b>466.101,84</b>	<b>1.995.655,94</b>	<b>1.748.882,30</b>	<b>797.586,04</b>	<b>1.054.455,84</b>	<b>87,63%</b>
2413	Informació-orientació	24132	Orientació professional	369.341,83	558.227,49	544.072,89	294.015,12	417.963,33	97,46%	52,67%
		24133	Ocupació jove	213.776,15	291.817,56	317.077,40	176.183,18	192.623,35	108,66%	60,37%
	<b>Total Informació-orientació</b>				<b>583.117,98</b>	<b>850.045,05</b>	<b>861.150,29</b>	<b>470.198,30</b>	<b>610.586,68</b>	<b>101,31%</b>
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	2.462,35	2.462,35		246,24%	246,24%
		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	526.451,27	262.360,96	104.116,52	574.332,48	49,84%	19,78%
<b>Total Intermediació</b>				<b>112.093,03</b>	<b>574.612,55</b>	<b>309.886,79</b>	<b>128.221,30</b>	<b>665.222,34</b>	<b>53,93%</b>	<b>22,31%</b>
2415	Suport i cooperació	24151	Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	16.665,06	0,00		91,74%	0,00%
	<b>Total Suport i cooperació</b>				<b>18.165,06</b>	<b>18.165,06</b>	<b>16.665,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91,74%</b>
<b>Total</b>				<b>3.146.399,24</b>	<b>6.052.078,67</b>	<b>5.269.765,71</b>	<b>2.563.302,82</b>	<b>2.464.353,46</b>	<b>87,07%</b>	<b>42,35%</b>

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

3. Administració general de l'Ocupació: el pressupost actual és de 2,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,5% (2,1M€) i despesa executada per import de 990mil€ (42%). D'aquest import, s'han previst 2,2M€ 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.
4. Formació: el pressupost actual és de 253mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,4% (244mil€) i despesa executada per import de 177mil€ (69,9%). 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.
5. Formació-Treball: el pressupost actual és de 2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,6% (1,7M€) i una execució del 40% (798mil€). 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 (maig-octubre/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 convocatòria 2020 (1 persona durant 6 mesos fins juny/2021) i la nova convocatòria 2021 de contractació de joves en pràctiques (10 persones durant 6 mesos des de finals de setembre fins a març/2022). 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€).

6. Informació-orientació: el pressupost actual és de 850mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,3% (861mil€) i una execució del 55,3% (470mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (665mil€) 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.
7. Intermediació: el pressupost actual és de 575mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 53,9% (310mil€) i una execució del 22,3% (128mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (410mil€) i a prestació de serveis (162mil€), 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 projecte Connecta Tèxtil en el marc del programa Treball, Talent i Tecnologia també subvencionat per la Diputació de Barcelona.
8. Suport i cooperació: el pressupost és de 18mil€, amb despesa iniciada per import de 17mil€ (91,7%). 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	1.470.347,07	747.065,88		105,19%	53,45%
<b>Total general</b>	<b>1.397.745,76</b>	<b>1.397.745,76</b>	<b>1.470.347,07</b>	<b>747.065,88</b>		<b>105,19%</b>	<b>53,45%</b>

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 105,19% i executada del 53,45%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 21mil€ en concepte de subvenció de l'Ajuntament d'Argenton 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'1,34M€, dels quals 650mil€ són per a les despeses de consum d'enllumenat, 681mil€ 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 105,40% i executada un 53,55%.

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 agost de 2021, per un import total de 346mil€. 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 112% i l'execució del 50,74%. (la despesa liquidada en el 2020 va ser de 775mil€). A data del seguiment s'han comptabilitzat les factures fins el mes de juliol, per un import total de 372mil€. Amb la informació que es disposa de les factures entrades a l'aplicatiu de comptabilitat, el servei gestor considera que si es manté aquesta progressió mensual la despesa en consum no superarà les previsions del pressupost, no obstant, cal tenir en compte que Endesa està tenint problemes en la generació de factures des de que va haver de fer l'adaptació de la factura pel canvi tarifari del mes de juny i això està suposant un retràs en la facturació.

El servei gestor informa que hi ha hagut un estalvi en el consum energètic d'enllumenat públic respecte el mateix període de l'any anterior (reducció del 13,3%) degut a actuacions per baixar el consum, com per exemple el canvi d'il·luminació a leds, i que pel que fa al cost econòmic també s'ha produït un estalvi. En relació amb l'estalvi econòmic, cal puntualitzar que l'ajuntament no es troba directament afectat per la pujada actual de l'energia, actualment es disposa d'un preu fix de l'energia molt competitiu gràcies a l'acord marc que tenim amb l'ACM. Aquest acord

marc és per un període de 4 anys i es revisa anualment. El preu fixat pel període de juny 2021 a juny 2022 ha estat bastant baix, segurament afectat pel moment de la pandèmia, però és molt probable que la nova revisió en el preu a comptar a partir del juliol de l'any vinent augmenti bastant provocat per l'augment tan elevat de l'electricitat en aquests últims mesos i pel baix preu actual que se'ns està aplicant.

En conclusió, el servei gestor a data d'avui considera que si es manté aquesta progressió mensual la despesa en consum no superarà les previsions del pressupost, no obstant el retràs en l'emissió de les factures per part d'Endesa pot afectar tant a la despesa imputada en l'exercici en curs com la de l'any vinent.

## 2.2.16 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONDS 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%
<b>Total general</b>	<b>2.266.643,41</b>	<b>505.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

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. L'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos dels ens locals, en el seu annex III, estableix que es diferencien les operacions no financeres (capítols de despesa de 1 a 7) de les financeres (capítols de despesa 8 i 9). Actualment no es disposa de crèdit en concepte de Fons de contingència donat que durant l'exercici ha estat modificat de la següent manera:

- 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.
- En el Ple de 6 de Maig es va reduir en -178mil€ per destinar-lo a altres despeses bàsicament degudes a les repercussions de la Covid-19.
- En el Ple del 19 d'octubre s'ha aprovat inicialment minorar-lo en 100mil€ per destinar-lo a l'aportació de Mataró Audiovisual per poder mantenir l'equilibri financer fins que el Pla de Sostenibilitat de l'Entitat no estigui aprovat

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. D'aquest fons resten 300mil€ pendents d'aplicar a la Taula de reconstrucció per trobar-se condicionats a l'obtenció de recursos provinents de subvencions.

En resum el pressupost del Fons de Contingència, un cop descomptada la darrera minoració de -100mil€ aprovada inicialment en el Ple de 19 d'octubre, és de 405mil€ corresponents íntegrament al Fons de Reconstrucció i que no es podran aplicar a cap destí degut a que 105mil€ es troben retinguts per cobrir la davallada d'ingressos i 300mil€ es troben condicionats a l'obtenció 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
Altres despeses Òrgans de govern	2.009.140,19	2.009.140,19	1.918.215,84	1.089.414,24		95,47%	54,22%
<b>General</b>	<b>2.009.140,19</b>	<b>2.009.140,19</b>	<b>1.918.215,84</b>	<b>1.089.414,24</b>		<b>95,47%</b>	<b>54,22%</b>

### 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	532.117,12	248.122,68		106,76%	49,78%
9241 Promoció de la Participació Ciutadana	16.705,00	16.705,00	5.445,00	5.445,00		32,60%	32,60%
9243 Suport del teixit associatiu	154.230,54	243.761,54	167.411,89	66.942,82	4.602,51	68,68%	27,46%
9244 Xarxa d'equipaments	853.593,27	853.593,27	852.815,82	479.618,99		99,91%	56,19%
9245 Mediació ciutadana					71.250,00		
9247 Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	17.281,21	87.566,21	33.971,16	12.531,90		38,79%	14,31%
9246 Llei de barris Cerdanyola	0,00	30.000,00	16.335,00	0,00		54,45%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>1.540.238,35</b>	<b>1.730.054,35</b>	<b>1.608.095,99</b>	<b>812.661,39</b>	<b>75.852,51</b>	<b>92,95%</b>	<b>46,97%</b>

### 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	1.087.193,86	540.272,47		89,39%	44,42%
<b>Total general</b>	<b>1.216.237,62</b>	<b>1.216.237,62</b>	<b>1.087.193,86</b>	<b>540.272,47</b>		<b>89,39%</b>	<b>44,42%</b>



## 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	253.707,75	121.356,71		124,87%	59,73%
4311 Fires	93.250,00	113.250,00	103.643,04	80.950,58	93.423,37	91,52%	71,48%
4312 Mercats, proveïments i llotges	176.349,49	181.586,96	179.146,05	91.435,46	342.793,36	98,66%	50,35%
4313 Comerç ambulant	7.153,76	57.153,76	56.027,04	56.027,04	0,00	98,03%	98,03%
4314 Comerç urbà	159.789,15	255.858,65	165.741,44	71.739,06	140.816,31	64,78%	28,04%
4320 Administració General Promoció de ciutat	400.769,84	400.769,84	329.749,99	171.825,85		82,28%	42,87%
4321 Promoció de la ciutat	193.869,40	202.601,05	127.921,76	84.482,01	28.214,73	63,14%	41,70%
4323 Turisme	35.200,00	38.800,00	25.676,48	21.992,38	19.167,99	66,18%	56,68%
4331 Emprenedors	0,00	488.670,35	290.414,29	290.414,29	8.460,00	59,43%	59,43%
4335 Cooperativisme	59.755,77	72.564,25	54.555,82	28.286,32	33.565,25	75,18%	38,98%
4337 Industrialització	196.559,47	559.160,47	423.669,20	53.158,32	3.774,71	75,77%	9,51%
9222 Societats	0,00	0,00	166.605,00	166.605,00	199.245,30		
<b>Total general</b>	<b>1.525.880,31</b>	<b>2.573.598,76</b>	<b>2.176.857,86</b>	<b>1.238.273,02</b>	<b>869.461,02</b>	<b>84,58%</b>	<b>48,11%</b>

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és de 2,6M€. La despesa iniciada és del 84,58% (2,2M€) i l'execució del 48,11% (1,2M€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 846mil€, i l'execució actual ascendeix a 869mil€.

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
Despeses generals de comerç	43100 Despeses de personal	203.183,43	203.183,43	253.707,75	121.356,71		124,87%	59,73%
<b>Total Despeses generals de comerç</b>		<b>203.183,43</b>	<b>203.183,43</b>	<b>253.707,75</b>	<b>121.356,71</b>		<b>124,87%</b>	<b>59,73%</b>
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	33.893,46	20.629,47		48,49%	29,51%
	43113 Fira d'atraccions	43.150,00	43.150,00	69.549,58	60.321,11	93.423,37	161,18%	139,79%
<b>Total Fires</b>		<b>93.250,00</b>	<b>113.250,00</b>	<b>103.643,04</b>	<b>80.950,58</b>	<b>93.423,37</b>	<b>91,52%</b>	<b>71,48%</b>
Mercats, proveïments i llotges	43121 Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	15.034,76	15.034,76		1036,88%	1036,88%
	43122 Plaça Gran	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	43123 Altres mercat					342.793,36		
	43124 Edificis, instal·lacions i elements de suport	172.899,49	178.136,96	164.111,29	76.400,70		92,13%	42,89%
<b>Total Mercats, proveïments i llotges</b>		<b>176.349,49</b>	<b>181.586,96</b>	<b>179.146,05</b>	<b>91.435,46</b>	<b>342.793,36</b>	<b>98,66%</b>	<b>50,35%</b>
Comerç ambulant	43131 Mercats marxants	7.153,76	57.153,76	56.027,04	56.027,04		98,03%	98,03%
<b>Total Comerç ambulant</b>		<b>7.153,76</b>	<b>57.153,76</b>	<b>56.027,04</b>	<b>56.027,04</b>		<b>98,03%</b>	<b>98,03%</b>
Comerç urbà	43142 Comerç urbà	159.789,15	255.858,65	165.741,44	71.739,06	140.816,31	64,78%	28,04%
<b>Total Comerç urbà</b>		<b>159.789,15</b>	<b>255.858,65</b>	<b>165.741,44</b>	<b>71.739,06</b>	<b>140.816,31</b>	<b>64,78%</b>	<b>28,04%</b>
Administració General Promoció de ciutat	43200 Despeses de personal	400.769,84	400.769,84	329.749,99	171.825,85		82,28%	42,87%
<b>Total Administració General Promoció de ciutat</b>		<b>400.769,84</b>	<b>400.769,84</b>	<b>329.749,99</b>	<b>171.825,85</b>		<b>82,28%</b>	<b>42,87%</b>
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	64.114,44	47.072,21	25.714,73	53,24%	39,09%
	43218 Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	85.200,00	80.057,50	61.992,32	35.594,80	2.500,00	77,43%	44,46%
<b>Total Promoció de la ciutat</b>		<b>193.869,40</b>	<b>202.601,05</b>	<b>127.921,76</b>	<b>84.482,01</b>	<b>28.214,73</b>	<b>63,14%</b>	<b>41,70%</b>
Turisme	43231 Turisme	35.200,00	38.800,00	25.676,48	21.992,38	19.167,99	66,18%	56,68%
<b>Total Turisme</b>		<b>35.200,00</b>	<b>38.800,00</b>	<b>25.676,48</b>	<b>21.992,38</b>	<b>19.167,99</b>	<b>66,18%</b>	<b>56,68%</b>
Emprenedors	43312 Creació d'empresa	0,00	488.670,35	290.414,29	290.414,29	8.460,00	59,43%	59,43%
<b>Total Emprenedors</b>		<b>0,00</b>	<b>488.670,35</b>	<b>290.414,29</b>	<b>290.414,29</b>	<b>8.460,00</b>	<b>59,43%</b>	<b>59,43%</b>
Cooperativisme	43351 Suport al moviment cooperatiu	59.755,77	72.564,25	54.555,82	28.286,32	33.565,25	75,18%	38,98%
<b>Total Cooperativisme</b>		<b>59.755,77</b>	<b>72.564,25</b>	<b>54.555,82</b>	<b>28.286,32</b>	<b>33.565,25</b>	<b>75,18%</b>	<b>38,98%</b>
Industrialització	43371 Industrialització	196.559,47	559.160,47	423.669,20	53.158,32	3.774,71	75,77%	9,51%
<b>Total Industrialització</b>		<b>196.559,47</b>	<b>559.160,47</b>	<b>423.669,20</b>	<b>53.158,32</b>	<b>3.774,71</b>	<b>75,77%</b>	<b>9,51%</b>
Societats	92221 Societats	0,00	0,00	166.605,00	166.605,00	199.245,30		
<b>Total Societats</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.605,00</b>	<b>166.605,00</b>	<b>199.245,30</b>		
		<b>1.525.880,31</b>	<b>2.573.598,76</b>	<b>2.176.857,86</b>	<b>1.238.273,02</b>	<b>869.461,02</b>	<b>84,58%</b>	<b>48,11%</b>

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 124,9% (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 91,5% (104mil€) i de despesa executada del 71,5% (81mil€). Les despeses previstes corresponen a la prestació de béns i serveis necessaris per a l'organització de les fires. S'han executat les despeses corresponents a la Fira d'Atraccions i a 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 98,7% (179mil€) i una despesa executada del 50,4% (91mil€). 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 56mil€ (98%). 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 256mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 64,8% (166mil€) i una despesa executada del 28% (72mil€). 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 179mil€ 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 dels estudis de comerç "Pla d'Impuls al Centre: diagnosi comercial del centre de la ciutat" i "Mataró Retail digital lab: Estudi pel prototipatge d'un espai d'experimentació digital pel comerç". 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 82,3% (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 203mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 63,1% (128mil€) i una despesa executada del 41,7% (84mil€). En aquest programa es preveuen destinar 86mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç, 80mil€ 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 39mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 66,2% (26mil€) i una despesa executada del 56,7% (22mil€). Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...). 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 489mil€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 59,4% (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 empenedoria de l'any 2020, traspassades mitjançant la incorporació de romanents. D'altra banda s'ha procedit també a la generació de crèdit de les subvencions atorgades en la convocatòria 2020 per a l'anualitat 2021 (190mil€).

Cooperativisme: el pressupost actual és de 73mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,2%(55mil€) i de despesa executada del 39% (28mil€). 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 559mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,8% (424mil€) i una despesa executada del 9,5% (53mil€). 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) subvencionat pel SOC, 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) de 24mil€, la quota del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana (6mil€) i 32mil€ destinats a prestació de serveis en accions adreçades al teixit productiu i els polígons; i un segon àmbit de Plans integrals territorials (Rocafonda-Palau i Cerdanyola) amb una previsió de 60mil€ per despeses de personal.

Societats: correspon a la transferència a la Fundació Tecnocampus per a les accions que executa de foment del teixit productiu i que estan subvencionades per la Diputació de Barcelona en el marc del seu Catàleg de Serveis de 2021. S'han executat uns 167mil€ i s'han rebut ingressos per un import de 199mil€.

## 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	1.263.514,10	1.002.121,49	-35,00	99,14%	78,63%
4912 Xarxes de telecomunicacions	73.900,00	65.150,00	32.072,31	28.482,63		49,23%	43,72%
<b>Total general</b>	<b>1.308.369,26</b>	<b>1.339.619,26</b>	<b>1.295.586,41</b>	<b>1.030.604,12</b>	<b>-35,00</b>	<b>96,71%</b>	<b>76,93%</b>

## 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					111.299,80		
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	42.727,41	1.560,00		62,29%	2,27%
4930 Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	181.621,37	191.749,52	229.276,97	111.918,56		119,57%	58,37%
4932 Promoció del consum responsable	19.900,09	19.900,09	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933 Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	618,80	618,80		7,96%	7,96%
9231 Gestió del Padró Municipal d'Habitants	51.614,70	51.614,70	51.894,08	25.918,68		100,54%	50,22%
9222 Societats					4,23		
9232 Informació, avaluació i planificació	814.524,70	1.180.827,57	749.340,89	360.824,34	65.667,92	63,46%	30,56%
<b>Total general</b>	<b>1.149.632,16</b>	<b>1.526.063,18</b>	<b>1.079.458,15</b>	<b>503.718,85</b>	<b>176.971,95</b>	<b>70,73%</b>	<b>33,01%</b>

## 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%
<b>Total general</b>	<b>293.731,00</b>	<b>1.115.916,00</b>	<b>949.311,00</b>	<b>949.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85,07%</b>	<b>85,07%</b>

#### **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 es mostra el pressupost actual de despeses de l'exercici 2021 de capítol 2 d'import 10,1 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93% i una execució del 53%. La despesa en el 2020 es va liquidar per import de 8,8M€. El pressupost actual de l'exercici 2021 es superior a la despesa que es va executar en el 2020 en 1,3M€, dels quals 758mil han estat pressupostats inicialment amb l'elaboració del pressupost i 534mil€ han estat incorporats via modificacions de crèdit durant l'exercici.

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

COMPARATIU CAP II SERVEI COMPRES, CONSUMS I MANTENIM. EDIFICIS EQUIPAMENTS MPALS.

