

2020

# Informe execució pressupostària

2n trimestre 2020

Títol	Informe execució pressu. 2n trim. 2020 Aproximació a les repercussions econòmiques de la COVID-19.	
Elaborat per	Intervenció General i Servei de Gestió Econòmica	
Data de creació	27/08/2020	
Control de versions	Data	17/09/2020
	Versió	1
Estat formal	Òrgan d'aprovació	Junta de Govern local
	Data d'aprovació	31/08/2020
	Publicació oficial	



**INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA  
APROXIMACIÓ REPERCUSSIONS ECONÒMIQUES  
COVID-19 JUNY 2020**



## INDEX

<b>0. Conclusions .....</b>	<b>6</b>
<b>1. Aproximació efectes econòmics i pressupostaris de la crisi actual .....</b>	<b>11</b>
<b>1.1. Quadre resum de les repercussions .....</b>	<b>12</b>
<b>1.2. Mesures acordades per pal·liar efectes crisi COVID-19 .....</b>	<b>19</b>
<b>1.3. Previsions en el pressupost municipal.....</b>	<b>23</b>
<b>1.3.1. Resum per capítols ingressos i despeses .....</b>	<b>23</b>
<b>1.3.2. Previsions ingressos corrents .....</b>	<b>24</b>
<b>1.3.2.1. Capítol I Impostos directes .....</b>	<b>25</b>
<b>1.3.2.2. Capítol II Impostos indirectes .....</b>	<b>33</b>
<b>1.3.2.3. Capítol III Taxes i altres ingressos.....</b>	<b>36</b>
<b>1.3.2.4. Capítol IV Transferències corrents.....</b>	<b>49</b>
<b>1.3.2.5. Capítol V Ingressos patrimonials .....</b>	<b>58</b>
<b>1.3.3. Previsions ingressos de capital (capítols VII, VIII i IX) .....</b>	<b>62</b>
<b>1.3.4. Previsions despeses .....</b>	<b>65</b>
<b>1.3.4.1. Classificació programes Ensenyament .....</b>	<b>67</b>
<b>1.3.4.2. Classificació programes Seguretat i protecció civil .....</b>	<b>73</b>
<b>1.3.4.3. Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària .....</b>	<b>76</b>
<b>1.3.4.4. Classificació programes Protecció i promoció social .....</b>	<b>80</b>
<b>1.3.4.5. Classificació programes Deute públic .....</b>	<b>86</b>

1.3.4.6.	Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques .....	88
1.3.4.7.	Classificació programes Cultura .....	89
1.3.4.8.	Classificació programes Administració general .....	93
1.3.4.9.	Classificació programes Esport .....	94
1.3.4.10.	Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament .....	98
1.3.4.11.	Classificació programes Administració financera i tributària .....	98
1.3.4.12.	Classificació programes Transport públic .....	99
1.3.4.13.	Classificació programes Enllumenat públic .....	103
1.3.4.14.	Classificació programes Participació ciutadana .....	104
1.3.4.15.	Classificació programes Foment de l'ocupació .....	104
1.3.4.16.	Classificació programes Comerç, turisme i empresa .....	106
1.3.4.17.	Classificació programes Atenció als ciutadans .....	109
1.3.4.18.	Classificació programes Òrgans de govern .....	109
1.3.4.19.	Classificació programes Aportació Tecnocampus .....	109
1.3.4.20.	Classificació programes Comunicació .....	110
1.3.4.21.	Classificació programes Salubritat pública .....	110
1.3.4.22.	Classificació programes Altres .....	111
1.3.4.23.	Classificació programes Fons de contingència .....	111
1.3.4.24.	Servei de Compres capítol 2 i consums Desenvolupament Sostenible .....	112
1.3.4.25.	Capítol I – Despeses de personal .....	116
1.4.	Aproximació dèficit ens dependents.....	121
1.4.1.	Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena .....	121
1.4.2.	Fundació Unió de Cooperadors de Mataró .....	125
1.4.3.	Fundació Tecnocampus Mataró .....	127
1.4.4.	EPEL Tecnocampus Mataró.....	132
1.4.5.	Promocions Urbanístiques de Mataró SA (PUMSA) .....	138
1.4.6.	EPEL Mataró Audiovisual.....	146
1.4.7.	Aigües de Mataró, SA (AMSA) .....	150

1.4.8. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals (CXTAC) .....	155
1.4.9. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró .....	160
1.4.10. Consorci Tractament de Residus Urbans Sòlids del Maresme .....	164
2. Detall programa d'inversions amb execució .....	167
3. Tresoreria .....	175

# 0 CONCLUSIONS

## 0 CONCLUSIONS

En aquest exercici 2020, els seguiments pressupostaris es focalitzen en l'anàlisi de les repercussions pressupostàries, econòmiques i financeres derivades de la crisi del COVID-19.

Des dels serveis econòmics de l'Ajuntament, dia a dia anem realitzant previsions d'aquestes repercussions, una tasca de valoració que es va adaptant i modificant gairebé diàriament.

En el seguiment del primer trimestre, l'estimació de l'impacte de la crisi de la covid\_19 en les finances municipals es va quantificar en uns 7 milions d'euros, afectant amb una reducció dels ingressos i amb una generació de despesa no prevista. A dia d'avui, les previsions situen l'impacte per sobre dels 10 milions d'euros (10.240.086€). Aquest document detalla els conceptes d'ingrés i despesa que s'han vist afectats i explica els càlculs de les previsions realitzades.

Entre ambdós seguiments trimestrals, es va presentar un modificació pressupostària que ha estat aprovada pel ple en data 16 del present. En el moment d'elaborar la modificació, l'estudi presentava unes repercussions de 9,5M€. L'augment de les repercussions a l'estudi actual, es deuen bàsicament a les previsions en el Mataró bus que han pujat a un dèficit d'-1,4M€. Val a dir, que en aquest cas és una previsió de molt difícil quantificació i que pot variar mes a mes, segons es conegui l'evolució dels viatgers.

La quantificació de les repercussions que es presenten en aquest document responen a:

	<b>TOTAL</b>
<b>DESEQUILIBRI PRESSUPOSTARI</b>	<b>-10.240.086,94</b>
<b>AJUNTAMENT DE MATARÓ</b>	<b>-8.414.132,73</b>
<b>Menors Ingressos</b>	<b>-4.954.849,76</b>
<b>Majors despeses</b>	<b>-3.459.282,97</b>
<b>ENS DEPENDENTS</b>	<b>-1.825.954,21</b>



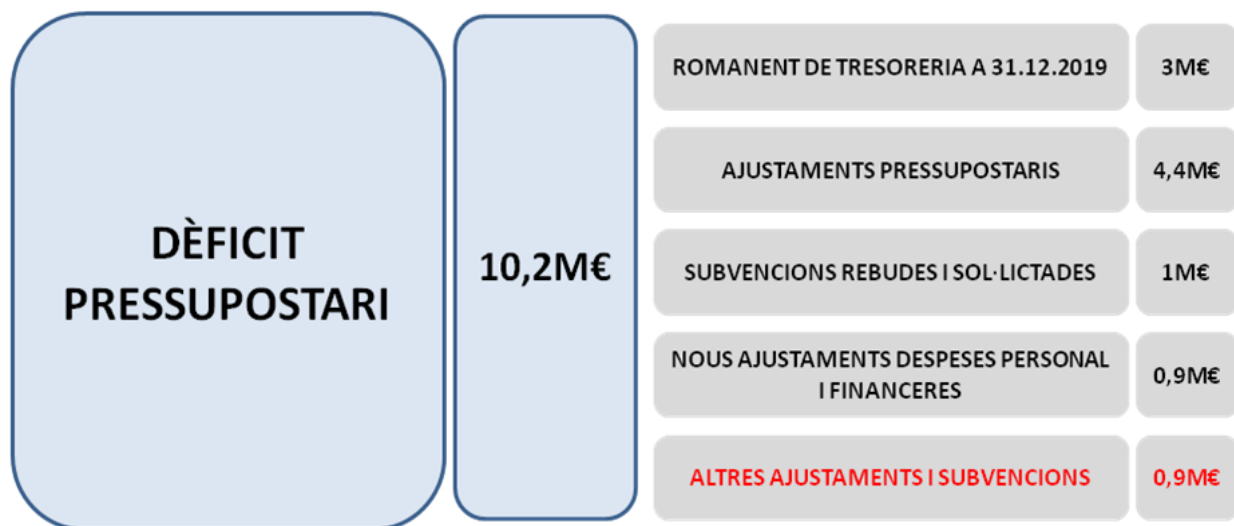
Per fer front a aquest impacte, l'Ajuntament disposa de recursos procedents de: el romanent de tresoreria de 31 de desembre de 2019, les subvencions d'altres administracions i els ajustaments que cal fer en el pressupost de despeses de l'exercici 2020. Respecte al contemplat en l'expedient de modificació pressupostària aprovat pel ple el dia 16, s'han afegit més ajustaments pressupostaris per 0,9M (970mil€) procedents de sobrants de crèdit destinats a interessos i amortitzacions de préstecs i a sobrants de despeses de personal per un increment salarial previst que no es pagarà. Respecte als primers sobrants, quantificats en aproximadament 700 mil euros, es deuen a què el tipus d'interès real pagat ha estat, i es preveu per a la resta d'any, més baix que l'utilitzat per a la confecció del pressupost. Respecte al sobrant en els crèdits destinats a despeses de personal, quantificats en 270 mil euros, corresponen a l'augment salarial de l'1% a partir del mes de juliol previst en el pressupost inicial i regulat a la “Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, per la qual es publica el II Acord Govern – Sindicats per la millora de la funció pública i les condicions de treball” i que no s'aplicarà al no complir el requisit del creixement del PIB del 2019 de ser igual o superior al 2,5%. En concret, el següent quadre mostra la procedència dels recursos