Economic	Compres	2.020	Var. Liq.20/ini21	2021					
		Liquidat 2020		Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
22700	Neteja	3.454.053,99	384.113,43	3.838.167,42	4.141.256,05	3.878.949,35	2.293.274,92	93,67%	55,38%
22400	Assegurances	265.980,40	11.019,60	277.000,00	277.000,00	331.718,63	329.885,25	119,75%	119,09%
22200	Serveis de telecomunicacions	216.807,14	22.805,84	239.612,98	239.612,98	234.176,96	111.814,81	97,73%	46,66%
22201	Comunicacions postals	93.381,82	66.618,18	160.000,00	116.501,06	130.162,51	59.580,60	111,73%	51,14%
21500/1	Mant. i conserv. mobiliari	34.427,79	105.414,09	139.841,88	139.841,88	58.833,53	24.132,37	42,07%	17,26%
22103	Combustibles	85.928,30	47.571,70	133.500,00	133.500,00	153.109,14	72.281,56	114,69%	54,14%
22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	52.456,92	61.869,90	114.326,82	114.326,82	79.628,13	32.268,21	69,65%	28,22%
22104	Subministraments vestuari	50.506,21	24.493,79	75.000,00	75.000,00	75.412,14	35.512,42	100,55%	47,35%
20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material	30.528,17	12.471,83	43.000,00	43.000,00	16.017,56	16.017,56	37,25%	37,25%
22603	Publicacions en diaris oficials	12.284,24	21.215,76	33.500,00	33.500,00	4.603,34	4.603,34	13,74%	13,74%
22199	Altres subministraments	19.554,42	2.445,58	22.000,00	22.000,00	18.527,41	10.756,98	84,22%	48,90%
22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	12.140,02	7.859,98	20.000,00	20.000,00	10.303,41	10.303,41	51,52%	51,52%
22799	Altres treb. realitzats per emp. i professionals	27.621,89	-8.297,34	19.324,55	19.324,55	8.449,69	8.314,60	43,73%	43,03%
21400	Manteniment vehicles	12.335,40	5.664,60	18.000,00	18.000,00	12.591,46	12.591,46	69,95%	69,95%
22301	Missatgeria i cartelleria	1.811,32	7.688,68	9.500,00	9.500,00	4.901,16	1.317,38	51,59%	13,87%
22110	Subminist. productes neteja	643,07	4.356,93	5.000,00	5.000,00	504,83	504,83	10,10%	10,10%
22602	Despeses de divulgació		4.000,00	4.000,00	4.000,00	1.111,88	1.111,88	27,80%	27,80%
22002	Material informàtic no inventariable	11.282,98	-3.282,98	8.000,00	8.000,00	13.974,95	5.827,34	174,69%	72,84%
<b>Total Compres</b>		<b>4.381.744,08</b>	<b>778.029,57</b>	<b>5.159.773,65</b>	<b>5.419.363,34</b>	<b>5.032.976,08</b>	<b>3.030.098,92</b>	<b>92,87%</b>	<b>55,91%</b>
<b>Consums</b>									
22100	Subministrament elèctric	2.082.728,07	-39.228,07	2.043.500,00	2.048.240,00	2.028.545,28	1.116.620,47	99,04%	54,52%
22101	Subministrament aigua	222.730,48	79.894,52	302.625,00	302.625,00	302.625,00	79.229,85	100,00%	26,18%
22102	Subministrament gas	212.002,15	66.627,23	278.629,38	278.629,38	278.629,38	138.216,67	100,00%	49,61%
22107	Consum de calor mitjançant tub verd	147.483,33	32.016,67	179.500,00	179.500,00	179.500,00	89.856,74	100,00%	50,06%
<b>Total Consums</b>		<b>2.664.944,03</b>	<b>139.310,35</b>	<b>2.804.254,38</b>	<b>2.808.994,38</b>	<b>2.789.299,66</b>	<b>1.423.923,73</b>	<b>99,30%</b>	<b>50,69%</b>
<b>Manteniments edificis Equipaments</b>									
710201/323120/21200	Conservació i manteniment Escoles Bressol	20.590,42	5.867,71	26.458,13	26.458,13	21.102,42	15.050,64	79,76%	56,88%
710201/323120/21300	Conservació maquinària i instal. Escoles Bressol	49.661,97	-2.460,35	47.201,62	47.201,62	39.925,81	10.579,39	84,59%	22,41%
710201/323200/21200	Manteniment edificis escolars	536.905,31	-58.411,08	478.494,23	484.526,96	424.805,57	259.492,79	87,67%	53,56%
710201/324100/21200	Conservació i mant. edifici Miquel Biada	84.987,94	-37.788,00	47.199,94	47.199,94	68.934,40	39.818,96	146,05%	84,36%
710201/342130/21200	Conserv. i mant. edificis esportius	118.134,71	-17.614,33	100.520,38	100.520,38	115.141,68	101.151,89	114,55%	100,63%
710201/342130/21300	Conserv. i mant. inst. i maquinària edif.esportius	134.195,78	-7.776,92	126.418,86	126.418,86	111.335,64	63.778,09	88,07%	50,45%
710202/241010/21200	Conserv. i mant. edifici Promoció Econòmica	22.789,50	2.437,40	25.226,90	32.923,38	22.403,52	13.702,93	68,05%	41,62%
710202/330110/21200	Conserv. i mant. edificis Culturals	73.327,81	-10.729,84	62.597,97	62.597,97	80.947,09	50.634,94	129,31%	80,89%
710202/330110/21300	Mant. maquinària i instal. edificis culturals	99.404,20	4.037,37	103.441,57	111.394,90	117.253,22	51.791,36	105,26%	46,49%
710202/431240/21200	Conservació i manteniment mercats	30.343,10	6.550,30	36.893,40	42.130,87	41.826,01	14.755,23	99,28%	35,02%
710202/920710/21200	Manteniment edificis municipals	584.544,18	-43.770,79	540.773,39	783.615,02	520.193,65	308.419,07	66,38%	39,36%
<b>Total mant. Edificis Equipaments</b>		<b>1.754.884,92</b>	<b>-159.658,53</b>	<b>1.595.226,39</b>	<b>1.864.988,03</b>	<b>1.563.869,01</b>	<b>929.175,29</b>	<b>83,85%</b>	<b>49,82%</b>
<b>TOTAL COMPRES, CONSUMS I MANT. EDIFICIS EQUIPAMENTS</b>		<b>8.801.573,03</b>	<b>757.681,39</b>	<b>9.559.254,42</b>	<b>10.093.345,75</b>	<b>9.386.144,75</b>	<b>5.383.197,94</b>	<b>92,99%</b>	<b>53,33%</b>

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 93,7% i executada del 55,4%. 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, que es troba en tràmit d'aprovació inicial, preveu un augment de 423mil€ per cobrir les despeses d'aquest contracte. 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.
- **Assegurances:** el pressupost del 2021 és de 277mil€ i la despesa iniciada és del 119,8% amb un nivell d'execució de 119,1% per sobre del pressupost (en el 2020 la despesa va ser de 265mil€). L'elevada execució es deu a que es troba reconeguda 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 execució per sobre del pressupostat que s'ha cobert amb la bossa de vinculació.
- **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 47%.
- **Comunicacions postals:** l'import del pressupost actual és de 117mil€, disminuït en -43mil€ en el Ple del 6 de maig, la despesa iniciada és de 111,7% (130mil€) i l'execució del 51%. La despesa liquidada en 2020 era de 93mil€, no obstant la despesa iniciada a data del 3r trimestre és de 111,7% (130mil€) i l'execució del 51%, per sobre de les previsions del pressupost inicial i de la despesa liquidada. Dins d'aquest concepte s'inclouen els contractes del servei de lliurement de notificacions i de serveis postals ordinaris la finalització d'aquest darrer va ser al setembre
- **Combustible:** el pressupost per al 2021 és de 134mil€, amb despesa iniciada del 114,69% i executada el 54,14% (en el 2020 la despesa va ser de 86mil€). 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 i s'ha demanat un canvi de periodificació amb inici del servei a partir del 2022.
- **Material d'oficina no inventariable:** l'import pressupostat per al 2021 és de 114mil€, despesa iniciada del 69,65% i executada del 28,22% (en el 2020 la despesa va ser de 52mil€).
- **Vestuari:** l'import pressupostat per al 2021 és de 75mil€. La despesa iniciada fins el moment és del 100,55% i executada el 47,35% (en el 2020 la despesa va ser de 51mil€). A data de l'informe ja s'ha aprovat prorrogar el contracte de subministrament de vestuari per la brigada de novembre 2021 a 2023



- **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 42% i executada del 17% (en el 2020 la despesa va ser de 34mil€).
- **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 de 2M€. La despesa iniciada és del 99% i l'execució del 55%. (la despesa en el 2020 va ser de 2,1M€). A data de l'informe es troben registrades les factures fins al mes de juny i una part de juliol..
- **Manteniment d'edificis equipaments**: l'import pressupostat per al 2021 és de 1,86M€, incrementada durant l'exercici en 270mil€. La despesa iniciada és del 83,9% i l'execució del 49,8% (en el 2020 la despesa va ser de 1,75M€). 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

### Variacions del pressupost

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

<b>CAP. I PRESSUPOST 2020</b>	<b>58.438.561,18</b>
<b>PREMISSES + VARIACIONS LPGE</b>	
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
	<b>967.197,69</b>
<b>AJUSTAMENTS PRESSUPOSTARIS</b>	
Increment salarial 2020 (vble 1% a partir de juliol/20) no aplicat	-270.000,00
Pla de carrera	-200.000,00
	<b>-470.000,00</b>
<b>VARIACIONS PER MAJORS SUBVENCIONS FORA MARC</b>	<b>309.490,93</b>
<b>CAP. I PRESSUPOST 2021</b>	<b>59.245.249,80</b>

El pressupost actual del Capítol I, tenint en compte les modificacions de crèdit, és de 62.465.556,42 euros.

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		2.286.776,12
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	3,02%	62.465.556,42
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 Plans Ocupació)	29.538.464,19	39.384.618,92
Seg.Social gener a setembre (sense Plans Ocupació)	9.039.161,44	12.052.215,25
Paga extra juny/desembre	2.657.705,25	5.304.770,00
Retrib. PO subvencionats	869.665,12	1.402.662,28
Seg.Social PO subvencionats	282.355,62	201.742,09
Productivitat i pla de carrera	441.646,43	527.712,52
Formació personal	15.917,47	100.711,70
Fons social	42.367,41	68.592,60
Indemnitzacions i jubilacions	4.034,50	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 (oct-des)	*	624.508,70
Modificacions de crèdit (contractacions pendents)	*	343.638,09
<b>Total</b>	<b>42.891.317,43</b>	<b>60.536.379,95</b>

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	62.465.556,42	60.536.379,95	1.929.176,47

## Execució pressupostària per conceptes

Tot seguit es mostra el pressupost actual del Capítol I amb la despesa executada per econòmics:

### Desglossament per conceptes

Concepte	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2019	Liquidat 2020	Pressupost act. 2021	Execució SET 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	27.849.397,39
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	7.880.521,42
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	1.367.815,45
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	416.723,56
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	2.219.125,46
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	741.916,46
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	869.665,12
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	282.355,62
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	512.342,73
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	243.376,31
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	15.917,47
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	42.367,41
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
Seguretat social fons social i altres									
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	4.112,10
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	4.034,50
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
<b>Total</b>	<b>47.051.370,97</b>	<b>48.646.739,03</b>	<b>50.072.643,77</b>	<b>51.650.955,93</b>	<b>53.962.834,91</b>	<b>57.008.873,89</b>	<b>57.441.482,62</b>	<b>62.282.736,57</b>	<b>42.891.317,43</b>

Segons les dades de les aplicacions pressupostàries, després de fer els tancaments provisionals de les nòmines de gener a setembre, observem que l'execució ha estat 42.891.317,43 euros, valor que representa un 68,87% del pressupost actual.

## **Anàlisi de l'execució pressupostària**

**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 exercici 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 701.925,82 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 1.784.925,82 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 600 mil euros corresponents al període comprès entre els mesos d'octubre 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 període, s'observa un excedent d'1,9 M€; però cal tenir en compte que fins el desembre no sabrem el sobrant real de moviments no realitzats (vacants, Plantilla-RLT i modificacions de crèdit), que s'estima en quasi 1 M€ més.

### **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 20 d'octubre del 2021 (per una incidència en l'aplicació de comptabilitat no ha estat possible tenir les dades per projectes a data 1 d'octubre com la resta de llistats):

Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
130119001	Renovació flota vehicles Seguretat	0,00	101.129,58	101.129,58	0,00		0,00		0,00	
1322410002	Mobiliari edifici Via Pública	0,00	0,00	0,00	4.724,85		4.724,85	100,00%	0,00	
1322410002	Mobiliari oficina Seguretat	0,00	13.703,91	13.703,91	1.088,04	7,94%	1.088,04	100,00%	0,00	
1322410002	Inversió equipament municipal	0,00	5.764,54	5.764,54	0,00		0,00		0,00	
1322410002	Infraestructures seguretat passiva Ajuntament (arc detector metall/c	76.000,00	-76.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
1322421001	Sistema de gestió i càmeres dipòsit de vehicles	0,00	0,00	0,00	4.280,98		4.280,98	100,00%	4.280,98	100,00%
1322421002	Càmeres de vigilància zona Vista Aegre	0,00	40.254,91	40.254,91	40.254,91	100,00%	40.254,91	100,00%	0,00	
1322421002	Adquisició càmeres seguretat espai públic	300.000,00	0,00	300.000,00	18.089,51	6,03%	0,00		0,00	
1322421003	Renovació eines operatives control/seguretat	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00		0,00		0,00	
1322421003	Renovació eines operatives control/seguretat	200.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00		0,00		0,00	
1341117001	Millores de mobilitat i seguretat viària Polígon Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00	236.115,25		0,00		0,00	
1341117001	Millora infraestructura mobilitat urbana	0,00	2.549,70	2.549,70	38.627,23	1514,97%	38.627,23	100,00%	36.077,53	93,40%
1341117001	Pla mobilitat urbana sostenible de Mataró	700.000,00	-142.454,08	557.545,92	0,00		0,00		0,00	
1341118001	Vies ciclistes urbanes Mataró - FEDER Eix 4	0,00	993.338,48	993.338,48	756.198,72	76,13%	756.198,72	100,00%	143.360,73	18,96%
1341120001	Projectes pilot ciutat intel·ligent i reptes urbans	50.000,00	465.941,65	515.941,65	0,00		0,00		0,00	
1341121001	Instal·lació punts recàrrega vehicles elèctrics	0,00	0,00	0,00	9.949,71		9.949,71	100,00%	0,00	
1342116001	Adequació solar c/ Rocafonda	0,00	4.526,41	4.526,41	4.526,41	100,00%	4.526,41	100,00%	0,00	
1351115002	Inversió maquinària, inst. i utilitatge protecció civil	0,00	0,00	0,00	3.230,70		3.230,70	100,00%	3.230,70	100,00%
150119001	Rehabilitació habitatges	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00		0,00		0,00	
150119001	Equipament oficina Habitatge	0,00	409,46	409,46	0,00		0,00		0,00	
1511318001	Reparcel·lació UA88 El Sorral	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00		0,00		0,00	
1511320001	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%
152119001	Instal·lacions projecte Yes We Rent	0,00	1.597,20	1.597,20	0,00		0,00		0,00	
152119001	Yes we rent/Lloguem. Accions urbanes innovadores	390.000,00	613.146,15	1.003.146,15	400.000,00	39,87%	400.000,00	100,00%	279.592,57	69,90%
1522219001	Fons inversió habitatges Cerdanyola	0,00	65.751,33	65.751,33	67.000,00	101,90%	67.000,00	100,00%	67.000,00	100,00%
1522219001	Adquisició vehicles	0,00	499,02	499,02	0,00		0,00		0,00	
1522219001	Fons inversió habitatges Rocafonda	0,00	53.000,00	53.000,00	110.000,00	207,55%	110.000,00	100,00%	110.000,00	100,00%
1522219001	Fons inversió habitatges	0,00	0,00	0,00	205.000,00		205.000,00	100,00%	53.954,61	26,32%
1522219001	Fons inversió habitatge	986.000,00	1.099.906,31	2.085.906,31	35.476,70	1,70%	35.476,70	100,00%	35.476,69	100,00%
1522221001	Adquisició edifici Fontdevila i Torres	210.729,52	0,00	210.729,52	0,00		0,00		0,00	
1530115002	Reurbanització Camí Ral entre Lepanto i Cooperativa PIC	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
1530115002	Millores a la via pública zona eixample	0,00	0,00	0,00	5.455,53		5.455,53	100,00%	5.455,53	100,00%
1530115002	Accessibilitat (vessant espai públic)	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00		0,00		0,00	
1530115002	Inversió mobiliari urbà - Centre	0,00	0,00	0,00	11.971,74		11.971,74	100,00%	11.971,74	100,00%
1530115002	Inversió mobiliari urba	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		0,00	
1530120001	Plaça Santa Anna - Pressupost participatiu	0,00	34.500,00	34.500,00	0,00		0,00		0,00	

Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
1530120002	Millorar el Passeig Marítim - Pressupost participatiu	0,00	371.213,41	371.213,41	21.633,59	5,83%	21.633,59	100,00%	0,00	
1530121001	Reurbanització Camí Ral entre Lepanto i Cooperativa PIC	0,00	0,00	0,00	668.704,69		668.704,69	100,00%	47.268,28	7,07%
1530121001	Inversió mobiliari urbà Eixample - PIC	0,00	103.483,68	103.483,68	102.361,93	98,92%	15.134,60	14,79%	0,00	
1530121002	Renovació flota vehicles Espais Públics	0,00	156.533,43	156.533,43	256.544,14	163,89%	256.544,14	100,00%	256.544,13	100,00%
1530121002	Renovació vehicles	180.000,00	-60.000,00	120.000,00	0,00		0,00		0,00	
1532119001	Pla d'asfaltat	600.000,00	220.000,00	820.000,00	820.000,00	100,00%	0,00		0,00	
1532120001	Asfaltat cessió tram N-II (tram NII comprès Riera Argenta i Riera S	78.143,75	137.518,75	215.662,50	0,00		0,00		0,00	
1532120002	Fons per a la reconstrucció per inversions COVID_19	0,00	241.655,81	241.655,81	0,00		0,00		0,00	
1532121001	Pla impuls del centre PIC	1.050.000,00	-550.000,00	500.000,00	0,00		0,00		0,00	
1532121001	Renovació pavimentació i accessibilitat Plaça Santa Anna - PIC	0,00	1.017.880,95	1.017.880,95	352.350,26	34,62%	352.350,26	100,00%	352.350,26	100,00%
1532121002	Millora pavimentació i accessibilitat vies públiques zona Peramàs	0,00	0,00	0,00	42.422,15		42.422,15	100,00%	0,00	
1532121002	Millora pavimentació vies públiques pol. Mata-Rocafonda	150.000,00	0,00	150.000,00	8.281,34	5,52%	8.281,34	100,00%	0,00	
1611118001	Les Sureres - clavegueram (Ajuntament propietari)	892.797,89	0,00	892.797,89	0,00		0,00		0,00	
1611118001	Les Sureres, clavegueram i millores vies públiques	0,00	375.000,00	375.000,00	0,00		0,00		0,00	
1621115001	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	840.657,24	-78.650,00	762.007,24	50.025,00	6,56%	50.025,00	100,00%	50.025,00	100,00%
1621121001	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	0,00	0,00	0,00	217.795,77		217.795,77	100,00%	46.035,96	21,14%
1621121002	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	0,00	0,00	0,00	66.888,91		66.888,91	100,00%	3.639,20	5,44%
1621215001	Amortització inversions FCC - Matèria orgànica	77.419,23	0,00	77.419,23	100.960,12	130,41%	100.960,12	100,00%	42.071,04	41,67%
1621215002	Amortització inversions FCC - Matèria orgànica	5.371,12	0,00	5.371,12	86.303,61	1606,81%	86.303,61	100,00%	1.970,67	2,28%
1621315001	Amortització inversions FCC - Recollida voluminosos	20.594,02	0,00	20.594,02	60.062,26	291,65%	60.062,26	100,00%	10.642,02	17,72%
1621415001	Amortització inversions FCC - Selectives	307.187,49	0,00	307.187,49	319.652,61	104,06%	319.652,61	100,00%	98.818,57	30,91%
1621415002	Amortització inversions FCC - Selectives	5.777,60	0,00	5.777,60	55.351,76	958,04%	55.351,76	100,00%	2.643,67	4,78%
1621515001	Amortització inversions FCC - Mercats	948,83	0,00	948,83	10.822,32	1140,60%	10.822,32	100,00%	280,70	2,59%
1631110001	Amortització inversions FCC - Neteja viària	282.652,88	0,00	282.652,88	402.632,07	142,45%	402.632,07	100,00%	136.534,47	33,91%
1631121001	Inversió Programari Espais Públics	0,00	79.150,00	79.150,00	68.661,45	86,75%	68.661,45	100,00%	0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona Centre	0,00	0,00	0,00	286.012,87		0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic - Eixample	0,00	484,00	484,00	478.862,30	98938,49%	0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona Cerdanyola (14 columnes projecte d'urbanitz	66.414,82	0,00	66.414,82	0,00		0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona Peramàs	0,00	0,00	0,00	136.470,76		0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona Molins	0,00	0,00	0,00	339.560,26		0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona Rocafonda	0,00	0,00	0,00	110.925,16		0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona Camí de la Serra	0,00	0,00	0,00	653.047,37		0,00		0,00	
1651210004	Enllumenat públic zona ciutat	1.310.949,26	0,00	1.310.949,26	473.863,40	36,15%	149.921,03	31,64%	144.550,67	30,50%
1651218001	Enllumenat públic zona ciutat	0,00	91.992,85	91.992,85	0,00		0,00		0,00	
1651218002	Enllumenat públic - Eixample FEDER Eix 4	0,00	9.264,60	9.264,60	0,00		0,00		0,00	
1651218002	Enllumenat públic - Cerdanyola FEDER Eix 4	0,00	3.152,60	3.152,60	3.152,60	100,00%	3.152,60	100,00%	3.152,39	99,99%
1651218002	Enllumenat públic - Pla d'en Boet FEDER Eix 4	0,00	55.674,40	55.674,40	86.623,43	155,59%	86.623,43	100,00%	86.623,33	100,00%
1651218002	Enllumenat públic - Vista Alegre FEDER Eix 4	0,00	65.659,03	65.659,03	11.427,20	17,40%	11.427,20	100,00%	11.427,20	100,00%
1651218002	Enllumenat públic - Ciutat FEDER Eix 4	0,00	1.116.361,34	1.116.361,34	654.944,71	58,67%	654.944,71	100,00%	613.603,69	93,69%
1651220001	Cessió tram NII - Enllumenat i Semàfors	0,00	279.064,38	279.064,38	0,00		0,00		0,00	
1651221001	Renovació enllumenat Plaça Santa Anna (PIC)	0,00	0,00	0,00	12.703,97		12.703,97	100,00%	12.703,97	100,00%
1711110001	Altres actuacions espai públic	0,00	0,00	0,00	2.559,20		2.559,20	100,00%	2.559,20	100,00%
1711110001	Altres actuacions espai públic	110.000,00	0,00	110.000,00	3.750,94	3,41%	3.750,94	100,00%	3.750,94	100,00%



Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
1711110001	Millores zones verdes - Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	3.340,81		3.340,81	100,00%	3.340,81	100,00%
1711110001	Millores zones verdes - Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	6.996,22		6.996,22	100,00%	6.996,22	100,00%
1711110001	Subministrament i col·locació de barana al Nou Parc Central	0,00	0,00	0,00	5.176,91		5.176,91	100,00%	5.176,91	100,00%
1711110001	Actuacions de millora en zones verdes-ciutat	450.000,00	-140.069,84	309.930,16	0,00		0,00		0,00	
1711110001	Actuacions replantada arbrat viari i zones verdes	0,00	0,00	0,00	340.837,40		0,00		0,00	
1711120001	Actuacions anella verda i anella blava	100.000,00	1.218.949,47	1.318.949,47	0,00		0,00		0,00	
1711120003	Millores zones verdes - Havana	0,00	22.362,01	22.362,01	0,00		0,00		0,00	
1711120005	Millores zones verdes - Cerdanyola	0,00	11.704,36	11.704,36	11.704,36	100,00%	11.704,36	100,00%	0,00	
1711120006	Millores zones verdes - Eixample	0,00	15.198,76	15.198,76	25.314,36	166,56%	25.314,36	100,00%	25.314,13	100,00%
1711121002	Expropiació terreny zona verda Rda Bellavista	1.285.406,21	0,00	1.285.406,21	0,00		0,00		0,00	
1711121002	Expropiació terreny Rda.Bellavista	0,00	0,00	0,00	1.208.413,44		1.208.413,44	100,00%	1.208.413,44	100,00%
1711121003	Actuacions de millora en zones verdes-Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00	12.293,45		12.293,45	100,00%	0,00	
1711121004	Inversió mobiliari zones verdes - Rocafonda	0,00	0,00	0,00	16.245,12		16.245,12	100,00%	16.245,12	100,00%
1711121007	Pla director de jocs infantils	360.000,00	407.784,26	767.784,26	451.962,78	58,87%	0,00		0,00	
1711320001	Nova maquinària jardineria	0,00	39.748,50	39.748,50	35.761,55	89,97%	35.761,55	100,00%	35.761,55	100,00%
1712120001	Instal·lar lavabos públics a la ciutat - Pressupost participatiu	0,00	226.000,00	226.000,00	191.180,00	84,59%	0,00		0,00	
1721120001	Inversió maquinària	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00		0,00		0,00	
1722118003	Oficina de transició energètica FEDER Eix 4	0,00	15.620,00	15.620,00	0,00		0,00		0,00	
1724115001	Amortització inversions FCC - Neteja platges	16.930,09	0,00	16.930,09	14.919,18	88,12%	14.919,18	100,00%	6.525,26	43,74%
1724120001	Millores accessibilitat platges	0,00	0,00	0,00	23.933,80		23.933,80	100,00%	23.933,80	100,00%
1724120001	Millores en mobiliari platja de ponent - Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00	16.549,90		16.549,90	100,00%	16.549,90	100,00%
1724120001	Millores equipaments	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
1724215003	Equipament oficina casa Capell	0,00	874,08	874,08	0,00		0,00		0,00	
1724215003	Inversió nova espais naturals	0,00	0,00	0,00	7.586,70		7.586,70	100,00%	7.586,70	100,00%
1724221001	Construcció barreres metàl·liques Riera Sant Simó	0,00	0,00	0,00	23.316,15		23.316,15	100,00%	14.439,66	61,93%
1724221001	Inversió espais naturals Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00	8.876,48		8.876,48	100,00%	0,00	
1724221001	Mesures abalisament i senyalització rieres	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00		0,00		0,00	
1724221002	Inversió nova espais naturals (Golf Llaveneres)	0,00	108.696,93	108.696,93	0,00		0,00		0,00	
2310115003	Equipament oficina Benestar Social	0,00	7.338,26	7.338,26	1.512,50	20,61%	1.512,50	100,00%	0,00	
2310221002	Inversió equips informàtics laboratori social LABS	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00		0,00		0,00	
2310221002	Inversió software laboratori social LABS	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00		0,00		0,00	
2310221002	Mobiliari laboratori social LABS	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00		0,00		0,00	
2310221002	Inversió construcció laboratori social LABS	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00		0,00		0,00	
2312119001	Millores equipaments socials - Ciutat	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00		0,00		0,00	
2312119003	Millora casal de la gent gran de l'Havana	0,00	222.864,03	222.864,03	322.590,73	144,75%	0,00		0,00	
2312120003	Millora casal de la gent gran de Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	39.199,45		39.199,45	100,00%	39.199,45	100,00%
2312217001	Mobiliari casals de la gent gran	0,00	19.116,27	19.116,27	4.297,68	22,48%	4.297,68	100,00%	0,00	
2314116001	Millores centre d'acollida Can Soleret	0,00	612.000,41	612.000,41	0,00		0,00		0,00	
2314515002	Inversió rehabilitació edificis socials	0,00	19.202,21	19.202,21	0,00		0,00		0,00	
2314515002	Inversió rehabilitació edificis acció social	0,00	118.316,82	118.316,82	0,00		0,00		0,00	
2315315002	Mobiliari casals de joves	0,00	1.290,03	1.290,03	3.859,66	299,19%	3.859,66	100,00%	0,00	
2315315002	Equipament casal joves - Eixample	0,00	20.180,70	20.180,70	0,00		0,00		0,00	
2315320001	Inversió equips espai jove	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00		0,00		0,00	
2315320001	Inversió equips espai jove	0,00	0,00	0,00	11.616,00		0,00		0,00	
2315320001	Inversió software espai jove	0,00	0,00	0,00	2.904,00		0,00		0,00	

Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
2315320001	Equipament Plaça d'Espanya	0,00	68.000,00	68.000,00	0,00		0,00		0,00	
2315321001	Equipament Plaça d'Espanya	0,00	930.000,00	930.000,00	1.643.832,41	176,76%	0,00		0,00	
2410116001	Mobiliari promoció i ocupació	0,00	1.694,00	1.694,00	1.571,06	92,74%	1.571,06	100,00%	0,00	
2410116001	Millora ventilació i climatització aules soterrani C. Herrera	100.001,00	0,00	100.001,00	0,00		0,00		0,00	
2411121001	Aules de formació cursos Ocupació	0,00	60.613,54	60.613,54	0,00		0,00		0,00	
2411121002	Inversió equips formació ocupacional	0,00	40.000,00	40.000,00	30.625,10	76,56%	0,00		0,00	
2411121002	Inversió software formació ocupacional	0,00	0,00	0,00	4.598,00		0,00		0,00	
3111119001	CAAC - Centre d'Acollida d'Animals de Companyia	687.000,00	305.000,00	992.000,00	73.253,40	7,38%	73.253,40	100,00%	605,00	0,83%
3111119001	CAAC Centre d'Acollida Animals de companyia	0,00	100.981,01	100.981,01	0,00		0,00		0,00	
3112321001	Rehabilitació locals Care City Lab (PECT-Salut)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
3112321001	Rehabilitació edifici Hospital St. Jaume i Sta. Magdalena (PECT-Salu)	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00		0,00		0,00	
3200315001	Inversió equipaments ciutat	0,00	58.837,78	58.837,78	0,00		0,00		0,00	
3200315001	Inversió millores equipaments educatius	202.331,98	320.000,00	522.331,98	0,00		0,00		0,00	
3231215011	Mobiliari escoles bressol	0,00	23.603,36	23.603,36	1.623,05	6,88%	1.623,05	100,00%	547,36	33,72%
3231215011	Inversió en equipaments escoles bressol Ciutat	0,00	48.095,61	48.095,61	0,00		0,00		0,00	
3231215012	Mobiliari escoles bressol	0,00	3.910,98	3.910,98	579,00	14,80%	579,00	100,00%	579,00	100,00%
3231218006	Equipaments escoles bressol (Pressupost participatiu)	0,00	11.262,61	11.262,61	0,00		0,00		0,00	
3231219001	Connexió Tub Verd escola bressol Tabalet renovació sistema calefac	0,00	32.823,00	32.823,00	0,00		0,00		0,00	
3231220001	Millores en escoles bressol zona Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	60.475,80		60.475,80	100,00%	14.374,90	23,77%
3232115001	Inversió en equipaments educatius Ciutat	0,00	18.098,77	18.098,77	19.162,46	105,88%	19.162,46	100,00%	19.162,45	100,00%
3232118006	Millores equipaments educatius Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	6.779,91		6.779,91	100,00%	6.779,91	100,00%
3232118008	Connexió Tub Verd escola Camí del Mig renovació sistema calefacci	0,00	136.405,00	136.405,00	0,00		0,00		0,00	
3232118012	Millores equipaments educatius Cirera	0,00	0,00	0,00	15.349,37		15.349,37	100,00%	15.349,37	100,00%
3232118015	Jocs infantils patis escoles - Pressupost participatiu	0,00	8.607,80	8.607,80	0,00		0,00		0,00	
3232118016	Millores equipaments educatius Molins-Torner	0,00	0,00	0,00	6.567,32		6.567,32	100,00%	6.567,32	100,00%
3232119005	Millores equipaments educatius zona Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00	2.331,98		2.331,98	100,00%	0,00	
3232120002	Millores equipaments educatius Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	23.575,24		23.575,24	100,00%	23.575,24	100,00%
3232121001	Millores equipaments educatius Cerdanyola	0,00	223.552,60	223.552,60	295.475,69	132,17%	118.942,35	40,25%	12.529,42	4,24%
3233015003	Mobiliari Escola de Música	0,00	0,00	0,00	1.256,85		1.256,85	100,00%	0,00	
3233015003	Nau Minguell, escola de música	0,00	3.211,91	3.211,91	3.211,91	100,00%	3.211,91	100,00%	3.211,91	100,00%
3241015007	Inversió equips Institut Miquel Biada	0,00	38,22	38,22	0,00		0,00		0,00	
3242015003	Millores en el CFA Can Noè	0,00	0,00	0,00	25.688,98		25.688,98	100,00%	0,00	
3301114002	Mobiliari edifici Cultura	0,00	0,00	0,00	4.084,77		4.084,77	100,00%	0,00	
3301114002	Equipament oficina Cultura	0,00	1.864,42	1.864,42	1.414,49	75,87%	1.414,49	100,00%	1.414,49	100,00%
3301114002	Millores equipaments culturals - Climatització equipaments municipa	0,00	101,05	101,05	0,00		0,00		0,00	
3301114002	Inversió millores equipaments culturals	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		0,00	
3301114002	Inversió equips informàtics Cultura	0,00	0,00	0,00	479,00		479,00	100,00%	479,00	100,00%
3301115001	Inversió equipaments municipals - Cafè nou expropiació	0,00	64.303,00	64.303,00	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%
3301116001	Café Nou (FEDER)	64.303,00	142.013,12	206.316,12	0,00		0,00		0,00	
3301116001	Café Nou - FEDER infraestructures escèniques	0,00	220.828,29	220.828,29	209.858,11	95,03%	88.279,16	42,07%	20.851,03	9,94%
3301116001	Café Nou - FEDER mobiliari	0,00	25.290,90	25.290,90	1.824,26	7,21%	1.824,26	100,00%	1.824,26	100,00%
3301116001	Café Nou - FEDER punt informació turística	0,00	188.335,60	188.335,60	170.361,69	90,46%	170.361,69	100,00%	1.629,00	0,96%
3301116001	Café Nou - FEDER Inversió en software	0,00	0,00	0,00	1.250,00		1.250,00	100,00%	1.250,00	100,00%
3301121001	Reparació pati Cafè Nou	38.000,00	0,00	38.000,00	670,11	1,76%	670,11	100,00%	670,11	100,00%
3301121002	Adequació escenaris actes socioculturals persones mobilitat reduïda	0,00	54.635,48	54.635,48	0,00		0,00		0,00	

Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
3321114004	Mobiliari Biblioteca Pompeu Fabra	0,00	0,00	0,00	3.849,54		3.849,54	100,00%	0,00	
3321114004	Biblioteca Pompeu Fabra, climatització	0,00	7.783,95	7.783,95	7.782,37	99,98%	7.782,37	100,00%	7.782,36	100,00%
3321114004	Inversió maquinària biblioteca Pompeu Fabra	0,00	0,00	0,00	582,01		582,01	100,00%	582,01	100,00%
3321114005	Mobiliari Biblioteca Antoni Comas	0,00	0,00	0,00	1.424,10		1.424,10	100,00%	0,00	
3321115004	Fons bibliogràfic biblioteca Fundació Iluro	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
3321115004	Fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	36.000,00	10.800,00	46.800,00	42.901,80	91,67%	42.901,80	100,00%	35.466,75	82,67%
3321115004	Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	54.000,00	16.200,00	70.200,00	68.677,76	97,83%	68.677,76	100,00%	57.393,96	83,57%
3321119001	Mobiliari biblioteques zona Centre	0,00	5.895,73	5.895,73	5.895,73	100,00%	5.895,73	100,00%	0,00	
3321420001	Mobiliari biblioteca Popular Fundació Iluro	0,00	300.000,01	300.000,01	224.791,10	74,93%	224.791,10	100,00%	0,00	
3322120001	Inversió restauració Sala d'Arxiu zona Centre	0,00	51.291,80	51.291,80	48.160,99	93,90%	48.160,99	100,00%	10.201,82	21,18%
3331115001	Millora equipament Can Marfa	240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
3331617001	Mobiliari espais museístics	0,00	1.179,75	1.179,75	1.493,96	126,63%	1.493,96	100,00%	1.179,75	78,97%
3331617001	Millors equipament museístic zona Centre	0,00	29.292,00	29.292,00	0,00		0,00		0,00	
3332121001	Mobiliari Nou Espai de Les Arts - MAC	0,00	0,00	0,00	3.677,57		3.677,57	100,00%	3.677,57	100,00%
3333218001	Mobiliari Aula de Teatre	0,00	0,00	0,00	4.099,92		4.099,92	100,00%	0,00	
3333421001	Inversió equipaments arts escèniques	0,00	475.000,00	475.000,00	0,00		0,00		0,00	
3333421001	Inversió en millores en el Teatre Monumental	0,00	2.206,00	2.206,00	6.156,48	279,08%	6.156,48	100,00%	6.156,48	100,00%
3333421002	Maquinària equipaments culturals zona Eixample	0,00	0,00	0,00	6.007,05		6.007,05	100,00%	0,00	
3361320001	La Presó, actuacions de reforma interior - GENE	0,00	72.547,10	72.547,10	174.034,29	239,89%	174.034,29	100,00%	0,00	
3361320003	Nou Espai de les Arts - Diputació	0,00	103.689,25	103.689,25	1.064,80	1,03%	1.064,80	100,00%	1.064,80	100,00%
3361321001	Nou Espai de les Arts - Diputació	0,00	0,00	0,00	40.893,09		0,00		0,00	
3361321003	Maquinària equipaments culturals zona Eixample	0,00	0,00	0,00	6.007,05		6.007,05	100,00%	0,00	
3361414002	Instal·lacions equipaments culturals zona Pla d'en Boet	0,00	0,00	0,00	733,26		733,26	100,00%	733,26	100,00%
3361520001	StoppelSteiner	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00		0,00		0,00	
3381421001	Inversions en mobiliari per a Cultura Popular	0,00	0,00	0,00	24.248,40		24.248,40	100,00%	7.320,50	30,19%
3413120001	Parcs urbans de salut a prop casal de la gent gran (Pressupost partic	0,00	84.000,00	84.000,00	0,00		0,00		0,00	
3413320001	Elements esportius a la platja del Callao (Pressupost participatiu)	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00		0,00		0,00	
3413320002	Adquisició equipament per a activitats i competicions esportives al f	0,00	75.000,00	75.000,00	12.134,97	16,18%	12.134,97	100,00%	12.134,97	100,00%
3413621001	Inversió en àrees de salut - Street workout a la platja	0,00	0,00	0,00	18.000,00		18.000,00	100,00%	18.000,00	100,00%
3413718001	Material Canal d'aigües obertes	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00		0,00		0,00	
3421110018	Inversió equipaments esportius zona Eixample	0,00	25.222,90	25.222,90	25.222,90	100,00%	25.222,90	100,00%	25.222,88	100,00%
3421110019	Adquisició finca circuit de cros	0,00	354.053,00	354.053,00	0,00		0,00		0,00	
3421110020	Inversió reposició mobiliari Poliesportiu C. Euskadi	0,00	6.794,90	6.794,90	50.000,00	735,85%	0,00		0,00	
3421110024	Coberta poliesportiu Cirera	0,00	9.658,83	9.658,83	21.133,26	218,80%	21.133,26	100,00%	21.133,26	100,00%
3421117002	Equipaments esportius zona Pla d'en Boet	0,00	7.653,25	7.653,25	15.542,45	203,08%	15.542,45	100,00%	15.542,45	100,00%
3421117002	Reforma poliesportiu Eusebi Millan	0,00	447.489,53	447.489,53	0,00		0,00		0,00	
3421119002	Inversió equipaments esportius zona La Llàntia	0,00	78.687,01	78.687,01	74.838,50	95,11%	74.838,50	100,00%	0,00	
3421120001	Accessibilitat equipaments esportius Ciutat	0,00	108,66	108,66	0,00		0,00		0,00	
3421121003	Coberta poliesportiu Cirera	900.000,00	-810.000,00	90.000,00	0,00		0,00		0,00	
3421210011	Equipaments esportius zona 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	Millors equipaments esportius zona Cirera	0,00	7.128,05	7.128,05	431.281,41	6050,48%	0,00		0,00	
3421210013	Equipaments esportius zona Pla d'en Boet	0,00	2.218,11	2.218,11	0,00		0,00		0,00	
3421210014	Inversió reposició mobiliari esportiu Camp Municipal Hoquei Cirera	0,00	0,00	0,00	4.346,32		4.346,32	100,00%	4.346,32	100,00%
3421214001	Camp municipal de futbol Vista Alegre-Molins	350.000,00	-212.660,45	137.339,55	21.123,94	15,38%	21.123,94	100,00%	21.123,94	100,00%
3421219001	Connexió Tub Verd CMF Can Xalant renovació sistema ACS	0,00	117.868,00	117.868,00	0,00		0,00		0,00	
3421221002	Pla renovació gespa CMF Rocafonda	0,00	0,00	0,00	144.527,03		144.527,03	100,00%	0,00	

Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
3421221003	Pla renovació gespa CMF Camí del Mig	0,00	383.089,36	383.089,36	347.482,56	90,71%	347.482,56	100,00%	0,00	
3421221004	Coberta CMF Camí del Mig	0,00	0,00	0,00	91.062,56		0,00		0,00	
3421320001	Inversió millores equipaments esportius	200.000,00	1.110.000,00	1.310.000,00	0,00		0,00		0,00	
3421320003	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		0,00	
3422217001	Inversió reposició maquinària piscina municipal	0,00	0,00	0,00	9.619,50		9.619,50	100,00%	9.619,50	100,00%
4251018001	Fotovoltaïques equipaments-Cerdanyola FEDER Eix 4	0,00	71.115,99	71.115,99	52.893,08	74,38%	52.893,08	100,00%	0,00	
4251018001	Fotovoltaïques equipaments-Cirera FEDER Eix 4	0,00	32.222,83	32.222,83	7.276,26	22,58%	7.276,26	100,00%	7.276,26	100,00%
4251020001	Fotovoltaïques equipaments-Eixample	0,00	0,00	0,00	27.231,06		27.231,06	100,00%	25.751,79	94,57%
4252121001	Projecte comunitats energètiques-Autoconsum	330.000,00	0,00	330.000,00	0,00		0,00		0,00	
4252121002	Proj. com. energètiques-Autoconsum-Pista poliv Cerdanyola	0,00	0,00	0,00	176.961,06		0,00		0,00	
4312115002	Reforma mercat Plaça de Cuba	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
4312420001	Mobiliari promoció i ocupació	0,00	101,90	101,90	0,00		0,00		0,00	
4314120001	Pla Impuls del Centre PIC	0,00	7.950,00	7.950,00	0,00		0,00		0,00	
4337118001	Mobilitat segura	0,00	173.980,05	173.980,05	173.980,05	100,00%	173.980,05	100,00%	173.980,04	100,00%
4337118001	Pla d'acció integral PAE Ponent Mataró Ind. i Coneixement	0,00	209.467,49	209.467,49	0,00		0,00		0,00	
4337118001	Càmeres de vigilància al polígon Pla d'en Boet (programa complemen	0,00	241.379,76	241.379,76	241.379,76	100,00%	241.379,76	100,00%	0,00	
9121220001	Acondicionament sala de plens	0,00	44.468,11	44.468,11	42.994,93	96,69%	42.994,93	100,00%	42.994,93	100,00%
9202220001	Inversió rep. maquinària prevenció riscos lab.	0,00	0,00	0,00	12.518,13		12.518,13	100,00%	10.724,91	85,68%
9203110016	Inversió programari aplicacions corporatives. Sistema Plataforma Sm	0,00	0,00	0,00	7.356,80		7.356,80	100,00%	7.356,80	100,00%
9203118003	Inversió programari aplicacions corporatives. Sistema Plataforma Sm	0,00	0,00	0,00	60.500,00		0,00		0,00	
9203119002	Inversió programari aplicacions corporatives. Sistema Plataforma Sm	0,00	5.575,08	5.575,08	21.108,79	378,63%	21.108,79	100,00%	8.082,34	38,29%
9203120003	Inversió programari aplicacions corporatives. Sistema Plataforma Sm	40.000,00	0,00	40.000,00	38.226,32	95,57%	0,00		0,00	
9203210022	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	0,00	1.603,86	1.603,86	323.524,06	20171,59%	200.951,06	62,11%	167.976,14	51,92%
9203210022	Inversió equips informàtics Serveis Generals	0,00	0,00	0,00	16.970,25		16.970,25	100,00%	16.970,25	100,00%
9203215002	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	0,00	529.682,81	529.682,81	296.142,56	55,91%	296.142,56	100,00%	0,00	
9203215002	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		0,00	
9203217001	Administració electrònica	45.980,00	22.804,87	68.784,87	118.963,27	172,95%	118.963,27	100,00%	27.225,00	22,89%
9203219001	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	0,00	0,00	0,00	52.833,44		52.833,44	100,00%	52.833,44	100,00%
9206110002	Reposició mobiliari Ajuntament	0,00	34.519,10	34.519,10	0,00		0,00		0,00	
9206110002	Mobiliari serveis generals	0,00	41.239,41	41.239,41	15.888,56	38,53%	15.888,56	100,00%	2.538,93	15,98%
9206110002	Equipament oficina serveis generals	0,00	0,00	0,00	1.350,94		1.350,94	100,00%	1.350,94	100,00%
9207110002	Inversió rehabilitació edificis serveis generals	0,00	181.958,00	181.958,00	0,00		0,00		0,00	
9207110002	Inversió rehabilitació edificis serveis generals	0,00	32.478,20	32.478,20	0,00		0,00		0,00	
9207110002	Inversió millores equipaments administratius	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		0,00	
9207121001	Pla d'impuls - Reforma façana Ajuntament	300.000,00	0,00	300.000,00	382.119,91	127,37%	0,00		0,00	
9241521001	Pla per la reconstrucció COVID_19 Pressupost participatiu	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00		0,00		0,00	
9243116002	Equipaments entitats veïnals	0,00	43.000,00	43.000,00	0,00		0,00		0,00	
9244710003	Equipament oficina centres cívics	0,00	1.179,75	1.179,75	1.179,75	100,00%	1.179,75	100,00%	1.179,75	100,00%
9244710003	Inversió millores equipaments cívics i socials	200.000,00	49.369,75	249.369,75	0,00		0,00		0,00	
9244719001	Millores equipaments cívics zona El Palau	0,00	124.965,91	124.965,91	145.635,18	116,54%	15.927,29	10,94%	15.927,29	10,94%
9251119002	Inversió equips i instal·lacions informàtica. Can Xammar, espai tecn	149.500,00	100.000,00	249.500,00	11.971,96	4,80%	11.971,96	100,00%	11.971,96	100,00%
9251119002	Espai Mataró a Can Xammar	0,00	734.253,98	734.253,98	942.121,38	128,31%	942.121,38	100,00%	875.388,65	92,92%
9251119002	Mobiliari Espai Mataró	354.119,77	91.145,85	445.265,62	91.145,85	20,47%	91.145,85	100,00%	13.415,02	14,72%
9251121001	Millora OFIAC Cerdanyola - Ampliació (Antic Can Morros)	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00		0,00		0,00	
9311117001	Inversió programari de pressupost	0,00	79.672,45	79.672,45	85.117,45	106,83%	85.117,45	100,00%	0,00	
9321121001	Aplicatiu informàtic ingressos	265.599,04	0,00	265.599,04	0,00		0,00		0,00	
	<b>Total projectes cap VI</b>	<b>18.960.814,74</b>	<b>20.633.696,71</b>	<b>39.594.511,45</b>	<b>20.735.655,20</b>	<b>52,37%</b>	<b>12.423.818,07</b>	<b>59,92%</b>	<b>7.075.936,89</b>	<b>34,12%</b>

Projecte d'Inversions 2021		Inicial	Modificacions	Actual	A	% A	D	% D	O	% O
1521119001	Rehabilitació habitatges cedits projecte Yes We Rent Centre	0,00	0,00	0,00	18.217,80		18.217,80	100,00%	18.217,80	100,00%
1521119001	Rehabilitació habitatges cedits projecte Yes We Rent Eixample	0,00	20.217,80	20.217,80	20.217,80	100,00%	20.217,80	100,00%	20.217,80	100,00%
1521119001	Rehabilitació habitatges cedits projecte Yes We Rent Pla d'en Boet	0,00	5.518,69	5.518,69	5.328,87	96,56%	5.328,87	100,00%	5.328,87	100,00%
1521119001	Rehabilitació habitatges cedits projecte Yes We Rent Rocafonda	0,00	0,00	0,00	36.434,80		36.434,80	100,00%	0,00	
1521119001	Aportacions Yes we rent / Lloguem.Accions urbanes innov.	430.000,00	183.609,22	613.609,22	178.564,40	29,10%	0,00		0,00	
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Eixample	0,00	1.795,63	1.795,63	60.780,97	3384,94%	60.780,97	100,00%	15.926,05	26,20%
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Cerdanyola	0,00	338.095,12	338.095,12	159.643,72	47,22%	159.174,56	99,71%	136.293,41	85,37%
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Peramàs	0,00	212,22	212,22	32.229,44	15186,81%	32.229,44	100,00%	0,00	
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Cirera	0,00	0,00	0,00	21.148,85		21.148,85	100,00%	0,00	
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Vista Alegre	0,00	0,00	0,00	5.808,11		5.808,11	100,00%	0,00	
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Molins-Torner	0,00	14.564,30	14.564,30	18.174,59	124,79%	18.174,59	100,00%	10.286,99	56,60%
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Rocafonda	0,00	265.105,35	265.105,35	111.466,47	42,05%	102.447,11	91,91%	76.544,87	68,67%
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Havana	0,00	28.964,63	28.964,63	0,00		0,00		0,00	
1522118001	Fons Foment a la rehabilitació Ciutat	0,00	228.509,09	228.509,09	40.794,20	17,85%	40.794,20	100,00%	32.721,79	80,21%
1522219001	Fons foment a la rehabilitació	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00		0,00		0,00	
3361119001	Aportació Consell Comarcal FEDER Rutes turístiques	28.218,27	0,00	28.218,27	0,00		0,00		0,00	
3361119001	Aportació Consell Comarcal FEDER Rutes turístiques	0,00	3.178,84	3.178,84	28.218,27	887,69%	28.218,27	100,00%	0,00	
	<b>Total projectes cap VII</b>	<b>458.218,27</b>	<b>1.689.770,89</b>	<b>2.147.989,16</b>	<b>737.028,29</b>	<b>34,31%</b>	<b>548.975,37</b>	<b>74,48%</b>	<b>315.537,58</b>	<b>42,81%</b>
1522219001	Fons Foment a la rehabilitació	0,00	111.497,03	111.497,03	0,00		0,00		0,00	
9222110001	Préstec PUMSA indemnització	0,00	1.394.374,56	1.394.374,56	0,00		0,00		0,00	
	<b>Total projectes cap VIII</b>	<b>0,00</b>	<b>1.505.871,59</b>	<b>1.505.871,59</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19.419.033,01</b>	<b>23.829.339,19</b>	<b>43.248.372,20</b>	<b>21.472.683,49</b>	<b>49,65%</b>	<b>12.972.793,44</b>	<b>60,42%</b>	<b>7.391.474,47</b>	<b>34,42%</b>

Del total del pressupost d'inversions, a data 20 d'octubre consta despesa autoritzada per 21,5M€ (49,65%), s'ha iniciat la contractació per 12,97M€ (60,42%) i l'execució és de 7,4M€ (34,42%).

## 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:

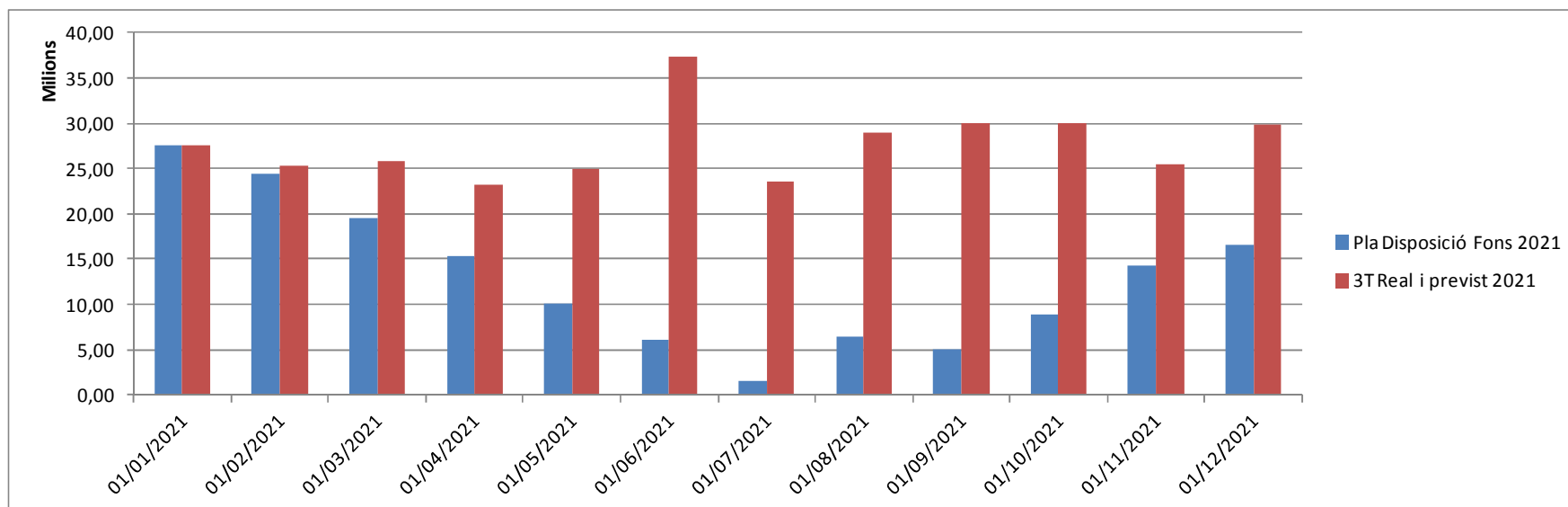
1. Assegurar el compliment en el pagament dels compromisos adquirits i que es preveuen adquirir per l'Ajuntament i els seus ens dependents (Grup Ajuntament), durant l'exercici pressupostari
2. Maximitzar la rendibilitat dels fons líquids del Grup Ajuntament
3. Maximitzar l'eficiència en la gestió de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



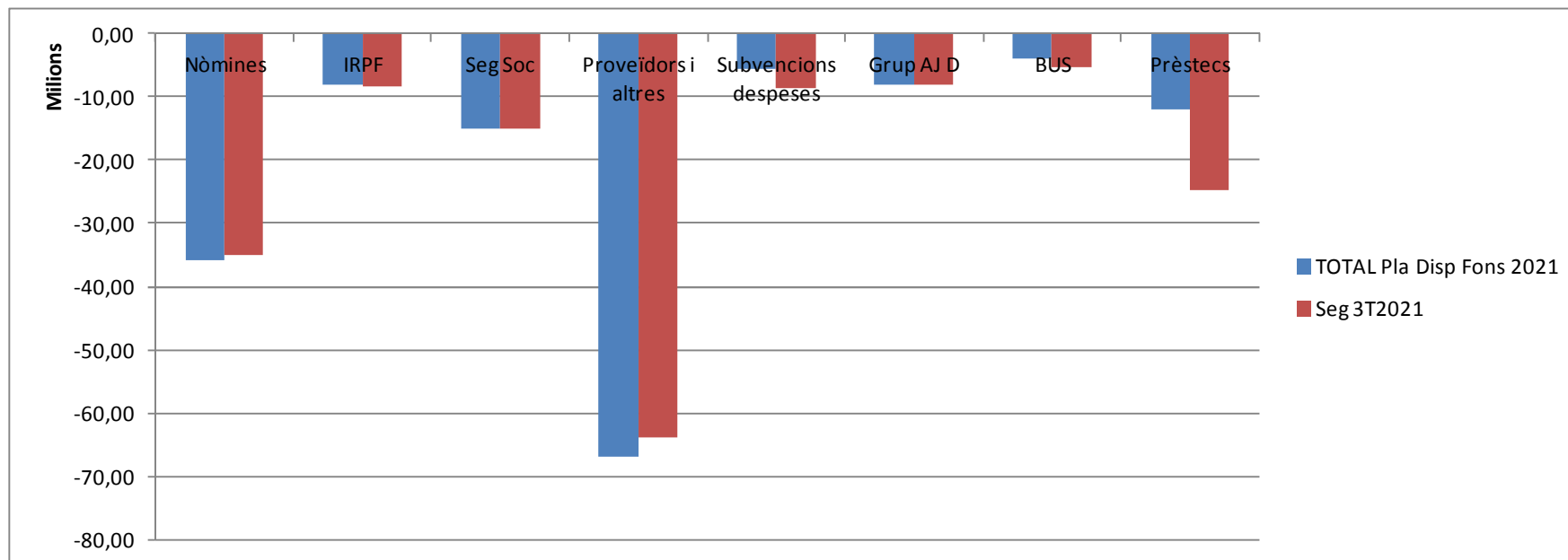
Les dades en vermell corresponen a la previsió de saldos d'operacions d'ingressos menys despeses segons les dades del 3r trimestre. Les dades en color blau corresponen a la previsió que hi havia quan es va elaborar el Pla de Disposició de Fons (febrer 2021). La variació entre les dues sèries reflecteixen els ajustos de tresoreria que s'han realitzat. S'observa com les diferències són majors en els mesos centrals de l'exercici i una diferència d'aquests saldos previstos a final d'exercici. 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, es va disposar de préstec per a amortització posterior al mes de juliol per import de 12,5 M€ i la resta del préstec 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 de 1,6M €.

Les diferències de saldos entre el 2n i 3r trimestre, que acumulen les ja comentades, venen donades bàsicament per la banda de les despeses: ajust en proveïdors, major increment de les subvencions atorgades segons la previsió inicial (linial) i per la banda dels ingressos per major increment dels ingressos grup Ajuntament, que inicialment tenia prevista aportacions amb data anterior al Pla i una previsió de majors dividends, i major import de subvencions rebudes (per concreció de subvencions no previstes inicialment seguint el criteri de previsió de saldos (+7,7 M€) i per noves subvencions no programades (+ 1,3 M€).

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

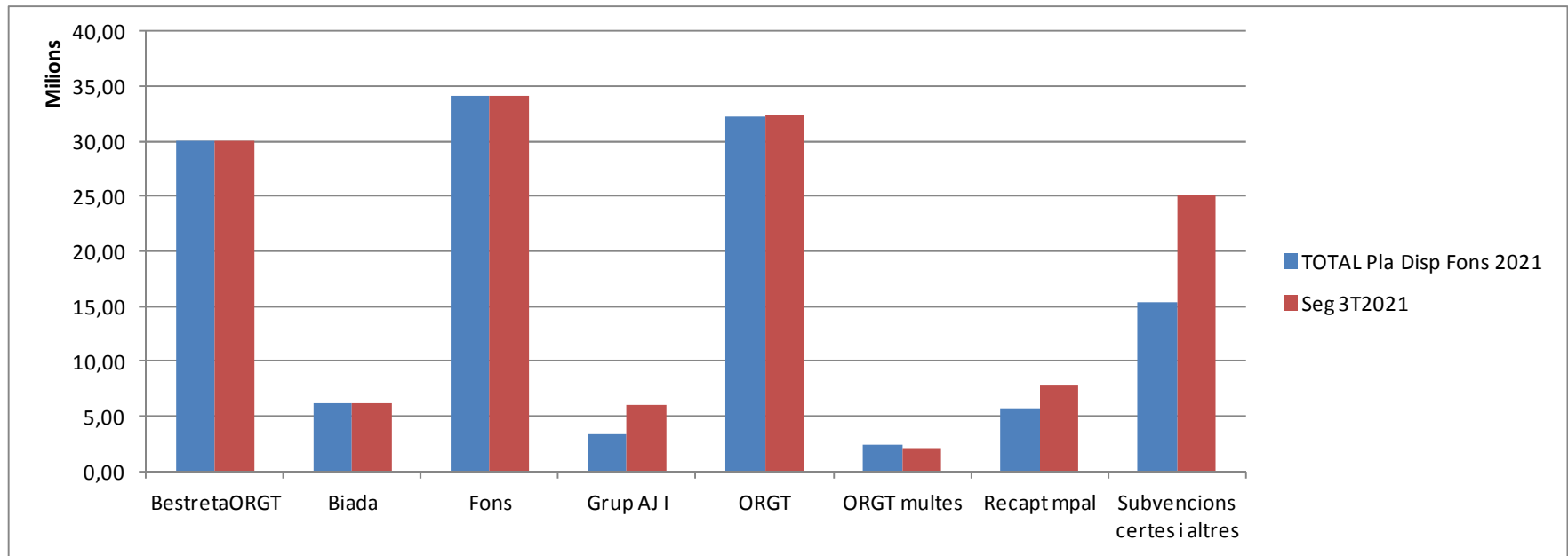
- Pel que fa a les despeses:



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 tercer trimestre de 2021:

Tipus	Concepte genèric	30/09/2021	31/10/2021	30/11/2021	31/12/2021
D	Nòmines	-2.560.644,59	-2.556.840,65	-2.556.840,65	-5.113.681,31
	IRPF	-621.828,13	-593.487,78	-593.487,78	-593.487,78
	Seg Soc	-1.310.231,67	-1.261.720,97	-1.261.720,97	-1.261.720,97
	Proveïdors i altres	-6.950.445,66	-7.468.708,61	-7.468.708,61	-9.335.885,77
	Subvencions despeses	-412.034,37	-120.593,12	-101.988,92	-139.123,43
	Grup AJ D	-75.364,86	-958.868,43	-213.262,00	-831.020,74
	BUS	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40	-287.433,40
	Prèstecs	-1.736.522,18	-991.690,73	-423.594,32	-1.815.718,10
	Interessos	-9.438,29			
<b>Total D</b>		<b>-13.963.943,15</b>	<b>-14.239.343,70</b>	<b>-12.907.036,66</b>	<b>-19.378.071,50</b>
I	BestretaORGT	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
	Fons	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36	2.838.831,36
	Grup AJ I	2.500.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
	ORGT	1.393.503,30	1.309.590,19	7.632.737,25	10.287.993,51
	ORGT multes	91.551,41	166.330,44	280.989,30	189.267,90
	Prèstecs concertats			1.603.059,24	
	Recapt mpal	744.720,25	463.106,22	482.750,19	822.845,04
	Subvencions certes i altres	3.652.340,67	877.226,74	1.428.994,15	687.316,12
<b>Total I</b>		<b>14.278.520,15</b>	<b>9.712.658,37</b>	<b>17.324.934,91</b>	<b>18.883.827,35</b>
<b>Total general</b>		<b>314.577,00</b>	<b>-4.526.685,33</b>	<b>4.417.898,25</b>	<b>-494.244,16</b>
	<b>Saldo SENSE disposició prés</b>	<b>29.938.395,45</b>	<b>25.411.710,12</b>	<b>29.829.608,37</b>	<b>29.335.364,21</b>

### **3. EMPRESAS MUNICIPALS**

#### **3.1. PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.**

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució al tercer 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 setembre, es preveu un increment del resultat al tancament de l'exercici de l'11%, situant el resultat positiu en el 2021 d'1.056.201 €.