En concret, els recursos per eixugar les repercussions són les següents:

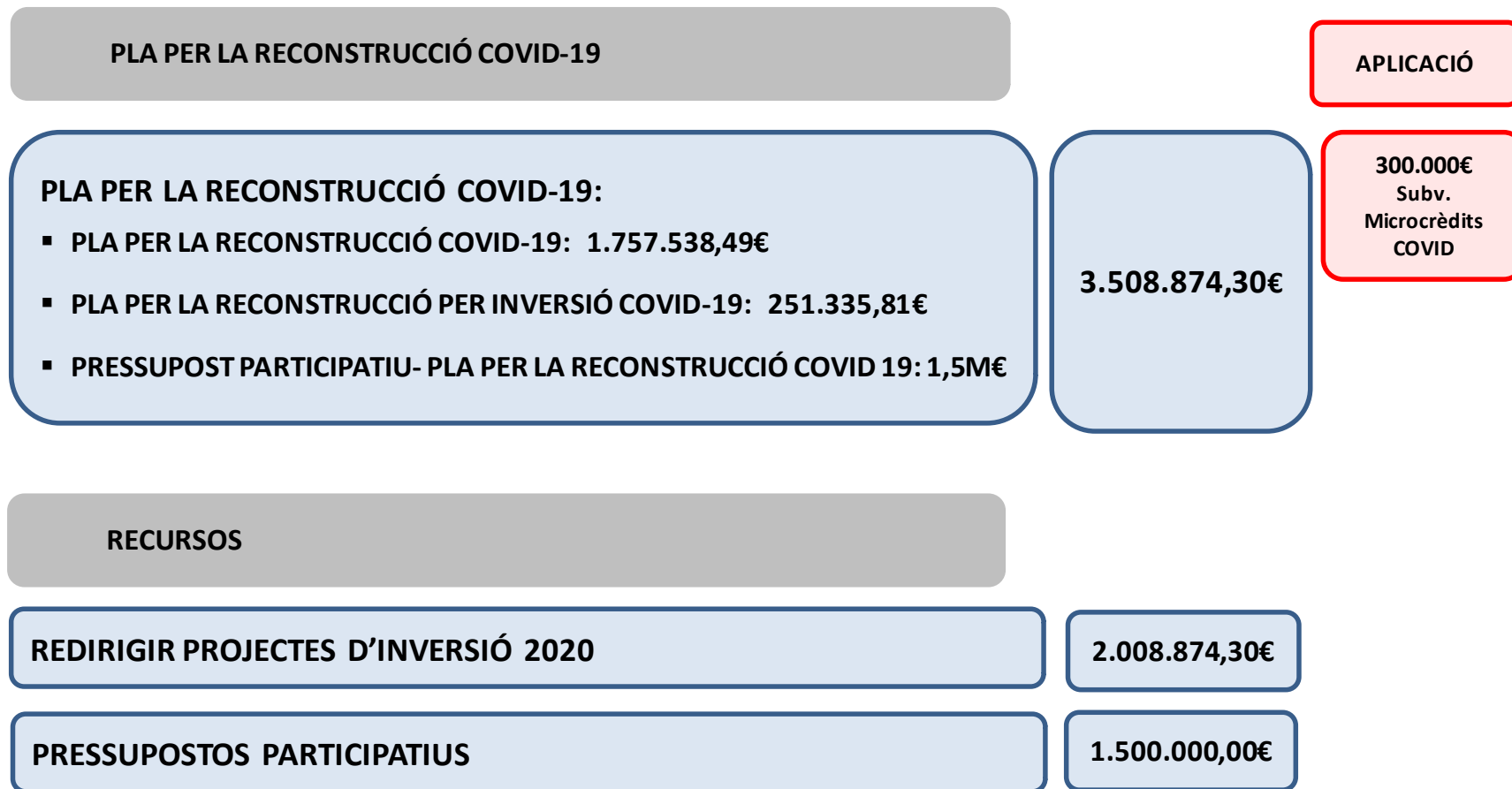
ROMANENT DE TRESORERIA 31.12.2019	3.000.000
AJUSTAMENT PRESSUPOSTARIS (expedient modificatiu)	2.635.550
AJUSTAMENTS PRESSUPOSTARIS (proper expedient modificatiu)	970.000
SUBVENCIONS ATORGADES I SOL·LICITADES	1.038.801
<b>AJORNAMENTS RETORN ENDEUTAMENT TECNOCAMPUS</b>	<b>1.739.375</b>
<b>ALTRES AJUSTAMENTS PENDENTS</b>	<b>856.360</b>
	<b>10.240.086,94</b>

En vermell s'assenyalen els recursos que hores d'ara estan pendents de resolució o atorgament per part d'entitats públiques. 1,7M€ corresponen a les amortitzacions dels préstecs atorgats per l'Estat que s'haurien de pagar durant aquest any 2020 i que el RDL 15/2020 preveia el seu ajornament a l'any 2021. 0,9M€ correspondria a subvencions o ajuts que es puguin rebre abans de final d'any.

En resum, les repercussions i el seu finançament que es presenten en aquest document del seguiment del segon trimestre és el següent:



A banda, la modificació pressupostària aprovada pel ple, contemplava la constitució d'un fons de reconstrucció de 3,5M€, segons el següent quadre:



El document del seguiment té un segon apartat d'inversions, hem detallat el programa d'inversions actual d'import 34,4€ (sense considerar les aportacions a PUMSA i la despesa del contracte de neteja i recollida). El nivell de despesa iniciada és del 27,8% i l'executada del 7,3%.

En el tercer apartat de la Tresoreria, es realitza un seguiment de la incidència que poden tenir en aquesta les repercussions econòmiques indicades, així com també la incidència de modificacions en el calendari d'actuacions municipals. La previsió de tresoreria contempla que es manté tresoreria suficient per atendre les necessitats i per mantenir i millorar el termini de pagament als proveïdors.

# 1 APROXIMACIÓ EFECTES ECONÒMICS I PRESSUPOSTARIS DE LA CRISI ACTUAL

# 1 APROXIMACIÓ EFECTES ECONÒMICS I PRESSUPOSTARIS DE LA CRISI ACTUAL

## 1.1 QUADRE RESUM DE LES REPERCUSSIONS

El següent quadre mostra en resum les aproximacions fetes fins avui respecte a les conseqüències que en el pressupost municipal i dels ens dependents pot tenir la crisi del COVID-19.

▪ **DESEQUILIBRI PRESSUPOSTARI**

	<b>TOTAL</b>
<b>DESEQUILIBRI PRESSUPOSTARI</b>	<b>-10.240.086,94</b>
<b>AJUNTAMENT DE MATARÓ</b>	<b>-8.414.132,73</b>
Menors Ingressos	-4.954.849,76
Majors despeses	-3.459.282,97
<b>ENS DEPENDENTS</b>	<b>-1.825.954,21</b>
PUMSA	-927.789,50
Fundació TCM	-382.155,67
EPE TCM	-193.530,00
Mataró Audiovisual	-58.756,06
Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena	-39.377,50
Fundació Unió de Cooperadors	-9.059,77
AMSA	-215.285,71