<b>COMPTES DE PÈRDUES I GUINYS - RESULTAT (*)</b>	<b>PRESSUPOST 2021</b>	<b>PROJECCIÓ 2021</b>	<b>EXECUCIÓ ACUMULADA A 30/9</b>
1. Import net de la xifra de negocis	6.814.854 €	6.773.566 €	4.470.858 €
a) Vendes	0 €	401.290 €	32.257 €
b) Lloguers	4.097.197 €	4.270.084 €	3.098.081 €
c) Prestació de serveis	1.711.194 €	1.187.065 €	701.093 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	1.016.473 €	915.127 €	639.426 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	5.037.561 €	2.070.728 €	206.364 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	5.067.561 €	2.100.728 €	228.864 €
c) Disminució per Vendes	-30.000 €	-30.000 €	-22.500 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-4.413.199 €	-2.549.483 €	-246.229 €
5. Altres ingressos d'explotació	583.712 €	621.126 €	182.356 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	23.749 €	56.021 €	83.105 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	559.963 €	565.105 €	99.251 €
6. Despeses de personal	-2.600.237 €	-2.556.796 €	-1.811.936 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.152.555 €	-2.745.424 €	-1.702.187 €
a) Serveis exteriors	-2.199.524 €	-1.683.348 €	-1.185.975 €
Arrendaments	-63.083 €	-64.323 €	-36.077 €
Reparacions, conservació i manteniment	-685.514 €	-556.464 €	-358.383 €
Serveis professionals	-764.239 €	-335.186 €	-150.670 €
Assegurances	-72.091 €	-75.201 €	-97.557 €
Serveis bancaris	-17.085 €	-18.001 €	-13.249 €
Publicitat	-3.845 €	-8.405 €	-6.485 €
Subministraments	-209.975 €	-218.704 €	-136.349 €
Altres serveis	-383.743 €	-416.863 €	-306.564 €
b) Tributs	-794.574 €	-853.314 €	-495.386 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-158.458 €	-198.761 €	-99.380 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €	-1.445 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.205.735 €	-2.327.330 €	-1.701.117 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-95.288 €	-95.957 €	-75.321 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-48.404 €	-82.378 €	-37.681 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries	-2.062.043 €	-2.148.996 €	-1.588.115 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	1.216.359 €	1.585.674 €	837.429 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	657.572 €	0 €
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOITACIÓ</b>	<b>1.280.761 €</b>	<b>1.529.833 €</b>	<b>151.533 €</b>
<b>A.2) RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-331.385 €</b>	<b>-473.432 €</b>	<b>-318.871 €</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>949.376 €</b>	<b>1.056.201 €</b>	<b>-166.538 €</b>
<b>20. Impost sobre beneficis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0 €</b>
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>949.376 €</b>	<b>1.056.201 €</b>	<b>-166.538 €</b>

## 1- SI OBSERVEM EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS,

**A- Vendes (32.257€)** En el pressupost inicial 2021, no hi ha previsió de vendes.

- **A l'ajuntament** En la projecció de tancament del 2021 es destaca les següents vendes a l'Ajuntament de Mataró en dació en pagament de deutes existents prevista pel mes de desembre de 2021:
  - Terreny procedent del 10 % d'aprofitament mig del sector de la Unitat d'Actuació "Ua-d05 Carrer del MAR, Carrer Penedès, masia Mas Miralles" (369.033 euros).
  - Tot i que la societat no fa menció en el seu informe, l'ajuntament té previst la següent compra a PUMSA: 1 local i 2 oficines situats al Passeig de Marina per 1.311.810 euros.

Aquestes operacions suposen un benefici a PUMSA en el 2021 per 657.572 euros.

Així doncs, el total d'import de compravenda de finques mitjançant dació en pagament és d'1.680.843,14 euros. Aquestes finques tenen una càrrega hipotecària, l'import pendent de la qual a final d'any serà d'uns 666.045,37 euros. L'Ajuntament ha inclòs aquest import a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre. Aquesta cancel·lació comporta una disminució de les necessitats de PUMSA en els propers exercicis.

- **A tercers** l'Associació Recreativa Social Touring Club Maresme era propietària d'un terreny de 2.040m2 situat al Pla Especial dels Turons de Mataró, i PUMSA era propietària d'una finca de 2.162 m2 al sector Touring Club. El 25 de desembre de 2004, en compliment del planejament, les parts varen acordar permutar les propietats. El 22 de febrer de 2021 es va perfeccionar la transmissió, a títol de permuta, valorada en 32.257 euros.

**B- Lloguers (3.098.081€).** PUMSA porta executat un 76% del previst inicialment durant l'exercici. Es preveu un increment dels ingressos per aquest concepte del 4%, situant-los en 4.270.084 euros al tancament.

**C- Altres ingressos d'exploració (182.356€)**

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 Sorrall (12.961 euros anuals).

Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici

- La subvenció de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per al finançament de l'Oficina Local d'Habitatge de **198.502** euros al 2021.

- Anualment es comptabilitza una subvenció d'exploració atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament. Aquesta subvenció al 2021 és de **361.461** euros (al 2020, 350.013 euros). Aquest import engloba, tant l'import que PUMSA deixa d'ingressar com a conseqüència de rebaixes de renda efectuades com la morositat.

A banda,

- les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2021 **d'1.803.262 euros**. L'Ajuntament té previst en el seu pressupost de l'exercici 2021 atorgar una aportació corrent a PUMSA per aquest import, mentre que PUMSA contempla aquesta aportació com una subvenció de capital per a compensar l'amortització dels préstecs hipotecaris.

L'Ajuntament ha inclòs 666.045,37 euros d'increment d'aportació a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre perquè PUMSA pugui cancel·lar la càrrega hipotecària associada a les finques.

PUMSA preveu no necessitar la totalitat de l'aportació pel 2021 i preveu traspasar 1.016.793 euros a l'exercici 2022.

- L'Ajuntament atorga a PUMSA una aportació anual de mobilitat per un import de 58.406,58 euros.

**D – Despesa de personal (1.811.936€)** Porta executat un 71% del previst. La plantilla de PUMSA està formada per 73 persones (62 fixes i 11 eventuais).

## **2- SI OBSERVEM EL RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI:**

El següent quadre mostra el resultat per unitats de negoci:

RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI	PRESSUPOST 2021	PROJECCIÓ 2021	ACUMULAT A 30/09/2021
GESTIÓ DEL PATRIMONI	349.566 €	891.739 €	-30.533 €
HABITATGES	81.438 €	-147.842 €	-231.600 €
APARCAMENTS DE RESIDENTS	64.084 €	119.159 €	107.654 €
OFICINES, NAUS I LOCALS	252.057 €	184.988 €	281.719 €
TERRENS I SOLARS EN LLOGUER	11.827 €	71.528 €	47.467 €
VEHICLES DE PATRIMONI	413.007 €	227.843 €	205.179 €
VEHICLES DE PATRIMONI	-61.441 €	66.186 €	-250.712 €
GESTIÓ URBANÍSTICA DEL SÒL	108.101 €	-398.664 €	-343.768 €
OFICINA LOCAL D'HABITATGE	-184.255 €	-203.780 €	-203.576 €
GESTIÓ DE LA MOBILITAT	675.964 €	766.906 €	411.338 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	240.938 €	449.051 €	192.151 €
RETRADA I DIPÒSIT DE VEHICLES	-116.082 €	-124.885 €	-78.296 €
ZONA BLAVA	551.126 €	448.739 €	297.483 €
<b>RESULTAT CONSOLIDAT</b>	<b>949.376 €</b>	<b>1.056.201 €</b>	<b>-166.538 €</b>

**Zona Blava** – preveu un resultat positiu al final de l'exercici de 448.739 euros.

- a) Ingressos (executat 2n trimestre 545.953€). PUMSA preveu recaptar de zona BLAVA un 16% menys del previst inicialment.

	ANY 2018	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	
	REAL	REAL	REAL	PRESSUPOST	PROJECCIÓ
PRIMER TRIMESTRE	306.520€	351.980€	307.165 €	317.670€	264.412 €
SEGON TRIMESTRE	309.606€	342.985€	92.114 €	317.670€	281.541 €
TERCER TRIMESTRE	206.642€	248.162€	255.504 €	264.725€	220.265 €
QUART TRIMESTRE	365.817€	327.063€	275.842 €	317.670€	250.783 €
<b>TOTAL</b>	<b>1.428.585 €</b>	<b>1.270.190 €</b>	<b>930.624 €</b>	<b>1.217.736 €</b>	<b>1.017.000 €</b>
placots actives	926	894	894	894	740
Tarifa general	0,0234€/min	0,0234€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0247€/min
Hores	9h a 14h 16h a 20h	9h a 14h 16h a 20h	9h a 14h 17h a 20h	9h a 14h 17h a 20h	9h a 14h 17h a 20h

- b) Despeses – PUMSA disposa de 10 treballadors permanents.

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

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

## Dipòsit de vehicles

- a) La refacturació a l'ajuntament del cost de la gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. Forma part del compte d'explotació de la societat com a ingrés (executat 3r trimestre 639.426 €). PUMSA preveia inicialment un cost d'1.041.717€, però amb les dades del tercer trimestre, es preveu un cost al tancament de 915.127 euros més IVA.

El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 928.575,25 €. L'Ajuntament ha inclòs 11.794,75 euros a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre.

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

- b) Els ingressos que rep la societat provinents de la taxa de retirada, enganxament i estada al dipòsit, es transfereixen íntegrament a l'Ajuntament, de manera que no forma part del compte d'explotació de la societat. Pel 2021 s'espera una recaptació total de 477.830 euros, suposa una reducció del 36% del previst inicialment (749.742€).

	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	
	REAL	REAL	PRESSUPOST 2021	PROJECCIÓ TANCAMENT
PRIMER TRIMESTRE	165.416 €	152.849 €	195.585 €	118.649 €
SEGON TRIMESTRE	187.960 €	102.367 €	195.585 €	104.618 €
JULIOL	59.256 €	50.552 €	65.196 €	41.096 €
AGOST	24.519 €	34.329 €	32.597 €	41.789 €
SEPTEMBRE	52.706 €	4.763 €	65.196 €	42.919 €
TERCER TRIMESTRE	130.481 €	132.444 €	162.987 €	125.805 €
QUART TRIMESTRE	181.387 €	140.726 €	195.585 €	128.758 €
<b>TOTAL</b>	<b>665.244 €</b>	<b>528.386 €</b>	<b>749.742 €</b>	<b>477.830 €</b>
Taxa d'enganxaments	126,05€	137,00€	137,00€	137,00€

Aquests números suposen un dèficit de -462.540 € al tancament.

### 3- Aparcaments. Resultat +192.151 euros

Els resultats que presenta la societat són positius. Es destaca un augment del número d'altres de contractes d'abonaments i un increment de la rotació. Es destaca la següent actuació :

- S'ha signat diferents convenis amb diversos centres educatius per gaudir els beneficis del val QR setmanal.



#### 4- Inversions (341.663 euros)

PUMSA va preveure inicialment unes inversions en el 2021 per un import de 5.579.178 euros. Amb dades a 30 de setembre, preveu executar unes inversions al tancament per un import de 2.606.682 euros, representa un -53%. La principal desviació prové de l' inversió en el sector urbanístic IVECO-Renfe-Farinera.

#### 5- Endeutament financer

L'endeutament bancari de la societat a 30 de setembre de 2021 és d'16.143.848 €

A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar a l'ajuntament els següents ajuts de caixa:

Entitat Beneficiària	OPERACIÓ OPNP	Límit	Venciment	Disposat	Disponible	Retornat	Pendent retornar a 30/09/2021
PUMSA	12019000123184	540.000,00	oct-21	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00
PUMSA	12019000129572	1.675.848,00	nov-21	1.675.847,56	0,00	281.473,00	1.394.374,56
PUMSA	12021000078444	1.803.262,00	jul-22	500.000,00	1.303.262,00	0,00	500.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>4.019.110,00</b>		<b>2.715.847,56</b>	<b>1.303.262,00</b>	<b>281.473,00</b>	<b>2.434.374,56</b>

## **CONCLUSIÓ**

Amb dades de l'execució del pressupost a 30 de setembre, es preveu un increment del resultat al tancament de l'exercici de l'11%, situant un resultat positiu en el 2021 d' 1.056.201 €.

Vendes: Es preveu en el mes de desembre de 2021, una compravenda de finques en dació en pagament de deutes existents per import d'1.680.843,14€ Aquestes finques tenen una càrrega hipotecària, l'import pendent de la qual a final d'any serà d'uns 666.045,37 euros. L'Ajuntament ha inclòs aquest import a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre. Aquesta cancel·lació comporta una disminució de les necessitats de PUMSA en els propers exercicis.

Zona Blava PUMSA preveu recaptar de zona BLAVA un 16% menys del previst inicialment.

Gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 928.575,25 €. L'Ajuntament ha inclòs 11.794,75 euros a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre per poder cobrir el cost total amb IVA inclòs previst per PUMSA.

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 -36% respecte al què s'havia previst inicialment, passant de 749.742 a 477.830 euros

### Subvencions

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. L'Ajuntament ha inclòs 666.045,37 euros d'increment d'aportació a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre perquè PUMSA pugui cancel·lar la càrrega hipotecària associada a les finques. PUMSA preveu no necessitar la totalitat de l'aportació pel 2021 i preveu traspasar 1.016.793 euros a l'exercici 2022.

L'Ajuntament atorga a PUMSA una aportació anual de mobilitat per un import de 58.406,58 euros.

Inversions - Amb dades a 30 de setembre, preveu executar unes inversions al tancament per un import de 2.606.682 euros, representa un - 53%. La principal desviació prové de l' inversió en el sector urbanístic IVECO-Renfe-Farinera.

Endeutament A 30 de setembre, PUMSA té un endeutament bancari de 16,1 M euros. A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar a l'ajuntament ajuts de caixa per import de 2,4M€

### **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 setembre de 2021 comparades amb el mes de setembre de 2020, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i la previsió de tancament al 2021.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del tercer trimestre és de +899.211 €.
- Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2021 d'1.077.236 euros, suposa una disminució de l'11,36% respecte el previst inicialment.
- Aquest exercici es caracteritza per la consolidació del TubVerd a la comptabilitat d'AMSA.
- Hi ha una diferència en la partida dels treballs realitzats per l'immobilitzat respecte l'any 2020 per la construcció de l'obra del dipòsit. Encara resta pendent el Parc del Dipòsit.
- Hi ha una reducció de l'ingrés en el consum domèstic de l'aigua provocat per la reducció del teletreball.



**INGRESSOS (exec 3r trim: + 13.718.009 €):** S'ha executat un 64% dels ingressos previstos al tancament de l'exercici. Els ingressos són inferiors als del 2020 -8,7% bàsicament per les obres del Dipòsit de Ronda Bellavista i per la baixada del consum domèstic. Es preveu una lleugera reducció dels ingressos al tancament (21.381.314€) respecte al pressupost inicial (21.563.091€).

En detall es destaca:

1. **Xifra de negocis** (+11.746.153 €): presenta una execució del 75% en el mes de setembre. El consum domèstic ha passat del 77 al 75% i el no domèstic del 23 al 25%. L'ingrés del laboratori i per reobertures i escomeses, s'incrementen respecte el 2020 per l'efecte de la pandèmia que va ajornar aquests serveis.
2. **Treballs realitzats pel seu actiu** (1.275.167 €). S'ha executat un 26% del total previst al tancament. Els ingressos obtinguts per aquest concepte, representen un 53% menys que els obtinguts en el mateix període del 2020..  
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 Múrcia, C/ Jaume Sala, Camí Ral c/ amadeu Vives,.. i del Pla Director de Clavegueram.  
No es preveu cap variació entre la projecció a final de l'exercici respecte el pressupost inicial.
3. **Altres ingressos d'explotació** (+ 133.309 €): 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. 3r trim: - 12.818.797 €):** s'ha executat un 63 % de les despeses previstes al tancament de l'exercici. La despesa ha disminuït un -11,9% respecte al mes de setembre de 2020. Es preveu un estalvi al tancament del 0,22%.

En detall es destaca:

1. **Aprovisionaments** (-4.598.174 €): presenta una execució del 50%. Ha disminuït un 16% la despesa respecte al mes de setembre de 2020 provocat per la reducció dels treballs per a la finalització de l'obra del dipòsit. El consum d'aigua d'ATL és similar al del tercer trimestre del 2020. Es preveu executar tota la despesa prevista a final d'any.
2. **Despeses de personal** (-3.586.948€): aquesta partida ha suposat un increment del 6,1% respecte a l'execució del mes de setembre 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. AMSA preveu un increment de la despesa a final de l'exercici 2021 del 1,72% respecte al previst inicialment, situant la despesa de personal en 4.896.383€

3. **Altres despeses d'explotació** (- 2.292.391 €): S'ha executat un 76% del previst. No es preveu variació de la despesa respecte el pressupost inicial.
4. **Provisions i amortitzacions** (2.274.022 €) :L'enderrament de la posada en marxa del dipòsit previst per finals d'aquest any, fa baixar la previsió en el pressupost de l'import final en amortitzacions en un -1,8%. Es preveu un increment del 20% de rebuts d'aigua que passaran a incobrables.

### **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 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'1,3M€ de l'ajut a dia d'avui.

L'endeutament viu a 30/09/2021 és de 12.336.231,68 € .

S'està estudiant la possibilitat de que sigui l'ajuntament qui concedeixi el préstec enlloc d'una entitat bancària, per si les condicions econòmiques poden arribar a sortir més avantatjosa. A banda, es recomana no tornar a renovar la pòlissa del Bankinter i poder ampliar l'ajut de l'ajuntament, ja que la retribució d'aquests ajuts són molt profitoses.

### **ALTRES MAGNITUDS:**

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

## **CONCLUSIÓ:**

El resultat d'exploració del tercer trimestre és de + 899.211 €. Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2021 d'1.077.236 euros, suposa una disminució de l'11,36% respecte el previst inicialment (1.215.249€).

Aquest exercici es caracteritza per la consolidació del Tub Verd a la comptabilitat d'AMSA i la finalització de la construcció del nou dipòsit. Resta pendent el Parc.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de setembre és de 12.336.231,68 €. 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. Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

S'està estudiant la possibilitat de que sigui l'ajuntament qui concedeixi un futur préstec que la societat vulgui demanar, per si les condicions econòmiques podem arribar a ser més avantatjoses.

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 tercer trimestre indicant el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2021 i ha fet una previsió de tancament.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2021	3r Trimestre	% execució	PREVISIÓ 31/12/2021	Dif Prev tanc-Pressupost	Desv Presup
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.244.558,77</b>	<b>995.230,64</b>	<b>80%</b>	<b>1.267.905,94</b>	<b>23.347,17</b>	<b>1,88%</b>
Publicitat	125.000,00	76.141,11	61%	111.275,00	-13.725,00	
La Xarxa	195.000,00	148.228,10	76%	200.000,00	5.000,00	
Produccions	40.000,00	31.323,00	78%	82.000,00	42.000,00	
Tecnocampus (produccions conveni)	48.800,00	31.513,00	65%	38.800,00	-10.000,00	
<b>Total 1- Import net de la xifra de negoci</b>	<b>408.800,00</b>	<b>287.205,21</b>	<b>70%</b>	<b>432.075,00</b>	<b>23.275,00</b>	<b>5,69%</b>
Subvenció corrent Ajuntament	800.189,16	681.276,05	85%	800.189,16	0,00	
Subvenció de capital	35.569,61	26.677,21	75%	35.569,61		
<b>Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>835.758,77</b>	<b>707.953,26</b>	<b>85%</b>	<b>835.758,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Ingressos excepcionals		72,17		72,17	72,17	
<b>Total 12- Ingressos Extraordinaris</b>	<b>0,00</b>	<b>72,17</b>		<b>72,17</b>	<b>72,17</b>	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.244.558,77</b>	<b>993.683,01</b>	<b>80%</b>	<b>1.306.666,04</b>	<b>62.107,27</b>	<b>4,99%</b>
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	965.107,82	773.191,58	80%	1.010.000,00	44.892,18	
<b>Total 3 - Despeses de personal</b>	<b>965.107,82</b>	<b>773.191,58</b>	<b>80%</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>44.892,18</b>	<b>4,65%</b>
<b>4- Amortitzacions</b>	<b>41.085,73</b>	<b>31.029,81</b>	<b>76%</b>	<b>41.085,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
621. Arrendaments i cànons	51.300,00	24.079,68	47%	45.000,00	-6.300,00	
622. Reparacions i conservació	18.972,53	8.138,44	43%	12.000,00	-6.972,53	
623. Serveis professionals independents	80.000,00	108.606,48	136%	135.000,00	55.000,00	
624. Transports (missatgeria)	8.500,00	1.429,20	17%	2.000,00	-6.500,00	
625. Primes d'assegurances	6.500,00	4.867,25	75%	4.867,25	-1.632,75	
626. Serveis bancaris	43,21	69,97	162%	116,40	73,19	
627. Publicitat, propaganda i RRPP	2.000,00	1.020,00	51%	1.275,00	-725,00	
628. Subministraments	35.086,24	13.671,51	39%	26.000,00	-9.086,24	
629. Altres serveis	35.598,24	27.639,59	78%	29.382,16	-6.216,08	
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	365,00	-60,50	-17%	-60,50	-425,50	
<b>Total 6- Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>238.365,22</b>	<b>189.461,62</b>	<b>79%</b>	<b>255.580,31</b>	<b>17.215,09</b>	<b>7,22%</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>0,00</b>	<b>1.547,63</b>		<b>-38.760,10</b>		



El resultat d'exploració del tercer trimestre del 2021 és positiu en 1.547,63 €. Amb les dades a 30 de setembre, l'entitat necessitarà un increment de l'aportació municipal en 39.000 euros, per tancar l'exercici 2021 amb un resultat equilibrat.

**TOTAL INGRESSOS (exec 3r trim: + 995.230,64 €):**

L'entitat ha executat al voltant d'un 80 % dels ingressos previstos inicialment. Si es compara el pressupost inicial amb la previsió de tancament, l'entitat preveu incrementar un 5,7% els ingressos provinents de la xifra de negoci.

Respecte els ingressos provinents de la Xarxa, s'ha executat un 76% del ingressos previstos inicialment. Es preveu mantenir la tendència positiva i arribar a finals d'any en 200.000 €; representa un 2,56% més del previst inicialment.

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.

Altres ingressos d'exploració (707.953,26 €). S'ha executat un 70% 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 i l'Ajuntament ha inclòs 100.000 euros a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre.

Tot i així, l'entitat necessitarà una aportació addicional si vol tancar l'exercici sense incórrer en pèrdues.

**TOTAL DESPESES (exec 3r trim: + 993.683,01 €):**

L'entitat ha executat un 80 % de les despeses previstes en pressupost. Si es compara el pressupost inicial amb la previsió de tancament, l'entitat preveu incrementar un 4,9% les despeses previstos inicialment.

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

1. **Despesa de personal** (773.191,58 €). La despesa de personal representa més d'un 75% del seu pressupost global de despesa. Segons la previsió de tancament, aquesta preveu augmentar un 4,6% del previst inicialment.  
La despesa de personal ha incrementat en 231 mil euros des de l'any 2018 fruit dels increments aprovats del conveni col·lectiu i dels increments normatius. L'increment de l'aportació municipal s'ha destinat a cobrir l'increment de la despesa de personal, tot i així, no és suficient.

2. **Altres despeses d'explotació** (189.461 €): En el mes de setembre, s'ha executat un 79 % del previst inicialment. Es preveu un increment de la despesa del 7% a final d'any. Les partides que integren aquestes 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. Al mes de setembre ja s'ha gastat més del previst per tot l'any. Es preveu que al tancament la despesa arribi a 135.000€; 55.000 € més del previst inicialment (80.000€).

Tot i que Mataró Audiovisual ha intentat mantenir una política d'estalvi de la despesa important i preveu aconseguir incrementar els seus ingressos provinent de la xifra de negoci en un 5 % respecte a la projecció inicial, no ha estat suficient per a amortir l'increment de la despesa de personal ni l'increment de la despesa dels Serveis Professionals Independents.

**Altres magnituds a considerar:**

- El tractament de l'IVA en els ens de ràdio i televisió, ha sofert, en els darrers exercicis, diversos canvis normatius i també en la interpretació que d'aquests fa l'Agència Tributària. 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. Per altra banda, durant el setembre de 2021, es publica una sentència del Tribunal de Justícia Europeu sobre el dret de deducció de l'IVA en una televisió pública de Bulgària. El tribunal diu que l'IVA no es pot aplicar a les subvencions públiques. Aquesta mateixa sentència diu també que els estats estan autoritzats per aplicar qualsevol criteri de repartiment que cregui adequat respecte a la prorrata. Aquesta nova sentència fixa la necessitat de calcular un sistema de repartiment de l'actiu de Mataró Audiovisual que determini el percentatge de deducció de l'IVA. Actualment, s'està realitzant l'estudi del millor sistema a aplicar i això implicarà que a partir del 2022 no es podrà deduir el 100% de l'IVA suportat
  
- Mataró Audiovisual està elaborant un pla estratègic i un pla de sostenibilitat econòmic-financer, que amb motiu de la pandèmia de la Covid-19 i posteriorment, per canvis interns d'organització, s'ha anat ajornant. Un dels canvis introduïts és que el passat 7 d'octubre, el Consell d'Administració va aprovar uns canvis en la programació de la ràdio i televisió i adaptar els horaris laborals de la plantilla a les necessitats del servei. Amb aquest acord, Mataró Audiovisual preten disminuir la contractació externa de professionals. Cal veure com incideixen en el pressupost de l'exercici 2022 aquests canvis.

## **CONCLUSIÓ:**

El resultat d'exploració del tercer trimestre del 2021 és positiu en 1.547,63 €. Amb les dades a 30 de setembre, l'entitat necessitarà un increment de l'aportació municipal en 39.000 euros, per tancar l'exercici 2021 amb un resultat equilibrat.

Tot i que Mataró Audiovisual ha intentat mantenir una política d'estalvi de la despesa important i preveu aconseguir incrementar els seus ingressos provinent de la xifra de negoci en un 5 % respecte a la projecció inicial, no ha estat suficient per a amortir l'increment de la despesa de personal ni l'increment de la despesa dels Serveis Professionals Independents.

Mataró Audiovisual està elaborant un pla estratègic i un pla de sostenibilitat econòmic-financer. Un dels canvis introduïts és que el passat 7 d'octubre, el Consell d'Administració va aprovar una modificació en la programació de la ràdio i televisió i adaptar els horaris laborals de la plantilla a les necessitats del servei. Amb aquest acord, Mataró Audiovisual pretén, entre altres coses, disminuir la contractació externa de professionals. Cal veure com incideixen en el pressupost de l'exercici 2022 aquests canvis.

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 i l'Ajuntament ha inclòs 100.000 euros a l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple extraordinari del passat 19 d'octubre

El setembre de 2021, es publica una sentència del Tribunal de Justícia Europeu sobre el dret de deducció de l'IVA en una televisió pública de Bulgària. El tribunal diu que l'IVA no es pot aplicar a les subvencions públiques. Aquesta mateixa sentència diu també que els estats estan autoritzats per aplicar qualsevol criteri de repartiment que cregui adequat respecte a la prorrata. Aquesta nova sentència fixa la necessitat de calcular un sistema de repartiment de l'actiu de Mataró Audiovisual que determini el percentatge de deducció de l'IVA. Actualment, s'està realitzant l'estudi del millor sistema a aplicar i això implicarà que a partir del 2022 no es podrà deduir el 100% de l'IVA suportat.

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

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

### CMAC

DESPESES	Concepte	Pres Liquidat 2020	2021			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 3er. Trim	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	83.698,20	87.327,90	87.327,90	64.432,49	73,78%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	136.421,37	149.633,07	149.633,07	106.774,24	71,36%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUBTOTAL DESPESES CORRENTS</b>	<b>220.119,57</b>	<b>236.960,97</b>	<b>236.960,97</b>	<b>171.206,73</b>	<b>72,25%</b>
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	
	<b>SUBTOTAL DESPESES CAPITAL</b>	<b>999,34</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>608,39</b>	<b>60,84%</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>221.118,91</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>171.815,12</b>	<b>72,20%</b>

INGRESSOS	Concepte	Pres Liquidat 2020	2021			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 3er. Trim	% Exec/Pss
Capítol III	Taxes i altres ingressos	1.829,92	1.800,00	1.800,00	5.724,03	318,00%
Capítol IV	Transferències corrents	220.000,00	236.160,97	236.160,97	236.160,97	100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>221.829,92</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>241.885,00</b>	<b>101,65%</b>
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	
	<b>SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>221.829,92</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>241.885,00</b>	<b>101,65%</b>

### Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 73,78% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a setembre.

Cap II.- S'ha executat en un 71,36%, doncs. 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. S'han reconegut com a ingressos eventuais 3.397,78 € corresponents a una indemnització de la companya asseguradora per el trencament d'uns vidres que s'han hagut de reposar.

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.

### **Execució Pressupost d'Ingressos. Detall per conceptes. 3er. Trimestre.**

CODI CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ DEFINITIVA	DR NETS	ORDRE D'INGRÉS
CMAC/333110/34901	800,00	800,00	2.047,45	2.047,45
CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	278,80	278,80
CMAC/333110/39900	0,00	0,00	3.397,78	3.397,78
<b>Cap III</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>5.724,03</b>	<b>5.724,03</b>
CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	185.000,00
<b>Cap IV</b>	<b>236.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>185.000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>241.885,00</b>	<b>190.724,03</b>

## Execució Pressupost de Despeses. Detall per partides. 3r Trimestre.

CODI PARTIDA	DESCRIPCIÓ	CRÈDIT INICIAL	MOD DE CRÈDIT	CRÈDIT TOTAL	TOTAL A	TOTAL D	TOTAL O	TOTAL P
CMAC/333110/13000	Retribucions bàsiques personal laboral	68.485,71	0,00	68.485,71	51.261,12	51.261,12	51.261,12	51.261,12
CMAC/333110/15000	Complement de productivitat	304,79		304,79	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	18.537,40	0,00	18.537,40	13.171,37	13.171,37	13.171,37	13.171,37
	<b>Cap I</b>	<b>87.327,90</b>	<b>0,00</b>	<b>87.327,90</b>	<b>64.432,49</b>	<b>64.432,49</b>	<b>64.432,49</b>	<b>64.432,49</b>
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	8.000,00	0,00	8.000,00	9.929,41	9.929,41	9.929,41	9.929,41
CMAC/333110/21300	Manteniment maquinaria, instal. i utilitatge	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	15.500,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	11.015,63	11.015,63
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	700,00	0,00	700,00	787,60	787,60	533,79	533,79
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	750,00	0,00	750,00	955,47	955,47	955,47	928,52
CMAC/333110/22300	Transports	2.000,00	0,00	2.000,00	3.926,45	3.926,45	3.926,45	3.926,45
CMAC/333110/22301	Despeses envio corresponencia	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	3.450,00	0,00	3.450,00	3.874,42	3.874,42	3.874,42	3.874,42
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	7.201,19	0,00	7.201,19	3.327,50	3.327,50	3.327,50	3.327,50
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	2.178,00	0,00	2.178,00	1.927,53	1.927,53	1.927,53	1.927,53
CMAC/333110/22608	Altres despeses	500,00	0,00	500,00	509,64	509,64	509,64	509,64
CMAC/333110/22610	Publicacions	22.330,00	0,00	22.330,00	18.566,19	18.566,19	18.238,71	18.238,71
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	15.000,00	0,00	15.000,00	12.549,71	12.549,71	7.025,51	6.302,58
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	71.623,88	0,00	71.623,88	69.068,60	45.604,59	45.510,18	40.452,26
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Cap II</b>	<b>149.633,07</b>	<b>0,00</b>	<b>149.633,07</b>	<b>140.922,52</b>	<b>117.458,51</b>	<b>106.774,24</b>	<b>100.966,44</b>
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Cap IV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.000,00	0,00	1.000,00	608,39	608,39	608,39	608,39
	<b>Cap VI</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>608,39</b>	<b>608,39</b>	<b>608,39</b>	<b>608,39</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>237.960,97</b>	<b>0,00</b>	<b>237.960,97</b>	<b>205.963,40</b>	<b>182.499,39</b>	<b>171.815,12</b>	<b>166.007,32</b>

### CONCLUSIÓ:

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

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98% dels seus ingressos totals. Es destaca l'increment dels ingressos provinent dels preus públics en 2.047,45 €, per la utilització de la Nau per una exposició.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 72.2% de la despesa. Es preveu executar-la 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 tercer trimestre de l'any 2021 comparat amb l'execució del tercer trimestre de l'any anterior.

#### CTXAC

		2021				2020	Var Exec
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 3r trim.		Execució 3r trim.	3r T 21/20
				trim.	% Exec/Pss		
Capítol I	Despeses de personal	107.400,00	107.400,00	67.286,60	62,65%	61.253,34	9,85%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	127.224,00	207.224,00	84.058,30	40,56%	44.177,53	90,27%
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	19.300,00	19.300,00	12.341,40	63,95%	0,00	
	<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>264.024,00</b>	<b>334.024,00</b>	<b>163.686,30</b>	<b>49,00%</b>	<b>106.430,87</b>	<b>55,25%</b>
Capítol V	Inversions reals	1.500,00	1.500,00	169,00	11,27%	868,42	-80,54%
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	
	<b>Subtotal despeses capital</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>169,00</b>	<b>11,27%</b>	<b>868,42</b>	<b>-80,54%</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>255.524,00</b>	<b>335.524,00</b>	<b>163.855,30</b>	<b>48,84%</b>	<b>106.299,29</b>	<b>54,15%</b>

		2021				2020	Var Exec
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 3r trim.		Execució 3r trim.	3r T 21/20
				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	5.380,00	5.380,00	10.743,80	199,70%	73,75	14467,86%
Capítol IV	Transferències corrents	250.134,00	250.134,00	163.989,60	65,56%	179.720,00	-8,75%
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00%	0,00	
	<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>255.524,00</b>	<b>255.524,00</b>	<b>174.733,40</b>	<b>68,38%</b>	<b>179.793,75</b>	<b>-2,81%</b>
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	80.000,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	<b>Subtotal ingressos capital</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>255.524,00</b>	<b>335.524,00</b>	<b>174.733,40</b>	<b>52,08%</b>	<b>179.793,75</b>	<b>-2,81%</b>

## **Pressupost de despeses.**

Capítol I.- Presenta una execució del 62,65% 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 setembre de 2021, i a la seguretat social de l'empresa de gener a agost de 2021.

L'execució d'aquest capítol és superior en un 9,85% respecte el tercer 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 40,56%. 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 el projecte europeu Stronger Peripheries.

Hi ha hagut una modificació de pressupost de suplement de crèdit finançat amb romanents de tresoreria per import de 80.000,00 euros per poder finançar les activitats del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ.

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 63,95%. 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 reb 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.

En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus de despesa:



**PRESSUPOST DE DESPESES. Detall executió 3r trimestre 2021**

ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2021	PRESSUPOST ACTUAL 2021	EXECUCIÓ 3r TRIMESTRE	Saldo	Execució %
500001	334000	13000	Retribucions personal laboral	80.500,00	80.500,00	52.043,06	28.456,94	64,65%
500001	334000	15200	Fons addicional	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00%
500001	334000	16000	Seguretat Social personal	26.400,00	26.400,00	15.213,54	11.186,46	57,63%
500001	334000	18200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	30,00	70,00	30,00%
			<b>CAPÍTOL 1-DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>107.400,00</b>	<b>107.400,00</b>	<b>67.286,60</b>	<b>40.113,40</b>	<b>62,65%</b>
500001	334000	21600	Reparació equips informàtics	230,00	230,00	160,43	69,57	69,75%
500001	334000	22000	Material oficina	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00%
500001	334000	22002	Material informàtic no inventariable	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00%
500001	334000	22200	Comunicacions telefòniques	1.250,00	1.250,00	678,73	571,27	54,30%
500001	334000	22201	Comunicacions postal o micropostal	160,00	160,00	4,30	146,70	2,67%
500001	334000	22400	Primes assegurances	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00%
500001	334000	22404	Prevenió riscos laborals	780,00	780,00	377,76	392,24	48,71%
500001	334000	22600	Despeses de gestoria	1.350,00	1.350,00	1.193,94	156,06	88,44%
500001	334000	22601	Atencions protocol·làries representatives	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
500001	334000	22802	Publicitat i difusió Consorc	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
500001	334000	22803	Publicacions en diaris oficials	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
500001	334000	22806	Despeses Consell Direcció i reunions tècnics	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
500001	334000	22810	Projectes europeus- Southern Coalition	9.000,00	9.000,00	5.263,86	3.736,14	58,71%
500001	334000	22811	Projectes europeus- Transefimers MED	7.300,00	7.300,00	5.761,67	1.538,33	78,93%
500001	334000	22813	Projectes producció pròpia	33.700,00	33.700,00	11.812,36	21.887,64	35,06%
500001	334000	22814	Projectes europeus-T'areas la Pirineus de Circ	3.754,00	3.754,00	43.255,26	40.498,74	51,65%
500001	334000	22819	Altres activitats	2.000,00	2.000,00	60,70	1.939,30	4,04%
500001	334000	22829	Tots dansen	21.000,00	21.000,00	11.624,36	9.466,64	55,59%
500001	334000	22839	Projectes d'utiles-neus projectes	39.300,00	39.300,00	201,50	39.098,50	0,51%
500001	334000	22849	Transefimers	1.800,00	1.800,00	600,00	1.200,00	33,33%
500001	334000	22899	Altres despeses diverses	100,00	100,00	40,00	60,00	40,00%
500001	334000	22780	Manteniment pàgina web hosting	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00%
500001	334000	22789	Trabats realitzats per altres empreses (auditoria)	3.080,00	3.080,00	3.073,40	6,60	99,78%
500001	334000	23020	Dietes	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00%
500001	334000	23120	Despeses de locomoció	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00%
			<b>CAPÍTOL 2-DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>127.224,00</b>	<b>207.224,00</b>	<b>64.058,30</b>	<b>123.165,70</b>	<b>40,56%</b>
500001	334000	35900	Altres despeses financeres	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
			<b>CAPÍTOL 3-DESPESES FINANCERES</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00%</b>
500001	334000	48100	Premi Transefimers MED	8.090,00	8.090,00	6.740,00	1.350,00	83,31%
500001	334000	48900	Subvencions a sociis Transefimers MED	11.210,00	11.210,00	5.601,40	5.608,60	49,97%
			<b>CAPÍTOL 4-TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>19.300,00</b>	<b>19.300,00</b>	<b>12.341,40</b>	<b>6.958,60</b>	<b>63,95%</b>
500001	334000	62600	Mobiliari	500,00	500,00	169,00	331,00	33,80%
500001	334000	62600	Equips informàtics	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
			<b>CAPÍTOL 6-INVERSIONS REALS</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>169,00</b>	<b>1.331,00</b>	<b>11,27%</b>
			<b>TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL</b>	<b>255.524,00</b>	<b>305.524,00</b>	<b>163.055,30</b>	<b>171.660,70</b>	<b>40,04%</b>

## **Pressupost d'ingressos.**

Capítol III.- Presenta una execució del 199,70% 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 65,56%. 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 sis: Figueres, Manresa, Mataró, Girona, Olot i Tortosa.
- Les aportacions a projectes de municipis no membres: per aquest any 2021, s'ha tirat endavant el projecte Teatres.Cat, on estan tots els municipis amb E3 de Catalunya, i que es gestiona des del Consorci, per la qual cosa els municipis no membres paguen una aportació al Consorci. En aquest concepte, ha pagat Vilafranca del Penedès.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual ja s'ha atorgat per l'any 2021 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", de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea pel projecte Southern Coalition, que va ser concedida el maig de l'any 2020 per cinc anys (2020 a 2024), de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.

Es preveu que s'executi en la seva totalitat.

Capítol V.- Presenta una execució del 0,00%. 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.

Capítol VIII.- Presenta una execució del 0,00%. S'ha generat per la modificació de pressupost de suplement de crèdit finançat per romanents de tresoreria destinats a finançar activitats del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ.