▪ **DESEQUILIBRI AGRUPAT PER MESURES APLICADES**

	<b>DESPESES</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>DÈFICIT</b>
<b>DESEQUILIBRI PRESSUPOSTARI</b>	<b>2.652.804,88</b>	<b>-7.587.282,06</b>	<b>-10.240.086,94</b>
<b>1.1.-MESURES ECONÒMIQUES I FISCALS DERIVADES DE L'ESTAT D'ALARMA PEL CORONAVIRUS</b>	<b>1.386.890,26</b>	<b>-1.743.119,82</b>	<b>-3.130.010,08</b>
1.1.1.-SERVEIS NO PRESTATS	315.000,00	-1.042.952,00	-1.357.952,00
1.1.2.-ACTUACIONS I AJUTS	1.025.458,26	-67.846,28	-1.093.304,54
1.1.3.-ACTUACIONS D'IMPULS A L'ECONOMIA	46.432,00	-632.321,54	-678.753,54
<b>1.2.-APROXIMACIÓ PÈRDUA D'INGRESSOS MUNICIPALS I MAJORS DESPESES</b>	<b>2.072.392,71</b>	<b>-3.454.777,10</b>	<b>-5.527.169,81</b>
1.2.1.-INGRESSOS AJUNTAMENT		-3.454.777,10	-3.454.777,10
1.2.2.-DESPESES AJUNTAMENT	2.072.392,71		-2.072.392,71
<b>1.3.-APROXIMACIÓ DÈFICITS ENS DEPENDENTS</b>	<b>-806.478,09</b>	<b>-2.389.385,14</b>	<b>-1.582.907,05</b>
1.3.1.-PUMSA		-917.943,22	-917.943,22
1.3.2.-FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	-592.112,00	-962.667,67	-370.555,67
1.3.3.- EPEL TECNOCAMPUS	-170.211,00	-205.453,00	-35.242,00
1.3.4.-EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL	-27.276,95	-86.033,01	-58.756,06
1.3.5.-FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA	-15.500,00	-54.877,50	-39.377,50
1.3.6.-FUNDACIÓ UNIÓ COOPERADORS DE MATARÓ		-3.746,89	-3.746,89
1.3.7.-AMSA	-1.378,14	-158.663,85	-157.285,71

▪ **DESEQUILIBRI AMB DETALL DE CONCEPTES**

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	REPERCUSSIONS COVID-19		
	Despesa	Ingrés	Dèficit
<b>1. DESEQUILIBRI</b>	<b>2.652.804,88</b>	<b>-7.587.282,06</b>	<b>-10.240.086,94</b>
<b>1.1 QUANTIFICACIÓ MESURES ECONÒMIQUES I FISCALS DERIVADES DE L'ESTAT D'ALARMA PEL CORONAVIRUS</b>	<b>1.386.890,26</b>	<b>-1.743.119,82</b>	<b>-3.130.010,08</b>
<b>SERVEIS NO PRESTATS</b>	<b>315.000,00</b>	<b>-1.042.952,00</b>	<b>-1.357.952,00</b>
Preus públics Cultura		-49.000,00	
Preus públics Ensenyament		-676.252,00	
Preus públics Esports	315.000,00	-317.700,00	
<b>ACTUACIONS I AJUTS</b>	<b>1.025.458,26</b>	<b>-67.846,28</b>	<b>-1.093.304,54</b>
Atendre a les persones sense llar	225.042,78		
Compra material: mascarilles, guants, EPIS, ...	300.000,00		
Reorganitzar servei Menjador Social I de Gent Gran	40.038,00		
Desinfecció contenidors COVID-19 (Espais Públics)	117.682,89		
Desinfecció carrers COVID-19 (Espais Públics)	245.000,00		
Accés i connectivitat a Estudiants per acabar el curs	7.782,19		
Desinfecció edificis, residències, mercats pel COVID-19 (Protecció Civil I Salut)	50.294,40		
PUMSA: Condonació 50% lloguer 4 mesos requisitis RDL 11/2020 I decret 132		-9.175,24	
PUMSA. Bonificació 30% lloguer 4 mesos per qui no compleixi RDL 11/2020		-671,04	
AMSA. Dotació Fons Social		-58.000,00	
Desinfecció dutxes platges	24.618,00		
Subvenció nominativa Mataró sense fills	15.000,00		
<b>ACTUACIONS D'IMPULS A L'ECONOMIA</b>	<b>46.432,00</b>	<b>-632.321,54</b>	<b>-678.753,54</b>
Concessions municipals		-39.828,00	
Preu públic brossa comercial		-310.000,00	
Taxa ocupació via pública (Terrasses)		-45.000,00	
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.		-62.292,66	
Ajusts reintegrables avançament ERTA COVID-19	23.200,00		
EPEL TCM. Exempció cànon restaurant		-71.288,00	
EPEL TCM: Bonificació 40% lloguers empreses mes abril I possibilitat maig		-87.000,00	
FUC: Viver d'empreses. No emissió rebuts durant l'estat d'alarma		-1.702,68	
FUC: Grup Naiboa, restaurant . No emissió rebuts durant l'estat d'alarma		-2.560,20	
FUC: Altres locals. No emissió rebuts durant l'estat d'alarma		-1.050,00	
Direcció de Promoció Econòmica	23.232,00		
Fundació TCM. Inactivitat Incubadora Tecnocampus		-11.600,00	



DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	REPERCUSSIONS COVID-19		
	Despesa	Ingrés	Dèficit
<b>1.2.APROXIMACIÓ PÈRDUA D'INGRESSOS MUNICIPALS I MAJORS DESPESES</b>	<b>2.072.392,71</b>	<b>-3.454.777,10</b>	<b>-5.527.169,81</b>
<b>INGRESSOS AJUNTAMENT</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.454.777,10</b>	<b>-3.454.777,10</b>
ICIO		-500.000,00	
Impost s/activitats econòmiques		-137.562,08	
Multes de circulació		-1.492.961,09	
Plusvàlua		-454.482,23	
Preu públics poc significatius (productes artesans, rutes turístiques)		-2.245,05	
Preus públics Cultura (Taquillatge)		-36.000,00	
Preus públics Cultura (ús equipaments culturals)		-20.000,00	
Preus públics Ensenyament		-62.250,00	
Preus públics Esports		-57.500,00	
Preus públics fires		-126.210,03	
Sancions		-58.780,21	
Taxa expedició de documents		-45.650,38	
Taxa per llicències obertura d'establiments		-83.518,40	
Taxa per llicències urbanístiques		-24.457,65	
Taxa retirada vehicles de la via pública		-192.774,00	
Preus públics Cultura (Les Santes)		-58.000,00	
Concessió bars Cultura (Les Santes)		-5.000,00	
Subvenció contracte programa SAD depenència		-97.385,97	
<b>DESPESES AJUNTAMENT</b>	<b>2.072.392,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.072.392,71</b>
Augment d'altres en el servei de teleassistència	12.000,00		
Increment de les partides de beques per complement menjador escolar (partides Ensenyament)	20.000,00		
Major cost de les obres	201.604,49		
Mataró Bus:baixada d'ingressos d'usuaris amb repercussió a la liquidació.	1.400.000,00		
Previsió augment Conveni Creu Roja	40.000,00		
Previsió augment del nombre de PEUS vinculats principalment a temes d'habitatge	20.000,00		
Servei de Promoció de Ciutat i Comerç	100.372,00		
Servei de Comunicació	5.000,00		
SAD Depència	77.285,18		
Compra de material informàtic: portàtils, ratolins	55.916,63		
Agents cívics platges (contractació 3 mesos)	115.214,41		
Treballs de pintura superfície calçada	25.000,00		

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	REPERCUSSIONS COVID-19		
	Despesa	Ingrés	Dèficit
<b>1.3.APROXIMACIÓ DÈFICITS ENS DEPENDENTS</b>	<b>-806.478,09</b>	<b>-2.389.385,14</b>	<b>-1.582.907,05</b>
<b>PUMSA</b>	<b>0,00</b>	<b>-917.943,22</b>	<b>-917.943,22</b>
Aparcament Rotació		-239.614,19	
Bonificació lloguers autònoms I PIMES RDL 15/2020		-70.022,00	
No recaptació Zona blava durant l'estat d'alarma		-508.103,03	
Fons addicional augment dels impagats lloguers habitatges I empreses		-36.815,00	
Suspensió obres (El Rengle I UA-89 Esnest Iluch)		-29.420,00	
Condonació 40% lloguer No Habitatges		-33.969,00	
<b>FUNDACIÓ TECNOCAMPUS</b>	<b>-592.112,00</b>	<b>-962.667,67</b>	<b>-370.555,67</b>
increment de la morositat		-42.777,00	
Minoració ingressos per la gestió de la EPEL		-27.473,00	
Patrocinis. Campanya de mecenatge institucional, Càtedra Economia Circular, Envel·liment, acte 10è aniversari		-134.367,00	
Disminució ingressos Subvencions		-274.884,00	
Estalvi lloguer espais I mobiliari	-10.100,00		
Estalvi despesa d'atencions protocolàries, conferències, despeses diverses	-104.025,00		
Estalvi en despesa de publicitat	-29.694,00		
Estalvi en Subministraments	-24.735,00		
Estalvi despesa professionals externs I docents ajornament Escola Formació Contínua	-210.392,00		
Increment despesa	45.810,00		
Increment despesa. Ajuts de l'entitat	20.027,00		
disminució Convenis de cooperació		-25.500,00	
Escola de formació contínua. Reducció ingressos pressupostats en 8/12 parts. Es preveu que es podran implementar al setembre		-309.333,00	
Prestació serveis a empreses. Disminució Oficina de recerca. Reducció marge en 8/12 parts. Es calcula que es podrà implementar a partir del setembre		-141.666,67	
Ajornament Escola Formació contínua.		-6.667,00	
Estalvi despesa Personal.	-279.003,00		
<b>FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-54.877,50</b>	<b>-39.377,50</b>
Reducció de les visites presencials de psicòlegs I logopedes		-50.377,50	
S'han aturat temporalment les cessions d'espais		-4.500,00	
Increment despesa servei per oferir-ho com a teleassistència	1.250,00		
Estalvi per l'aturada del contracte de neteja	-3.750,00		
Estalvi per reducció del conveni de patologia del llenguatge (10.000 any)	-3.750,00		
Estalvi en altres partides	-9.250,00		

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	REPERCUSSIONS COVID-19		
	Despesa	Ingrés	Dèficit
<b>EPEL TECNOCAMPUS</b>	<b>-170.211,00</b>	<b>-205.453,00</b>	<b>-35.242,00</b>
Increment morositat		-5.000,00	
Reducció ingressos aparcaments		-72.308,00	
Anul.lacions actes Centre de congressos		-66.529,00	
Estalvi per no activitat en el Centre de congressos	-27.200,00		
Estalvi en despeses vàries de gestió	-78.322,00		
Contractes de lloguer que no es preveuen que es realitzin		-27.191,00	
Desviació prevista ingressos mediació		-34.425,00	
Estalvi despesa financera	-34.923,00		
Estalvi inversions	-29.766,00		
<b>EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL</b>	<b>-27.276,95</b>	<b>-86.033,01</b>	<b>-58.756,06</b>
Aturada de campanyes de publicitat, ...		-37.076,94	
Baixada ingressos per tancament dels establiments comercials i aturada econòmica global.		-59.948,70	
Previsió estalvi despeses	-52.285,16		
Previsió augment ingressos Xarxa		10.992,63	
Previsió augment despesa personal	25.008,21		
<b>FUNDACIÓ UNIÓ COOPERADORS DE MATARÓ</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.746,89</b>	<b>-3.746,89</b>
Increment morositat 10%		-3.746,89	
<b>AMSA</b>	<b>-1.378,14</b>	<b>-158.663,85</b>	<b>-157.285,71</b>
Increment facturació domèstica aigua		94.458,68	
Reducció facturació institucions i comercial		-146.935,73	
Reducció facturació MESSA		-32.601,90	
Increment Aprovisionaments domèstica	-53.889,73		
Reducció aprovisionaments institucions i comercial	83.828,48		
Reducció Aprovisionaments MESSA	5.039,51		
Impagaments població vulnerables		-35.801,43	
Impagaments empreses en pèrdues		-37.783,47	
Manteniment pagat encara que no s'ha treballat	-36.356,40		

## 1.2 MESURES ACORDADES PER PAL·LIAR EFECTES CRISI COVID-19

### I. NORMATIVA ESTATAL

**RDL 11/2020**  
(31/03/2020)

- Adopció de mesures urgents complementaries en l'àmbit social i econòmic per a fer front al COVID -19

**RDL 15/2020**  
(21/04/2020)

- De mesures urgents complementaries per donar suport a l'economia i el treball

### II. NORMATIVA GENERALITAT

**DECRET  
LLEI 8/2020**  
(24/03/2020)

- Modificació parcial del decret llei 7/2020, de 17 de març, de mesures urgents en matèria de contractació pública, de salut i gestió de residus sanitaris, de transparència, de transport públic i en matèria tributària i econòmica, i d'adopció d'altres mesures complementàries.

### III. DECRETS I ACORDS AJUNTAMENT

**BAN  
ALCALDE**  
(17/03/2020)

- Atesa la necessitat d'evitar la propagació del virus COVID-19 i de donar compliment a la declaració de l'estat d'alarma dictat pel Reial Decret 463/2020, es requereix a la ciutadania de Mataró la màxima col·laboració en el compliment de les mesures de confinament domiciliari necessàries per reduir el contagis, i, en particular, l'observació de les següents ordres, obligacions i recomanacions, mentre es trobi vigent l'estat d'alarma.

**DECRET  
2143  
(18/03/2020)**

- **Assumpte:** Mesures econòmiques i fiscals derivades de l'estat d'Alarma
- **Mesures durant el temps de l'estat d'alarma:**
  - **Tributs municipals:** paralització d'emissions liquidacions, rebuts, cobraments deutes tributaris i preus públics, concessió d'ajornaments i fraccionaments i d'altres facilitats pel pagament dels deutes, exempcions a les taxes de terrasses i de mercats municipals.
  - **Concessions, empreses municipals i Fundacions amb participació municipal:** exempció del pagament del cànon i pressa d'acords per reduir els efectes de les crisis.
  - **Obres públiques i privades:** aturada d'obres públiques i actuar d'acord amb la normativa en les obres privades

**DECRET  
2218  
(25/03/2020)**

- **Assumpte:** Mesures de coordinació, assistència i reforç a la protecció als col·lectius de persones dependents i vulnerables durant el temps en que estigui vigent l'estat d'alarma.
- **Mesures:** Prestació dels serveis del Centre de Suport Alimentari, Servei d'Atenció Social, Centre d'Informació i Recursos per a les dones; col·laborar amb les Oficines de Farmàcia, sistema de Salut i Social; targes moneder de les beques menjador; habilitar Can Boet com a centre per persones sense llar; bonificacions del lloguer; ajornar terminis de pagament del servei d'aigua.

**DECRET  
2307  
(31/03/2020)**

- **Assumpte:** Mesures en matèria d'habitatge per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID 19
- **Mesura:**
  - Sol·licitar a PUMSA l'establiment d'una bonificació del 30% destinats a unitats familiars que hagin disminuït els seus ingressos per motiu del COVID-19, amb durada màxima 4 mesos (abril a juliol)
  - Iniciatives orientades a l'atenció de les persones afectades per aquesta situació i a minimitzar el risc de pèrdua de l'habitatge.

**DECRET 2826  
(08/05/2020)**

- Aplicar una nova distribució horària del servei de Mataró Bus, a partir de dilluns 11 de maig de 2020

**ACORD  
INSTITU-  
CIONAL  
(15/05/2020)**

- Acord institucional per a la reconstrucció social i econòmica de Mataró.
  - Elaborar el Pla de reconstrucció social i econòmica de la ciutat
  - Constituir la Taula per a la reconstrucció social i econòmica de Mataró
  - Creació d'un fòrum de participació en el que s'adhereixin altres membres i entitats del territori
  - Crear un observatori específic de l'impacte de la crisi de la Covid-19 a la ciutat
  - Identificar els eixos – línies de treball que es desenvolupin amb l'objectiu de minimitzar els impactes que la crisi sanitària ha deixat a la ciutat
  - Consensuar una estructura de governança, coordinació i seguiment dels projectes del Pla de reconstrucció social i econòmica
  - Treballar per aconseguir la màxima rellevància i suport institucional per a la dotació de fons i recursos en el futur desplegament del Pla de reconstrucció

#### **IV. ACORDS ENTITATS DEPENDENTS**

##### **A. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS**

**Acord de la  
COMISSIÓ  
PERMANENT**

- Cobrar només la part proporcional del mes de març i no cobrar la mensualitat d'abril d'alguns lloguers comercials

## B. FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

Resolució de  
la Direcció  
General 29/20  
(02/04/2020)

- **Mesura:** Aprovació d'una carència temporal sobre el pagament de les quotes del servei d'Incubació, durant els mesos de març i abril.