En la següent taula, es mostra l'execució dels ingressos de manera més detallada:

**PRESSUPOST D'INGRESSOS. Detall execució 3r trimestre 2021**

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2021	PRESSUPOST ACTUAL 2021	EXECUCIÓ 3r TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001.334000.34900-Preus públics per projectes culturals	5.380,00	5.380,00	10.743,80	-5.363,80	199,70%
000001.334000.39900-Aportacions altres administracions	0,00	0,00	0,00	0,00	
000001.334000.39901-Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Capítol 3-Taxes, preus públics i altres ingressos</b>	<b>5.380,00</b>	<b>5.380,00</b>	<b>10.743,80</b>	<b>-5.363,80</b>	<b>199,70%</b>
000001.334000.45100-Generalitat, conveni	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00	100,00%
000001.334000.46200-Municipis, quota pertinença Consorci	72.330,00	72.330,00	41.889,60	30.440,40	57,91%
000001.334000.46201-Aportacions municipis no membres per projectes	26.400,00	26.400,00	2.100,00	24.300,00	7,95%
000001.334000.49100-Subvenció FEDER-Projecte Mar a Mar	2.027,00	2.027,00	0,00	2.027,00	0,00%
000001.334000.49103-Subvenció Europea-Southern Coalition	29.377,00	29.377,00	0,00	29.377,00	0,00%
<b>Capítol 4-Transferències corrents</b>	<b>250.134,00</b>	<b>250.134,00</b>	<b>163.989,60</b>	<b>86.144,40</b>	<b>65,56%</b>
000001.334000.52000-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00%
<b>Capítol 5-Ingressos patrimonials</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00%</b>
000001.334000.87000-Romanent de tresoreria per a despeses generals	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00%
<b>Capítol 8-Actius financers</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL</b>	<b>255.524,00</b>	<b>335.524,00</b>	<b>174.733,40</b>	<b>160.790,60</b>	<b>52,08%</b>

**CONCLUSIÓ:**

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

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

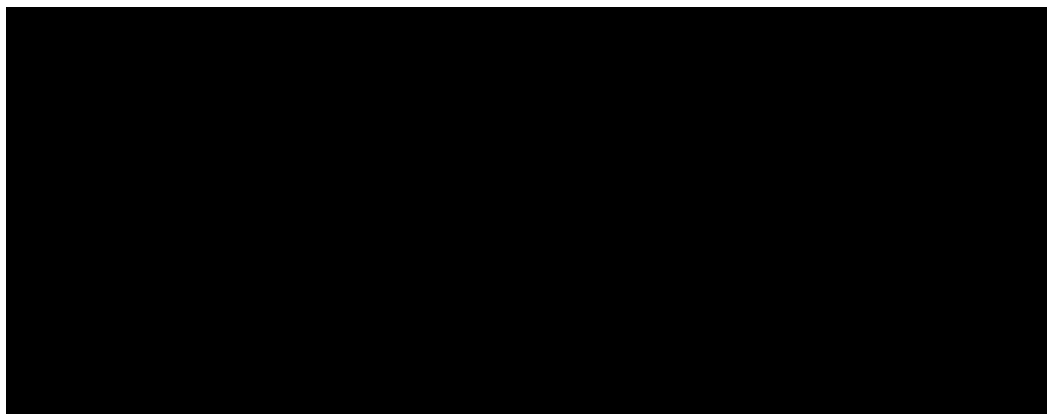
Respecte a l'execució del tercer trimestre de 2021, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 48,84% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa de la producció pròpia d'arts escèniques "C.A.M.E.S.", part de despesa del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ i la part del projecte Tots Dansen del 2021. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 52,08% 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 sis 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 primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual.

##### Pressupost de despeses.

Presenta un execució del 34,52 % de la despesa. En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus de despesa:



##### Pressupost d'ingressos.

Presenta un execució del 52,68 % . En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus d'ingrés:

INGRESSOS	Concepte	2021		Execució 3r	
		Pres. inicial	Pres. actual	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	7.661.266,14	68,06%
Capítol IV	Transferències corrents	26.055.007,68	26.086.133,26	11.837.821,97	45,38%
Capítol V	Ingressos patrimonials	390.558,00	390.558,00	379.904,14	97,27%
	<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>37.702.498,18</b>	<b>37.733.623,76</b>	<b>19.878.992,25</b>	<b>52,68%</b>
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%
	<b>Subtotal ingressos capital</b>	<b>60.813,24</b>	<b>7.014.958,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>37.763.311,42</b>	<b>44.748.581,99</b>	<b>19.878.992,25</b>	<b>52,68%</b>

## **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 setembre de 2021 és de 10.361.620,66 €. Aquest préstec finalitza al 2022.

## **INVERSIONS**

Aquest exercici, es preveia engegar 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.

La troballa de restes romanes ha obligat a aturar les obres del nou Parc Circular Mataró-Maresme.

### **CONCLUSIÓ:**

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del tercer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'actual. Presenta un execució del 52,68% dels ingressos i del 34,5 % de la despesa.

La diferència entre l'executat de despeses i d'ingressos és deguda a que el Consorci rep una subvenció que es destina al pagament del préstec. Ja ha rebut la part de la subvenció que li correspon, però la quota del préstec no es paga fins a finals d'any, moment en què aquesta diferència quedarà ajustada.

El deute viu a 30 de setembre de 2021 és de 10.361.620,66 €. Aquest préstec finalitza al 2022

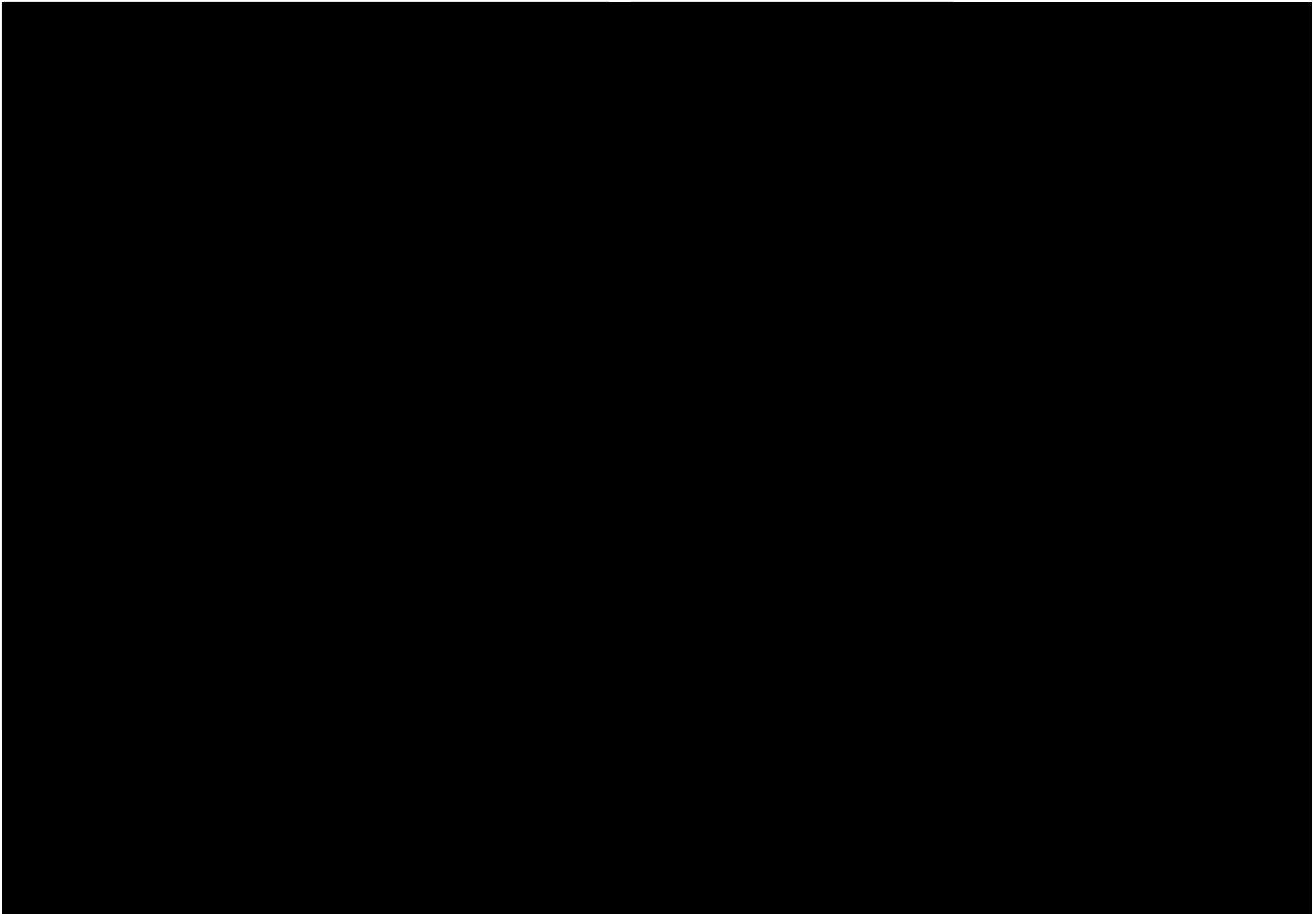
La troballa de restes arqueològiques ha obligat a aturar les obres del nou Parc Circular Mataró-Maresme.

#### 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 setembre 2021 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2021 i l'execució de setembre 2020.

En termes globals, amb les dades presentades :

- La EPEL presenta un resultat d'exploració a 30 de setembre de +69.751€, un 48% superior al previst inicialment en el mateix període (46.977€). Sobretot per l'efecte estacional d'enregistrament d'alguna operació comptable.
- Al tancament, l'entitat preveu obtenir un resultat positiu de 54.615 €, un 40% inferior al previst inicialment (92.118€). Minoració ingressos de lloguers com a conseqüència de la crisi sanitària.



**1- INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 3r trim + 1.994.229 €):** que es desagreguen en l'Import net de la xifra de negocis (+1.967.972 €) i els Altres ingressos d' explotació (+ 26.257 €).

Hi ha una desviació negativa d'un -9% respecte el què s'havia previst al mateix període del 2021.

Es destaca:

- Disminució dels ingressos per la prova pilot Incubadora Bytemaster (-13.600€)
- Disminució dels ingressos per bonificació fins el 50% dels import dels lloguers
- Anul·lació del cànon al Restaurant – S'està tramitant l'acord amb el concessionari del servei de bar, cafeteria i restaurant del parc pel restabliment de l'equilibri econòmic de la concessió, tant per l'any 2020 com pel 2021.
- Minoració dels ingressos de lloguers dels aparcaments a causa de la reducció de l'activitat per l'efecte del teletreball

**2- DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 3r trim -1.230.541 €):** presenten un estalvi de +12,8 % respecte al previst inicialment en aquest mateix període , bàsicament per l'efecte estacional en el pagament d'alguna despesa. Al tancament es preveu que l'estalvi sigui de l'1,5%.

**3- Altres resultats** - S'anul·la la provisió de despesa prevista pel restabliment de l'equilibri econòmic del servei de Bar +45.152€

**4- Despeses Financeres** – Estalvi de 45.264€, principalment per l'anul·lació de la provisió de despesa de la renovació del swap

**5- CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:**

- a) L'entitat s'ha acollit a la DA 12 del RD 15/2020 del 21 d'abril, de mesures urgents complementàries per donar suport a l'economia a l'ocupació. Aquest Decret dona la possibilitat d'ajornar el pagament de la quota dels préstecs que el Ministeri de Ciència i Innovació ha concedit a les entitats promotores de parcs científics i tecnològics. El Grup Tecnocampus s'ha acollit als següents préstecs:

Anualitat préstec	Mes pagament	Import pagament
2007	Setembre	310.937,50
2009	Octubre	201.750,57
2010	Octubre	333.333,33
2010bis	Octubre	544.554,72
2011	Octubre	88.706,81
<b>TOTAL</b>		<b>1.479.282,93€</b>



El projecte de Llei dels Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2021, ha afegit una Disposició Addicional on les promotores dels parcs Científics i Tecnològics, podran sol·licitar el refinançament de les quotes amb venciment 2021 i les incloses a la DA 12 del RD 15/2020. Sota aquestes premisses, la EPEL Tecnocampus, pot sol·licitar el refinançament de les quotes ajornades de l'exercici 2020 i 2021, previ informe favorable del Ministerio, amb les següents condicions:

Import	3.136.020,02 €
Tipus d'Interès	Deute emès per el Estado (1,08%)
Termini	25 anys
Carència	5 anys
Data constitució	31/12/2021
Data primera quota	31/12/2022
Data primer pagament	31/12/2027

Cal remarcar que 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.

A 30 de setembre, l'endeutament total de l'entitat és de **22.430.917,52 €**. **Devolució préstecs:** Es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.558.832 €.

## 6- APORTACIÓ

Per al 2021, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 813.556 €.

Aportació Municipal	2019	2020	2021	2022
EPEL TECNOCAMPUS	1.862.990	278.826	813.556	1.847.216
FUNDACIÓ	93.592	226.010	0	0
<b>TOTAL GRUP TCM</b>	<b>1.956.582</b>	<b>504.836</b>	<b>813.556</b>	<b>1.847.216</b>

Pla de reconstrucció				
EPEL TECNOCAMPUS			102.000	
FUNDACIÓ TCM		200.000	200.000	
<b>TOTAL APORTACIÓ</b>		<b>704.836</b>	<b>1.115.556</b>	

L'Ajuntament va preveure inicialment una aportació pel 2021 a la EPEL de 293.731 euros suficient per cobrir el resultat negatiu de l'exercici i mantenir el dèficit financer acumulat. Durant l'exercici 2021, l'ajuntament ha augmentat l'aportació a la EPEL en:

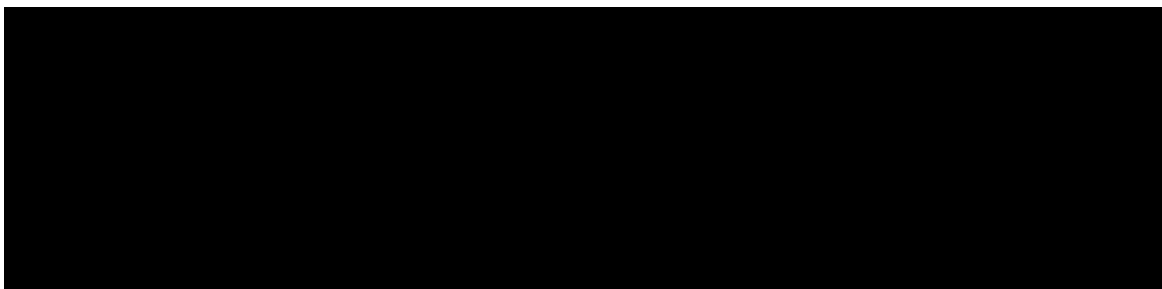
- 520.185 euros per fer front a les quotes del préstec de Ministerio 2008, gestionat per la Generalitat.
- 102.000 euros, segons el Pla de Reconstrucció aprovat per l'Ajuntament per donar suport a les empreses del Parc Tecnocampus afectades per la COVID. La EPEL no ha necessitat d'aquest ajut durant el 2021, perquè les bonificacions que ha aplicat en el 2021, les ha pogut assumir la pròpia entitat. Per contra, la Fundació ha aplicat bonificacions per import de 16.616 euros durant l'exercici 2021. La resta, 85.384 euros, es traspasa en el pressupost de l'exercici 2022 de la EPEL TCM, per poder continuar aplicant bonificacions

## **7- 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€. S'espera acabar amb un cash-flow financer positiu de 61.442€ que farà disminuir el dèficit acumulat en aquest import.

Aquest dèficit es finança amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat per 3M€ (del qual es preveu disposar de 2,6M€ en aquest exercici). A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra per un import de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'exploració i de capital de l'entitat és de 2,7M€.

L'evolució és la següent:



Període	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Prev tanc 2021	Prev 2022
Benefici abans impostos	-1.316.878	-364.716	-206.690	95.919	314.861	109.867	129.234	54.615	291.815
Ajustaments financers	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511	-1.860.885	-2.154.024	-1.969.637	-123.674	-807.089	-2.139.029
Necessitat finançament	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201	-1.764.964	-1.839.163	-1.859.770	5.560	-752.474	-1.847.216
<b>+Aportació Ajuntament</b>	<b>2.661.853</b>	<b>2.468.678</b>	<b>2.320.203</b>	<b>1.809.703</b>	<b>1.927.385</b>	<b>1.862.990</b>	<b>0</b>	<b>813.916</b>	<b>1.847.216</b>
Cash - Flow financer	-288.681	89.438	-46.998	44.739	88.222	3.222	5.560	61.442	0
<b>Cash - Flow financer acumulat</b>	<b>-2.862.250</b>	<b>-2.772.812</b>	<b>-2.819.809</b>	<b>-2.775.069</b>	<b>-2.686.847</b>	<b>-2.683.625</b>	<b>-2.678.064</b>	<b>-2.616.623</b>	<b>-2.616.623</b>

## CONCLUSIÓ:

Amb les dades presentades, la EPEL presenta un resultat d'exploració a 30 de setembre de +69.751€ i preveu obtenir un resultat positiu al tancament de l'exercici de 54.615 €, un 40% inferior al previst inicialment (92.118€).

L'entitat preveu una disminució de la xifra de negoci a final de l'exercici de -131.791, provocat principalment per bonificacions aplicades als lloguers, anul·lació del cànon restaurant, disminució ingressos en aparcaments,

Per altra banda, es reu un estalvi de 28.972€ en les despeses d'exploració i altres estalvis per anul·lacions de provisions.

El projecte de Llei dels Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2021, ha afegit una Disposició Addicional on les promotores dels parcs Científics i Tecnològics, podran sol·licitar el refinançament de les quotes amb venciment 2021 i les incloses a la DA 12 del RD 15/2020. Sota aquestes premisses, la EPEL Tecnocampus, ha sol·licitat el refinançament de les quotes ajornades de l'exercici 2020 i 2021. Està pendent de l'informe favorable del Ministerio

A 30 de setembre, l'endeutament total de l'entitat és de **22.430.917,52 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 1.558.832 €.

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

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2021 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€. S'espera acabar amb un cash-flow financer positiu de 61.442€ que farà disminuir el dèficit acumulat en aquest import.

## FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

La Fundació Tecnocampus no ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de setembre. Les darreres dades presentades, corresponen al mes de juny.

Tot i no haver enviat el compte de pèrdues i guanys detallat, si s'ha fet una primera previsió amb dades a 30 de setembre, sense haver-les quantificat.

Així doncs, amb pràcticament totes les matrícules dels curs 2021-2022 ingressades, preveuen una disminució dels ingressos provinents de:

- a) Formació reglada, van preveure un increment dels alumnes matriculats a infermeria que no s'ha produït.
- b) L'escola de formació continua.
- c) No s'acabaran realitzant tots el projectes que s'esperaven engegar.
- d) Es constata una disminució dels alumnes en els darrers exercicis.

Per altra banda, es preveu un increment de la despesa de personal.

L'Ajuntament ha inclòs dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per beques COVID als alumnes de la Fundació per un import de 200.000€, . Dins del mateix Pla de reconstrucció, també s'ha inclòs un ajut donar suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID. La Fundació vol destinar 16.616 € a donar suport a les empreses de la incubadora afectades per la COVID-19.

Dins el Pla de reconstrucció del 2020, l'Ajuntament va incloure 200.000€ en ajudes per beques COVID als alumnes, els qual, la fundació va justificar 177.875,04€, deixant els 22.124,96€ per el 2021.