## C. EPE PARC TECNOCAMPUS

Resolució de  
Presidència  
(06/04/2020)

- **Mesura:** Aprovació d'una bonificació del 40% sobre les tarifes d'allotjament empresarial als Edificis TCM2, TCM3 i TCM6 i als contractes d'abonament a l'aparcament

### 1.3 PREVISIONS EN EL PRESSUPOST MUNICIPAL

#### 1.3.1 RESUM PER CAPÍTOLS INGRESSOS I DESPESES

##### PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2020 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC. JUNY-2019
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	52.826.511,38	52.826.511,38	46.713.721,49	6.112.789,89	88,43%	11,57%	84,16%
2 Impostos indirectes	2.580.473,66	2.580.473,66	1.090.304,48	1.490.169,18	42,25%	57,75%	29,19%
3 Taxes i altres ingressos	22.634.552,71	22.634.552,71	4.985.680,89	17.648.871,82	22,03%	77,97%	36,26%
4 Transferències corrents	49.319.207,80	52.136.833,43	23.047.032,53	29.089.800,90	44,20%	55,80%	47,38%
5 Ingressos patrimonials	2.157.085,14	2.157.085,14	484.160,55	1.672.924,59	22,45%	77,55%	44,40%
<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>129.517.830,69</b>	<b>132.335.456,32</b>	<b>76.320.899,94</b>	<b>56.014.556,38</b>	<b>57,67%</b>	<b>42,33%</b>	<b>59,04%</b>
7 Transferències de capital	4.428.754,01	5.899.621,91	253.221,12	5.646.400,79	4,29%	95,71%	11,70%
8 Actius financers	219.025,30	10.311.590,62	41.735,78	10.269.854,84	0,40%	99,60%	0,30%
9 Passius financers	13.500.000,00	23.698.049,99	12.213.050,07	11.484.999,92	51,54%	48,46%	0,00%
<b>Subtotal ingressos de capital</b>	<b>18.147.779,31</b>	<b>39.909.262,52</b>	<b>12.508.006,97</b>	<b>27.401.255,55</b>	<b>31,34%</b>	<b>68,66%</b>	<b>2,18%</b>
<b>Total general</b>	<b>147.665.610,00</b>	<b>172.244.718,84</b>	<b>88.828.906,91</b>	<b>83.415.811,93</b>	<b>51,57%</b>	<b>48,43%</b>	<b>45,84%</b>

##### PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2020						EXECUCIÓ A JUNY-2019	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	58.438.561,18	60.476.430,56	57.200.106,94	24.942.806,80	94,58%	41,24%	96,78%	48,76%
2 Despeses en béns corrents i serveis	42.419.360,29	43.278.450,92	30.420.811,38	12.589.409,82	70,29%	29,09%	86,07%	36,54%
3 Despeses financeres	1.717.854,37	1.717.854,37	671.382,69	251.192,32	39,08%	14,62%	49,51%	23,42%
4 Transferències corrents	12.851.736,89	13.991.950,77	11.897.311,02	7.910.148,47	85,03%	56,53%	68,21%	45,01%
5 Fons contingència	666.643,41	100.972,35	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>116.094.156,14</b>	<b>119.565.658,97</b>	<b>100.189.612,03</b>	<b>45.693.557,41</b>	<b>83,79%</b>	<b>38,22%</b>	<b>88,63%</b>	<b>43,29%</b>
6 Inversions	17.410.444,95	37.164.704,94	14.866.701,08	2.445.513,26	40,00%	6,58%	50,32%	27,54%
7 Transferències de capital	600.000,00	1.841.848,99	1.062.111,49	98.277,40	57,67%	5,34%	97,28%	15,73%
8 Actius financers	1.894.872,86	2.006.369,89	36.840,57	36.240,57	1,84%	1,81%	26,40%	13,10%
9 Passius financers	11.666.136,05	11.666.136,05	11.358.333,36	5.156.757,20	97,36%	44,20%	99,96%	48,40%
<b>Subtotal despeses de Capital</b>	<b>31.571.453,86</b>	<b>52.679.059,87</b>	<b>27.323.986,50</b>	<b>7.736.788,43</b>	<b>51,87%</b>	<b>14,69%</b>	<b>63,75%</b>	<b>32,38%</b>
<b>Total general</b>	<b>147.665.610,00</b>	<b>172.244.718,84</b>	<b>127.513.598,53</b>	<b>53.430.345,84</b>	<b>74,03%</b>	<b>31,02%</b>	<b>80,55%</b>	<b>39,75%</b>



## 1.3.2 PREVISIONS D'INGRESSOS CORRENTS

### EFACTES ECONÒMICS COVID-19 EN EL PRESSUPOST D'INGRESSOS

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	Import
<b>SERVEIS NO PRESTATS I AJUTS A LES FAMÍLIES</b>	<b>1.105.202,00</b>
Preu Públics esport	317.700,00
Preu Públics ensenyament	738.502,00
Preu Públics culturals	49.000,00
<b>SERVEI NO PRESTATS I ACTUACIONS D'IMPULS A L'ECONOMIA</b>	<b>457.120,66</b>
Taxa prest., Llotges, mercats i cambres frig.	62.292,66
Taxa ocupació via pública (terrasses).	45.000,00
Preu públic brossa comercial	310.000,00
Concessions municipals	39.828,00
<b>APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS</b>	<b>3.392.527,10</b>
Plusvàlues	454.482,23
Impost s/activitats econòmiques	137.562,08
Impost s/construccions, i instal·lac. i obres	500.000,00
Taxa retirada vehicles de la via pública	192.774,00
Taxa per llicències urbanístiques	24.457,65
Taxa per expedició de documents	45.650,38
Taxa per llicències obertura d'establiments	83.518,40
Preu públic d'esports	57.500,00
Preu públic fires	126.210,03
Preu públic poc significatius (productes artesans, rutes turístiques)	2.245,05
Preu públic cultura (Taquillatge)	36.000,00
Preu públic cultura (ús d'equipaments culturals)	20.000,00
Preu públic cultura (Santes)	63.000,00
Multes	1.492.961,09
Sancions	58.780,21
Subvencions CP 2020 SAD dependència	97.385,98
<b>TOTAL DISMINUCIÓ D'INGRESSOS</b>	<b>4.954.849,76</b>

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

Estat Execució Juny'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2019	VAR DR 2020-19
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	188.564,09	99,90%	188.550,81	13,28
IBI URBÀ	36.796.376,25	- €	36.796.376,25	36.684.800,89	99,70%	33.979.483,05	2.705.317,84
I. VEHICLES	6.150.000,00	- €	6.150.000,00	5.967.580,96	97,03%	5.547.707,58	419.873,38
IIVTNU (Plusvàlua)	5.612.000,00	- €	5.612.000,00	3.560.089,74	63,44%	1.334.938,12	2.225.151,62
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	2.008,11	100,00%	17.149,23	-15.141,12
IAE	4.079.375,99 €	- €	4.079.375,99	297.004,52	7,28%	241.456,92	55.547,60
IAE sancions	- €	- €	0,00	13.673,18	100,00%	13.759,34	-86,16
<b>Total</b>	<b>52.826.511,38 €</b>	<b>- €</b>	<b>52.826.511,38 €</b>	<b>46.713.721,49 €</b>	<b>88,43%</b>	<b>41.323.045,05 €</b>	<b>5.390.676,44</b>
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	1.946.640,62	- €	1.946.640,62 €	1.094.418,15 €	56,22%	967.561,92 €	126.856,23
<b>Total Cap I (amb PIE)</b>	<b>54.773.152,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>54.773.152,00 €</b>	<b>47.808.139,64 €</b>	<b>87,28%</b>	<b>42.290.606,97 €</b>	<b>5.517.532,67</b>

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del SEGON TRIMESTRE del 88,43%.

#### Analitzant cadascun dels conceptes:

#### IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Juny'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2019	VAR DR 2020-19
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	188.564,09	99,90%	188.550,81	13,28
IBI URBÀ	36.796.376,25	- €	36.796.376,25	36.684.800,89	99,70%	33.979.483,05	2.705.317,84

L'IBI urbà presenta una execució del 99,70%, amb una variació de +2,7M€ respecte al mateix període de l'any 2019. Respecte a l'import liquidat del padró 2020 per import de 36.292.918,87-€, el detall en relació a l'any 2020 és el següent:

	2019		2020		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
<b>IBI</b>	33.088.048,17	89.606	35.777.990,07	90.070	2.689.941,90
<b>annex padró</b>	116.495,38	183	137.425,40	190	20.930,02
<b>IBI autopistes</b>	377.503,40	3	377.503,40	3	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>33.582.046,95</b>		<b>36.292.918,87</b>		<b>2.710.871,92</b>
					<b>8,07%</b>

El motiu d'aquest increment ve provocat principalment per l'augment del tipus impositiu respecte l'exercici 2019, les variacions són les següents:

Increment Ordenances	Tipus 2016	Increment 16-17	Tipus 2017	Increment 17-18	Tipus 2018	Increment 18-19	Tipus 2019	Increment 19-20	Tipus 2020
Tipus IBI urbà	0,5150%	1,01%	0,5202%	0,00%	0,5202%	0,00%	0,5202%	8,00%	0,5618%
Tipus IBI usos diferenciats	0,8974%	1,75%	0,9131%	0,00%	0,9131%	0,00%	0,9131%	7,99%	0,9861% (*)
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 diferenciats ús l:indústria de l'any 2019 era de 0,9768% i en el 2020 és de 1,0549% (increment de 7,99% respecte l'any 2019)

Pel que fa a la liquidació del IBI rústic, s'ha liquidat el padró que ascendeix a 188.564,09 €

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

Concepte	Padro 2016	Padro 2017	Padro 2018	Padro 2019	Padro 2020	Var 2020/19	Var 2020/19 (%)
padró IBI Urbà	32.142.371,74	33.292.866,98	33.582.046,95	36.292.918,87	36.292.918,87	0,00	0,00
padró IBI rústic	184.853,57	188.959,29	188.759,14	188.550,81	188.564,09	-13,28	0,00

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

IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2020	Execució Juny 2020	Liquidació 2019
Estimació Padró 2020	36.312.311,66	36.292.918,87	33.582.046,95
Compensació IBI centres concertats	116.946,08	7.984,50	236.896,46
Noves altes i liq. Pendants	467.118,51	425.106,65	622.975,75
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-41.209,13	-99.041,01
<b>Total Pressupost</b>	<b>36.796.376,25</b>	<b>36.684.800,89</b>	<b>34.342.878,15</b>

**Repercussió econòmica COVID-19:**

- No s'estima repercussió econòmica.
- Paralització de les actuacions pel cobrament dels deutes tributaris fins la finalització del període d'alarma.
- Nou Calendari fiscal:
  - o IBI urbà: 04/05/2020 a 01/10/2020 (IBI domiciliat: 1A Fracció: 01/07/2020, 2A Fracció 01/09/202, 3A Fracció 01/10/2020 i 4A Fracció 01/12/2020).
  - o IBI rústic: 04/09/202 a 05/11/2020.