La Fundació necessitarà de tots els ajuts concedits per l'ajuntament per tancar l'exercici 2021 amb un resultat positiu.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				FREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Presupost Jun 2021	Ejecució Jun 2021	Desviació mensual	% Desv.	Ejecució Jun 2020	Ejecució Jun 2021	Variació	% Var.	Presupost 2021	Tancament Previst 2021	Desviació Anual	% Desv.
<b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>	<b>11.284.850</b>	10.581.730	-702.820	-6,3%	10.212.644	10.581.730	319.085	3,1%	20.048.800	19.425.947	-622.853	-3,1%
<b>Prestació de serveis</b>	<b>11.234.360</b>	10.531.330	-702.820	-6,3%	10.212.644	10.531.730	319.085	3,1%	20.048.300	19.425.947	-622.363	-3,1%
<i>Matrícula formació reglada</i>	9.773.762	9.739.247	-34.515	-0,4%	9.499.000	9.739.247	250.247	2,6%	17.339.241	17.298.553	-40.688	-0,2%
<i>Matrícula formació contínua</i>	371.591	189.184	-202.407	-54,5%	101.911	189.184	87.274	86,0%	611.253	366.313	-244.940	-40,1%
<i>Matrícula màster</i>	424.779	353.934	-70.845	-16,7%	377.992	353.934	-24.058	-6,4%	752.736	606.305	-146.431	-17,3%
<i>Serveis a empreses</i>	482.178	242.177	-250.002	-50,0%	220.868	242.177	10.511	0,3%	804.350	799.200	-5.150	-0,6%
<i>Altres</i>	172.048	27.187	-144.861	-84,2%	20.498	27.187	6.701	32,7%	360.711	355.539	-5.172	-1,4%
<b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.329.474</b>	864.731	-864.743	-62,7%	309.734	864.731	560.997	184,7%	3.776.537	4.086.013	219.461	6,5%
<i>Ingressos accions i gestió comant</i>	247.004	299.759	669.398	29,8%	240.529	299.759	49.230	20,1%	1.090.017	1.951.262	7.747	0,4%
<i>Subvencions d'exploració</i>	382.389	575.973	300.407	79,7%	63.205	575.973	512.768	811,3%	1.817.540	2.144.748	327.208	18,0%
<b>DESPESES PERSONAL</b>	<b>-8.399.064</b>	-8.845.137	59.228	-0,9%	-8.259.014	-8.845.137	-586.123	-7,9%	-13.802.009	-13.797.652	4.357	0,0%
<i>Sous i salaris</i>	-6.221.724	-6.124.232	97.492	-1,6%	-4.710.516	-6.124.232	-1.413.716	-30,0%	-10.403.319	-10.470.165	-66.846	-0,6%
<i>Seguretat social</i>	-1.515.944	-1.575.233	-59.289	-3,9%	-1.464.854	-1.575.233	-110.379	-7,5%	-3.025.899	-2.999.094	26.805	-0,9%
<i>Altres despeses socials</i>	-181.396	-145.672	15.724	-8,7%	-49.644	-145.672	-96.028	-193,3%	-522.792	-327.792	-195.000	-37,3%
<b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-4.388.589</b>	-3.605.880	1.089.889	-23,7%	-3.289.867	-3.605.880	-335.213	-10,3%	-9.460.289	-9.198.644	261.645	-2,8%
<i>Serveis externs</i>	-3.221.999	-2.826.414	1.095.595	-27,9%	-2.587.039	-2.826.414	-259.375	-10,1%	-7.869.142	-7.593.213	275.929	-3,5%
<i>Arrendaments i cànon</i>	-379.079	-444.337	65.261	-17,2%	-469.079	-444.337	14.742	-3,1%	-1.309.350	-1.315.882	6.532	-0,5%
<i>Reparacions i conservació</i>	-186.416	-150.805	35.611	-19,1%	-166.836	-150.805	16.031	-9,6%	-372.831	-373.077	246	0,1%
<i>Serveis professionals</i>	-1.371.700	-814.463	267.244	-24,0%	-862.868	-814.463	-161.694	-24,8%	-2.102.883	-1.982.520	120.363	-5,7%
<i>Primes d'assegurances</i>	-16.176	-3.432	11.244	-74,8%	-4.742	-3.432	910	-19,2%	-30.430	-30.322	108	-0,4%
<i>Serveis bancaris</i>	-2.600	-2.260	260	-10,0%	-4.464	-2.260	2.204	-49,6%	-5.000	-5.000	0	0,0%
<i>Publicitat</i>	-219.289	-154.939	63.349	-29,0%	-189.089	-154.939	31.747	-17,0%	-443.108	-398.200	-44.908	-10,1%
<i>Subministraments</i>	-138.200	-120.719	16.547	-11,4%	-98.269	-120.719	-32.450	-36,8%	-272.531	-272.531	0	0,0%
<i>Altres serveis</i>	-1.311.888	-935.119	676.898	-52,0%	-804.518	-935.019	-130.501	-16,2%	-3.263.003	-3.215.671	67.332	-2,1%
<i>Imposts</i>	-37.428	-34.139	3.287	-8,0%	-31.194	-34.039	-2.845	9,1%	-4.862	-4.862	0	0,0%
<i>Ajuts concedits</i>	-701.644	-697.129	4.515	-0,6%	-629.761	-697.129	-67.373	-10,7%	-1.376.826	-1.471.265	-94.439	6,9%
<i>Pèrdues, deteriorament i var. prov.</i>	-27.600	-47.498	-19.898	72,7%	-41.883	-47.498	-6.615	13,4%	-139.418	-67.323	82.095	-58,9%
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP.</b>	<b>16.449</b>	21.631	3.231	31,3%	16.363	21.631	4.725	27,3%	32.880	42.647	9.767	29,7%
<b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>	<b>-285.884</b>	-280.381	5.205	-1,8%	-255.894	-280.781	-25.447	-10,0%	-571.871	-571.971	0	0,0%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.208.844	687.154	-519.490	-43,0%	749.129	687.134	-61.995	-8,3%	23.518	-1.855	-25.178	-107,0%
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>719</b>	0	-719	-100,0%	1.189	0	-1.189	-100,0%	1.495	0	-1.495	-100,0%
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>-12.477</b>	-12.908	-432	3,5%	-7.734	-12.908	-5.174	66,9%	-24.953	-27.164	-2.211	8,9%
RESULTAT FINANCER	-11.758	-12.908	-1.149	9,8%	-6.545	-12.908	-6.363	95,2%	-23.458	-27.164	-3.646	15,5%
RESULTAT DE L'EXERCICI	1.194.885	674.246	-520.639	-43,6%	742.584	674.245	-68.339	-9,2%	0	-28.811	-28.811	0,0%
<i>Subvenió Ajuntament</i>	0	10.000	10.000	0,0%	88.037	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%	840.559	684.245	-156.303	-18,6%	0	-1.181	-1.181	0,0%
<b>Amortitzacions de l'immobilitzat</b>	<b>285.884</b>	280.781	-5.205	-1,8%	255.894	280.781	26.447	10,0%	671.871	671.871	0	0,0%
<i>Subvencions de capital incorporades</i>	-16.449	-21.631	-5.251	31,9%	-16.965	-21.631	-4.725	27,9%	-32.880	-42.647	-9.767	29,7%
<i>Préstec bancari</i>	0	0	0	0,0%	1.500.000	0	-1.500.000	-100,0%	0	0	0	0,0%
<b>ESTALVI CORRENT</b>	<b>1.464.431</b>	943.936	-520.495	-35,5%	2.578.922	943.936	-1.634.986	-63,4%	589.031	530.504	-58.527	-10,0%
<i>Amortització préstecs</i>	-178.822	-181.268	-2.446	1,4%	-99.690	-181.268	-81.578	81,8%	-365.804	-365.804	0	0,0%
<i>Inversions</i>	-128.084	-66.278	71.706	-56,0%	-363.511	-66.378	307.133	-84,6%	-265.167	-265.167	0	0,0%
<b>CA SH-FLOW financer</b>	<b>1.157.323</b>	705.630	-451.693	-39,0%	2.115.712	705.630	-1.410.082	-66,6%	-72.971	-81.553	-8.582	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 que fa al tancament, la Fundació preveu un resultat positiu de +1.181€, després de l'aportació addicional de l'Ajuntament de 30.000€

#### 6- **Endeutament:**

El deute pendent a 30 de setembre és de 1.968.639,01 €.

#### **ALTRES MAGNITUDS:**

#### 7- **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 Tecnocampus no ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de setembre. Les darreres dades presentades, corresponen al mes de juny. Tot i no haver enviat el compte de pèrdues i guanys detallat, si s'ha fet una primera previsió amb dades a 30 de setembre, sense haver-les quantificat.

Així doncs, amb pràcticament totes les matrícules dels cursos 2021-2022 ingressades, preveuen una disminució dels ingressos provinents de:

- Formació reglada, van preveure un increment dels alumnes matriculats a infermeria que no s'ha produït.
- L'escola de formació continua.
- No s'acabaran realitzant tots el projectes que s'esperaven engegar.
- Es constata una disminució dels alumnes en els darrers exercicis.

Per altra banda, es preveu un increment de la despesa de personal.

L'Ajuntament ha inclòs dins el Pla de reconstrucció del 2021 un ajut per beques COVID als alumnes de la Fundació per un import de 200.000€, . Dins del mateix Pla de reconstrucció, també s'ha inclòs un ajut donar suport a les empreses allotjades al parc TCM que es trobin especialment afectades pels efectes econòmics de la crisi de la COVID. La Fundació vol destinar 16.616 € a donar suport a les empreses de la incubadora afectades per la COVID-19. Dins el Pla de reconstrucció del 2020, l'Ajuntament va incloure 200.000€ en ajudes per beques COVID als alumnes, els qual, la fundació va justificar 177.875,04€, deixant els 22.124,96€ per el 2021.

La Fundació necessitarà de tots els ajuts concedits per l'ajuntament per tancar l'exercici 2021 amb un resultat positiu.

El deute pendent a 30 de setembre és de 1.968.639,01 €.



#### **4.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS**

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de les dades del tercer trimestre de l'any, comparat amb el pressupost aprovat inicialment i ha fet una previsió de tancament.

El resultat del tercer trimestre és negatiu en -30.914,16 euros. Amb les dades a 30 de setembre, l'entitat preveu tancar l'exercici amb pèrdues.

Pèrdues i guanys	Pressupost	Previsió tancament 2021	30 de setembre	% execució
<b>INGRESSOS</b>	<b>388.882,19</b>	<b>377.264,17</b>	<b>290.082,28</b>	<b>74,59%</b>
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>377.801,80</b>	<b>366.183,78</b>	<b>279.001,89</b>	<b>73,85%</b>
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	21.000,00	21.000,00	15.750,00	75,00%
Lloguer Can Xammar locals 1 i 2 (restaurant)	10.240,80	8.947,48	6.737,28	65,79%
Lloguer Can Xammar local 3	4.920,00	2.460,00	1.230,00	25,00%
Lloguer Can Xammar local 4 (magatzem)	2.400,00	2.096,90	1.496,90	62,37%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	2.800,00	3.500,00	2.450,00	87,50%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.084,80	4.028,98	3.117,94	44,01%
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	1.424,00	35,60%
L'Ariet SCCL - Espai Culinari del Cafè de Mar	750,00	1.000,00	1.000,00	133,33%
Documental patrimoni cooperatiu	0,00	725,86	725,86	
Litografies Joan Peiró	0,00	320,00	320,00	
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	222.000,00	220.298,36	220.298,36	99,23%
Lloguem/Yes we rent	97.806,20	97.806,20	24.451,55	25,00%
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>11.080,39</b>	<b>11.080,39</b>	<b>11.080,39</b>	<b>100,00%</b>
Ajut Ajuntament (via manteniment Cafè de Mar)	11.080,39	11.080,39	11.080,39	100,00%
<b>DESPESES</b>	<b>388.882,19</b>	<b>383.436,29</b>	<b>320.996,44</b>	<b>82,54%</b>
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>55.739,24</b>	<b>54.239,24</b>	<b>40.984,50</b>	<b>73,53%</b>
Sou director FUCM	55.739,24	54.239,24	40.984,50	73,53%
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	<b>310.559,21</b>	<b>306.613,31</b>	<b>257.428,20</b>	<b>82,89%</b>
Reparacions	1.000,00	1.000,00	677,69	67,77%
Secretaria tècnica	5.500,00	5.500,00	3.293,96	59,89%
Serveis professionals	3.600,00	3.600,00	2.250,00	62,50%
Impostos i taxes	0,00	213,62	213,62	
Primes assegurances	1.600,00	1.600,00	985,77	61,61%
Serveis bancaris	200,00	700,00	523,19	261,60%
Despeses específiques Cafè de Mar	25.080,39	25.080,39	13.258,14	52,86%
Despeses local carrer Poeta Punsola	1.700,00	2.000,00	1.600,24	94,13%
Altres serveis	900,00	2.000,00	1.755,90	195,10%
Documental patrimoni cooperatiu	8.175,00	1.030,00	1.030,00	12,60%
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	194.556,06	92,32%
Lloguem/Yes we rent	45.415,08	45.415,08	33.798,15	74,42%
<b>8. Amortització d'immobilitzat</b>	<b>22.583,74</b>	<b>22.583,74</b>	<b>22.583,74</b>	<b>100,00%</b>
Amortització	22.583,74	22.583,74	22.583,74	100,00%
<b>Resultat exercici</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.172,12</b>	<b>-30.914,16</b>	

### **ELS INGRESSOS (+290.082,28€):**

Presenten una execució del **73.85%** respecte el pressupost inicial. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** de les següents finques i d'una subvenció de la Generalitat. La Fundació ha cobrat el la totalitat de la subvenció:

- **Solar carrer Palmerola (+15.750 €):** 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) (6.737,28 €):** L'execució és lleugerament inferior, 65.79% perquè es van aplicar descomptes mentre hi havien restriccions horàries als restaurants.
- **Local 3 Can Xammar (1.230€)** Lloguer acordat amb l'ajuntament
- **Local 4 Can Xammar (magatzem) (1.496,90 €):** L'execució és lleugerament inferior, 65.79% perquè es van aplicar descomptes mentre hi havien restriccions horàries als restaurants.
- **Local Carrer Meléndez Valdés ( 2.450 €):** Es va signar el contracte de lloguer al mes de març.
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (3.117,94 €):** Ingressos menors del previst per la dificultat de trobar llogaters per als despatxos..
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+1.424€):** Porta executat un 35%. (Hi ha factures pendents de cobrar)
- **Cafè de Mar Coworking** – Encara no s'ha posat en marxa.
- **Espai culinari del Cafè de Mar (1.000€).** Correspon al cànon anual. Es preveia fer un descompte que al final no s'ha fet.

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 220.298,36€ dels 222.000 que es preveu en el 2021.
- Subvenció projecte **Yes we rent**. Ha cobrat 24.451.55 € dels 97.806,20€ previstos pel 2021.

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

- S'han venut 4 litografies d'en Joan Peiró no previstes (320€)
- S'ha rebut la part final de la subvenció que atorgada en el 2020 (725,86€)

### **LES DESPESES (-320.996,44 €):**

Presenten una execució del 82,54 % respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (40.984,50 €):** correspon a la despesa del sou del director laboral. Correspon a un 73,53 % del previst a final d'any. Es preveu un estalvi en aquesta partida. Hi ha hagut un canvi de direcció.
- **Altres despeses d'explotació (257.428,20 €):** 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 setembre 194.556,06 €, representa un 92,32%. Tot i així, no s'espera desviació respecte el pressupost, la majoria de pagaments es realitzen al moment de cobrar la subvenció.
  - 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.

### **ALTRES:**

- Des del 30 de setembre de 2014, la Fundació Unió de Cooperadors de Mataró i la Cooperativa de Cooperadors de Mataró SCCL van signar un conveni de col·laboració per a la gestió del bar de l'edifici "Cafè de Mar". Aquest conveni presenta algunes dificultats d'interpretació que pot dificultar la concreció de les obligacions d'ambdues parts. És per aquest motiu que s'ha contractat un auditor extern qui ha elaborat un informe de control i compliment del conveni.
- 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.

#### Inversió

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 tercer trimestre s'ha executat 7.094,08 €.

### **CONCLUSIÓ:**

La Fundació ha obtingut un resultat negatiu a 30 de setembre de -30.914,16 euros. Ha executat un 74% dels ingressos i un 82% de la despesa. Pel què fa al tancament, la Fundació preveu un resultat negatiu de -6.172,12 €.

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. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2021.

#### **4.7. FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA**

La Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena no ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de setembre. Les darreres dades presentades, corresponen al mes de juny.

COMpte d'EXPLOtACIó	PRESSUPOST	Previsió	Situació
	ANUAL	tancament	actual
	2024	2024	20092024
<b>INGRESSOS D'EXPLOtACIó</b>	<b>1.027.970,73</b>	<b>1.027.435,99</b>	<b>510.005,13</b>
<b>1. Import net de la xifra de facturació</b>	<b>504.367,44</b>	<b>520.197,44</b>	<b>291.579,10</b>
<i>a. Ingressos per arrendaments</i>	<i>399.997,44</i>	<i>399.197,44</i>	<i>169.568,17</i>
a.1. CEdM - Antic hospital	213.667,04	216.667,04	108.443,54
a.2. Sorll Discal (Camí ral, 364)	113.570,40	110.510,40	95.255,20
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	13.000,00	8.800,00	4.863,43
a.4. Altres lloguers d'espais (professionals externs)	0,00	0,00	1,00
<i>b. Ingressos per Prestació de serveis</i>	<i>164.960,00</i>	<i>162.000,00</i>	<i>122.010,93</i>
b.1. Ingressos d'usuari's articularo	164.960,00	136.000,00	93.235,00
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	0,00	46.000,00	38.775,93
b.4. Ingressos d'activitats esporádiques			
<b>2. Subvencions a l'activitat</b>	<b>523.613,29</b>	<b>507.239,56</b>	<b>210.426,03</b>
<i>a. Subvencions ajuntaments i altres</i>	<i>147.400,08</i>	<i>141.400,12</i>	<i>74.200,00</i>
a.1. Ajuntament de Mataró - Hiral d'entitats	67.498,96	67.498,00	33.743,98
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	43.691,08	41.691,08	20.845,50
a.5. Altres subvencions	3.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>b. Donacions per les activitats</i>	<i>356.213,21</i>	<i>348.021,08</i>	<i>132.602,59</i>
b.1. Funerària Cabré Junquera	4.800,00	4.800,00	1.393,98
b.2. Fundació La Caixa (Programa EAP's)	247.595,94	244.099,33	122.044,61
b.3. Altres donacions	104.000,00	97.121,73	9.163,00
<i>c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultats</i>	<i>19.817,57</i>	<i>19.817,37</i>	<i>11.623,44</i>
<b>DESPESES D'EXPLOtACIó</b>	<b>1.003.316,29</b>	<b>1.003.598,39</b>	<b>491.736,55</b>
<b>1. Aprovisionaments</b>	<b>41.500,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>11.953,59</b>
<i>b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.</i>	<i>41.500,00</i>	<i>39.000,00</i>	<i>11.953,59</i>
b.1. Serveis assistencials (prof. Externs)	41.500,00	39.000,00	11.953,59
<b>2. Despeses de personal</b>	<b>743.999,03</b>	<b>746.000,00</b>	<b>379.762,65</b>
a. Sous salaris	544.479,94	568.000,00	285.423,51
b. Càrregues socials	193.773,44	171.000,00	85.484,83
c. Formació al personal	3.805,75	0,00,00	7.877,51
<b>3. Altres despeses d'exploitació</b>	<b>195.020,67</b>	<b>195.000,00</b>	<b>74.354,75</b>
<i>a. Serveis exteriors</i>	<i>149.828,67</i>	<i>137.200,00</i>	<i>49.958,17</i>
a.1. Arrendaments i cànon	1.961,04	2.200,00	1.191,18
a.2. Reparació i conservació	35.401,80	32.000,00	14.925,49
a.2.1. Netja	13.000,00	18.000,00	9.000,00
a.2.2. altres manteniments	17.481,80	14.000,00	5.925,49
a.3. Serveis professionals independents	63.150,06	65.000,00	25.433,38
a.4. Transports	0,00	0,00	181,93
a.6. Primes d'assegurances	13.526,15	12.000,00	5.971,18
a.8. Publicitat i propaganda relacions públiques	3.770,00	6.000,00	1.851,00
<i>c. Despeses bancàries</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>477,23</i>
<i>d. Subministraments</i>	<i>13.500,00</i>	<i>22.000,00</i>	<i>11.151,50</i>
<i>e. Tributs</i>	<i>13.600,00</i>	<i>13.600,00</i>	<i>6.627,96</i>
<i>f. Altres serveis</i>	<i>12.100,00</i>	<i>12.000,00</i>	<i>6.539,87</i>
<b>4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat</b>	<b>32.799,39</b>	<b>32.799,39</b>	<b>16.644,36</b>
<b>5. Provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOtACIó</b>	<b>24.654,44</b>	<b>23.847,60</b>	<b>28.269,58</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-323,60</b>
Despeses financeres	3.000,00	800,00	323,60
<b>RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES</b>	<b>21.654,44</b>	<b>23.047,60</b>	<b>27.945,98</b>
<b>RESULTAT FINAL</b>	<b>21.654,44</b>	<b>23.047,60</b>	<b>27.945,98</b>

## **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.
  - c)

### 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:**

La Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena no ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de setembre. Les darreres dades presentades, corresponen al mes de juny. Tot i així, preveu tancar l'exercici 2021 amb un resultat positiu.

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.