**IMPOST S/VEHICLES:**

El detall d'execució a finals del 1er. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2019 es la següent:

Estat Execució Juny'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2019	VAR DR 2020-19
I. VEHICLES	6.150.000,00	- €	6.150.000,00	5.967.580,96	97,03%	5.547.707,58	419.873,38

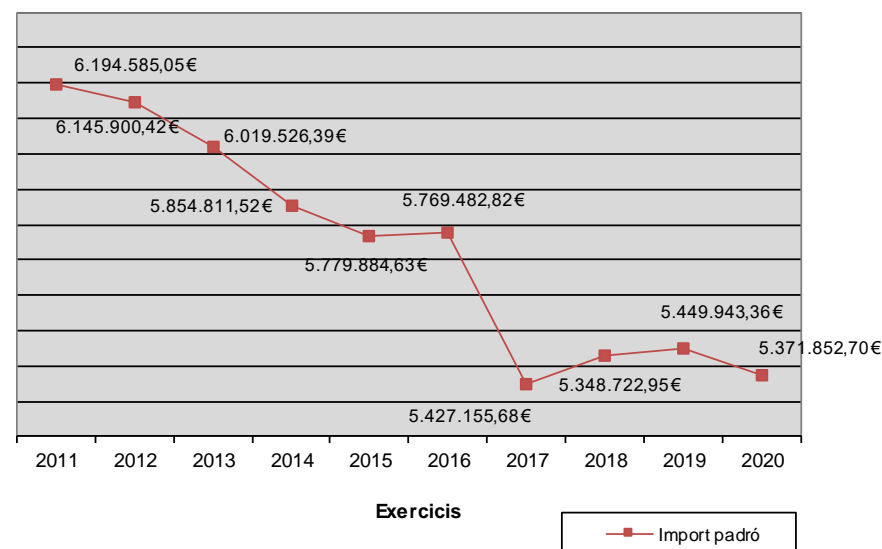
Presenta una execució elevada del 97,03%., amb una variació de 420mil€ respecte al mateix període de l'any 2019 perquè a data de l'informe no s'havia liquidat l'annex d'altres per "nova inclusió en padró. S'ha comptabilitzat l'import del padró que es de 5.371.852,70-€ amb una variació de -1,43% respecte a l'exercici 2019 amb un menor import de -78.090,66.-€.

Recordem que des del padró IVTM-2017 i als següents, per als vehicles que siguin “nova inclusió en padró” (aquells que han canviat de municipi en relació amb l’exercici anterior), no s’emet un rebut de cobrament periòdic sinó una liquidació d’alta en padró mitjançant un procés informatitzat que s’executarà més endavant, i per aquest motiu es produeix una variació important en l’import liquidat respecte als exercicis anteriors. Al 2019 les liquidacions per nova incorporació a padró van ascendir a 536.710,34€ ( 5.870 liquidacions). A data d’aquest informe s’ha liquidat les altes per “nova inclusió en padró” de l’exercici 2020 que ascendeixen a 521.631,82€ (5.789 liquidacions).

El detall d’execució a finals del 1er. semestre i la seva variació respecte a l’exercici 2019 es la següent:

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 €
<b>2019</b>	<b>5.449.943,36 €</b>	<b>0,42%</b>	<b>68.255</b>	<b>79,85 €</b>
<b>2020</b>	<b>5.371.852,70 €</b>	<b>-1,43%</b>	<b>68.671</b>	<b>78,23 €</b>
<b>Var. 20/19</b>	<b>-78.090,66 €</b>		<b>416</b>	

Evulció Padró Impost Vehicles 2011-2020



#### Repercussió econòmica COVID-19:

- No s'estima repercussió econòmica.
- Paralització de les actuacions pel cobrament dels deutes tributaris fins la finalització del període d'alarma.
- Possible modificació del termini de pagament.
- Nou calendari fiscal:
  - o IVTM: 04/05/2020 a 01/10/2020 (IVTM domiciliat el 01/10/2020)

#### PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Juny'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2019	VAR DR 2020-19
IIVTNU (Plusvàlua)	5.612.000,00	- €	5.612.000,00	3.560.089,74	63,44%	1.334.938,12	2.225.151,62
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	2.008,11	100,00%	17.149,23	-15.141,12

S'ha liquidat un total de 3.560.089,74-€,el que representa un 63,44% del pressupost. Respecte al mateix període de l'exercici anterior s'han liquidat +2.225.151,62 €-.

En la proposta de les OOFF pel 2020 es va aprovar un increment del tipus impositiu del 15% al 18%, que ha implicat un increment d'ingressos previstos de 600mil€ respecte el pressupost 2019.

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

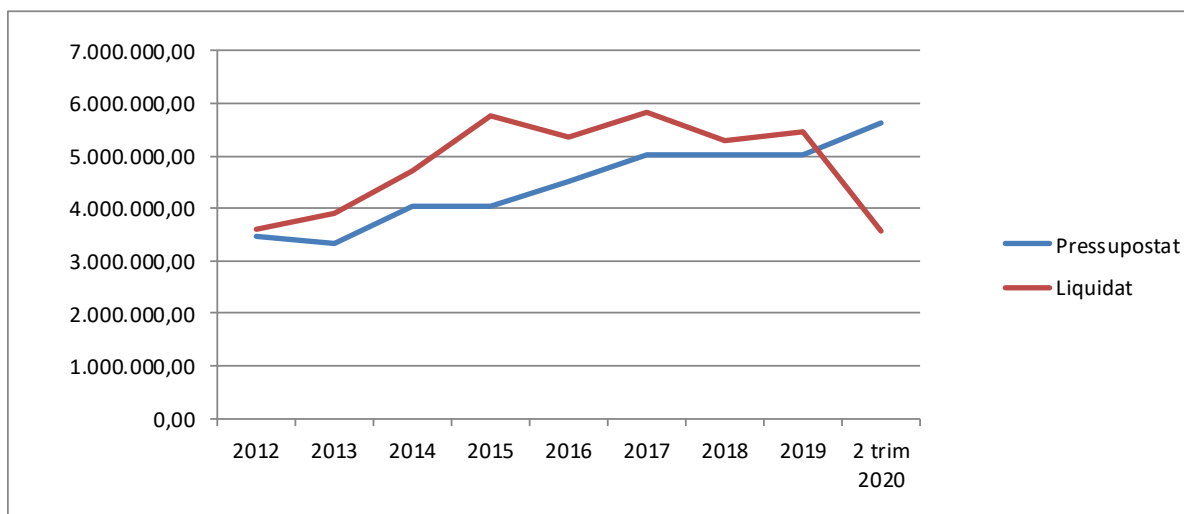
concepte	1T-2013	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018	1T-2019	1T-2020
Nº liquidacions	779	768	1652	2221	2290	281	423	59
Import liquidat	747.567,18 €	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €	752.840,99 €	114.318,75 €
concepte	2T-2013	2T-2014	2T-2015	2T-2016	2T-2017	2T-2018	2T-2019	2T-2020
Nº liquidacions	1660	2047	2177		1143	1202	759	3930
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 €
<b>Total liquidacions 1er. Sem</b>	<b>2439</b>	<b>2815</b>	<b>3829</b>	<b>2221</b>	<b>3433</b>	<b>1483</b>	<b>1182</b>	<b>3989</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>

L'evolució dels darrers exercicis ha estat:

	2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq
1er. Trim	1.652	1.714.867,67 €	2.221	3.055.764,32 €	2.290	3.309.449,62 €	281	1.154.415,47 €	423	752.840,99 €	59	115.777,68 €
2n. Trim	726	1.901.968,12 €	1.580	1.625.854,93 €	1.143	1.619.085,14 €	1.202	1.700.570,30 €	759	800.770,73 €	3.930	3.635.101,52 €
3er. Trim	399	1.353.698,54 €	847	755.631,24 €	633	761.733,67 €	778	1.278.589,33 €	2.300	1.732.177,20 €		
Baixes		-87.227,70 €		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-111.727,40 €		-294.020,19 €		-190.789,46 €
4rt. Trim	1.062	840.107,18 €	234	278.840,41 €	439	432.004,81 €	1.121	1.249.008,13 €	3.025	2.461.718,08 €		
<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>3.382</b>	<b>5.270.855,83 €</b>	<b>6.507</b>	<b>5.453.486,81 €</b>	<b>3.989</b>	<b>3.560.089,74 €</b>

## Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2 trim 2020
<b>Pressupostat</b>	3.451.736,24	3.341.736,24	4.041.736,24	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.612.000,00
<b>Liquidat</b>	3.589.804,58	3.897.248,45	4.715.100,92	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	5.453.486,81	3.560.089,74



### Repercussió econòmica COVID-19:

- Si bé el Reial Decret Legislatiu 8/2020 de 17 de març de mesures urgents extraordinàries per fer front a l'impacte econòmic i social del covid 19, art 33, no ha suspès els terminis dels procediments tributaris, el contribuent ha pogut continuar presentant les liquidacions/autoliquidacions per via telemàtica i a partir del 25 de maig de forma presencial.
- Es un impost difícil de preveure perquè no té un comportament estable en el temps que ens donin pautes per saber com es veurà afectat per la crisi sanitària del COVID-19.
- S'ha estimat una repercussió econòmica de menys ingressos anuals de -455mil€. Aquest import correspon a la xifra mensual liquidada en l'exercici 2019.



## IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Juny'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2019	VAR DR 2020-19
IAE	4.079.375,99 €	- €	4.079.375,99	297.004,52	7,28%	241.456,92	55.547,60
IAE sancions	- €	- €	0,00	13.673,18	100,00%	13.759,34	-86,16

Durant els 6 primers mesos s'han practicat liquidacions per un import de 297.004,52-€. No s'ha liquidat el padró anual, previst per al darrer trimestre de l'any.

En la proposta de les OOFF pel 2020 es va aprovar un increment del tipus impositiu fins arribar al tipus del 3,8% del coeficient de la categoria 1 ( i manteniment la proporcionalitat de l'escala a la resta de categories de carrers), amb un increment de tots els coeficients d'un 8,04%, que a implicat un increment d'ingressos previstos de 247mil€ respecte el pressupost 2019.

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

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2020	Execucio Juny 2020
Padró	3.221.739,12 €	
Altes mensuals fora padró	355.274,34 €	202.956,32 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	65.828,08 €
Quota Nacional	364.466,10 €	
Quota provincial	38.375,95 €	41.384,90 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	
Baixes	-60.000,00 €	-13.164,78 €
<b>TOTAL</b>	<b>4.079.375,99 €</b>	<b>297.004,52 €</b>

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- Es un impost difícil de preveure perquè no té un comportament estable en el temps que ens donin pautes per saber com es veurà afectat per la crisi sanitària del COVID-19.
- S'ha estimat una repercussió econòmica anual de menys ingressos de -138mil€. Aquest import correspon a tres mesos i mig per la xifra mensual liquidada en l'exercici 2019 en concepte de altes fora de Padró. Hem estimat que amb tres mesos i mig d'inactivitat no hi ha hauran noves altes.
- Ampliació del termini de pagament
- Nou Calendari fiscal:
  - o Padró IAE: 04/09/2020 a 04/12/2020 (IAE domiciliat el 01/12/2020)

### 1.3.2.2 CAPITOL II ( sense PIE): Impostos indirectes

Sense considerar els conceptes que fan referència a la PIE (cessió recaptació IVA i altres impostos indirectes), el capítol II està format únicament per l'**Impost d'Obres, construccions i instal·lacions (ICIO)**. S'ha liquidat un 42,25% en el segon trimestre de l'any. S'han liquidat +214.665,35€ respecte al mateix període de l'any 2019.

Estat Execució Juny'2020						Comparativa 2020-19	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Juny'2019	VAR DR 2020-19
<b>ICIO</b>	<b>2.580.473,66 €</b>	- €	<b>2.580.473,66 €</b>	<b>1.090.304,48 €</b>	<b>42,25%</b>	<b>875.639,13 €</b>	<b>214.665,35 €</b>
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.618.966,08 €	- €	2.618.966,08 €	1.415.953,63 €	54,07%	1.278.910,32 €	137.043,31 €
Cessio Impostos especials (PIE)	651.475,06 €	- €	651.475,06 €	327.181,64 €	50,22%	325.121,40 €	2.060,24 €
<b>Total Cap II (amb PIE)</b>	<b>5.850.914,80 €</b>	- €	<b>5.850.914,80 €</b>	<b>2.833.439,75 €</b>	<b>48,43%</b>	<b>2.479.670,85 €</b>	<b>353.768,90 €</b>

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

Evolucio execucio ICIO 2014 - 2020 (1er. Semestre exercici)

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €
Gener	98	29.394,88 €	134	46.156,86 €	119	54.448,25 €	167	46.242,63 €	157	495.469,35 €	142	27.919,10 €	161	256.228,52 €
Febrer	132	41.880,10 €	153	32.082,89 €	199	69.935,78 €	172	86.828,40 €	149	208.906,33 €	112	45.246,44 €	133	97.855,01 €
Març	152	27.051,90 €	192	145.085,56 €	193	127.620,51 €	246	274.357,17 €	142	98.224,90 €	172	446.228,26 €	62	66.772,31 €
	<b>382</b>	<b>98.326,88 €</b>	<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>
Abril	161	30.560,27 €	144	118.263,81 €	211	69.483,92 €	182	527.268,10 €	163	146.987,10 €	175	82.187,05 €	12	7.229,56 €
Maig	164	69.659,21 €	150	49.409,75 €	232	59.713,74 €	260	397.134,47 €	182	420.036,41 €	199	207.195,63 €	5	1.304,06 €
Juny	157	51.206,34 €	181	96.486,58 €	230	51.324,80 €	265	300.775,06 €	196	132.837,92 €	149	66.862,65 €	170	660.915,02 €
	<b>482</b>	<b>151.425,82 €</b>	<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>TOTAL 1R SEM</b>	<b>864</b>	<b>249.753 €</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>

Durant el 1er Semestre només s'ha realitzat quatre liquidacions d'import significatiu que es detallen a continuació:

Obres 2020. Obres majors extraordinaries	Import
Construcció 10 habitatges unifamiliars amb aparc. c/del capcir, 52	77.414,92
Construcció edifici plurifamiliar Ronda Prim, 70	78.474,58
Ernest Lluch, 21 (62 habitatges)	282.931,75
C. Sot de l'Hospital, 26 (6 habitatges)	79.059,85
<b>Total liquidacions significatives</b>	<b>517.881,10</b>

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

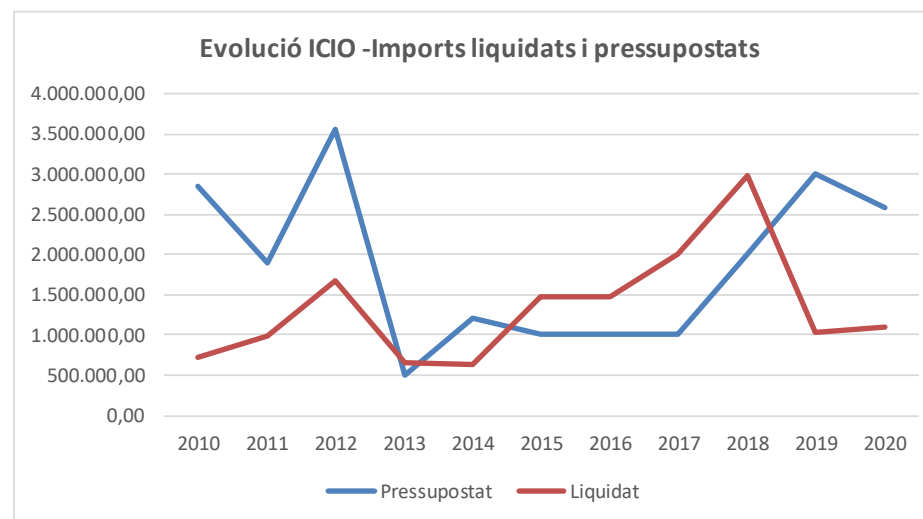
Previsió 2020. Obres majors extraordinaries	Import	Observacions
Illa 1 El Rengle, import aprox. 266.605, pels m2 edificables	266.605,00	Sol·licitud entrada 7/2018. Informada amb discrepàncies tècniques. Pendent de resoldre's
Sector UA-91 "Toló-Maresme"	350.853,55	No sol·licitada
UA-d05 Mas Miralles (carrer del Mar, Penedès) més verd 50hab.	200.000,00	Sol·licitud entrada 02/2019. Pendent d'informar
Parcel·la 1.2 Illa 1 UA-89d	200.000,00	Sol·licitud entrada 12/2018. Pendent d'informar
<b>Total previsió extraordinaria</b>	<b>1.017.458,55</b>	

Durant l'exercici 2020, a banda de les obres senyalades anteriorment, el servei està tramitant les següents obres majors:

Previsió. Obres majors any 2020	Import	Observacions
Ernest Lluch, 25 (85 habitatges i 4 locals)	243.575,55	Pendent de rebre els requeriments d'informació per part de la promotora
La creu d'en fins 1-9 (56 habitatges)	172.930,00	Està en discrepàncies
Castaños 56-98 Plurifamiliar	23.479,00	
<b>Total previsió Obres majors</b>	<b>439.984,55</b>	

L'evolució ICIO – Imports liquidats i pressupostats:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Pressupostat</b>	2.843.846,20	1.906.896,57	3.555.704,57	500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	<b>2.580.473,66</b>
<b>Liquidat</b>	713.567,30	981.912,68	1.678.842,12	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03	1.024.227,20	<b>1.090.304,48</b>



Repercussió econòmica COVID-19:

- Segons els ingressos liquidats en el primer semestre de 2020 es preveu una reducció dels ingressos anuals per aquest concepte de -500mil€.

### 1.3.2.3 CAPITOL III : Taxes i altres ingressos

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'2019	VAR DR 2020-19	% VAR
Taxes	10.494.515,37	0,00	10.494.515,37	2.478.906,45	23,62%	2.785.047,11	-306.140,66	-10,99%
Preus Públics	5.597.023,86	0,00	5.597.023,86	841.861,44	15,04%	1.748.626,20	-906.764,76	-51,86%
Ingressos per vendes	758.000,00	0,00	758.000,00	14.093,92	1,86%	233.159,98	-219.066,06	-93,96%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	1.189.426,98	27,30%	2.271.128,88	-1.081.701,90	-47,63%
Altres Ingressos	1.428.317,05	0,00	1.428.317,05	461.392,10	32,30%	977.459,44	-516.067,34	-52,80%
<b>TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS</b>	<b>22.634.552,71</b>	<b>0,00</b>	<b>22.634.552,71</b>	<b>4.985.680,89</b>	<b>22,03%</b>	<b>8.015.421,61</b>	<b>-3.029.740,72</b>	<b>-37,80%</b>

En conjunt el capítol III presenta una execució del 22,03%, amb menors imports executats en tots els conceptes que en el mateix període que l'exercici 2019. Principalment, amb un disminució molt significativa en Multes i Sancions respecte l'exercici 2019.

Manquen per liquidar els padrons més importants, com és el de la Brossa domiciliària (+5,7M€) i el de brossa comercial (+2M€)

## INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2019	VAR 2020-2019	Columna1
Taxa per recollida escombraries	5.717.814,34	0,00	5.717.814,34	2.407,66	0,04%	71.321,73	-68.914,07	-96,62%
Taxa per llicències urbanístiques	95.442,47	0,00	95.442,47	31.488,93	32,99%	44.509,60	-13.020,67	-29,25%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	41.541,36	56,73%	56.970,24	-15.428,88	-27,08%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	277,74	1,44%	261,24	16,50	6,32%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	73.465,02	88,72%	71.977,94	1.487,08	2,07%
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	3.736,80	26,40%	5.536,00	-1.799,20	-32,50%
Taxa llicències d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	250,85	15,36%	1.114,13	-863,28	-77,48%
Taxa retirada vehicles de la via pública	688.196,00	0,00	688.196,00	364.128,10	52,91%	349.219,89	14.908,21	4,27%
Taxa per llicències obertura d'establiments	318.639,72	0,00	318.639,72	45.635,23	14,32%	180.912,34	-135.277,11	-74,77%
Taxa prest., serv.lloges, mercats i cambra frig.	398.215,16	0,00	398.215,16	195.614,20	49,12%	199.552,90	-3.938,70	-1,97%
Taxa prestació servei casaments civils	0,00	0,00	0,00		#¡DIV/0!	0,00	0,00	#¡DIV/0!
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	35.121,18	58,54%	50.277,28	-15.156,10	-30,15%
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	851.234,10	94,99%	709.646,82	141.587,28	19,95%
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00		#¡DIV/0!	0,00	0,00	#¡DIV/0!
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	674.898,54	44,96%	711.388,32	-36.489,78	-5,13%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	1.003,20	35,40%	1.969,60	-966,40	-49,07%
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	26.495,88	7,80%	196.537,59	-170.041,71	-86,52%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	131.613,64	47,23%	127.695,08	3.918,56	3,07%
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	-5,98	-0,16%	4.014,41	-4.020,39	-100,15%
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	0,00	0,00%	2.142,00	-2.142,00	-100,00%
	<b>10.494.515,37</b>	<b>0,00</b>	<b>10.494.515,37</b>	<b>2.478.906,45</b>	<b>23,62%</b>	<b>2.785.047,11</b>	<b>-306.140,66</b>	<b>-10,99%</b>

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 23,62%. Amb imports executats inferiors que el mateix període que l'exercici anterior. Principalment, disminució significativa dels ingressos respecte l'exercici anterior en els concepte de taxa per llicències obertura d'establiment i la taxa ocupació via pública.

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

- **Taxa per recollida escombraries:** El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa respecte el mateix període de l'exercici anterior.
- **Taxa de retirada de vehicles:** L'execució inclou les liquidacions realitzades directament per ajuntament i la liquidació del 4r. Trimestre del 2019 per part de PUMSA. Resta pendent de comptabilitzar la liquidació del 2on trimestre de l'exercici 2020 que encara no ha estat presentada per PUMSA.

- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 49,12%, s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any per import de 194.196,22-€, amb imports lleugerament superiors respecte al 2019. L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolució padrons taxes									
Conceptes	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Var 2020-19
Taxa mercats	195.213,28	195.407,68	191.016,68	192.921,82	188.090,54	190.986,40	191.505,20	194.196,22	1,41%

- **Taxa guals:** Aquesta taxa de nova incorporació en la proposta d'ingressos del pressupost 2017 i es preveu la seva recuperació de manera gradual durant 4 anys a partir de l'any 2017, aquest any 2020 es el quart any d'aplicació. Presenta una execució del 94,99%. L'execució inclou liquidació del padró per import de 844.147,82.-€. Respecte a l'any 2019, aquest va ser de 694.187,03.-€, el que suposa una variació de +150mil€.
- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 44,96%. Durant els 6 primers mesos de l'any s'han liquidat -36mil€ respecte al 2019. 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 47,23%, amb imports similars al 2019.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 7,8% amb una desviació de -170mil€ respecte el mateix període de l'exercici 2019. A la data d'elaboració d'aquest informe encara no ha estat aprovat el padró de la taxa.

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Taxa prest., serv. Llotges, mercats i cambra frig.**→ d'acord amb els criteris establerts per la Direcció de Promoció Econòmica, es practicarà la baixa parcial en les liquidacions emeses corresponents al primer semestre del Padró 2020 aplicant reduccions en funció l'afectació de les prohibicions i limitacions als contribuents d'aquesta taxa durant l'estat d'alarma. L'import total d'aquestes baixes ascendeix a -62mil€. Modificació del termini de pagament. Nou calendari fiscal: 03/02/2020 a 03/08/2020 (1er semestre) i 01/10/2020 a 04/12/2020 (2on semestre). Rebut domiciliat el 01/12/2020 ambdós períodes.
- **Taxa ocupació via pública (terrasses)**→ d'acord amb el Servei de Llicències d'Obres i activitats es practicarà la reducció de l'import de la taxa anual en la quantia resultant del període en què no s'ha disposat de l'ocupació efectiva de la via pública amb taules i cadires (terrasses). S'ha calculat un impacte anual de menys ingressos de -45mil€.
- **Taxa retirada vehicles de la via pública**→ S'ha estimat un impacte anual de menys ingressos de -193mil€
- **Taxa per llicències urbanístiques, taxa expedició de documents i taxa per llicències obertura d'establiments**→ S'ha estimat un impacte anual de menys ingressos de -154mil€.

## INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020/19	% VAR
<b>Altres Preus Publics</b>	<b>2.053.113,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.053.113,95</b>	<b>22.709,76</b>	<b>1,11%</b>	<b>76.052,38</b>	<b>-53.342,62</b>	<b>-70,14%</b>
Preu Public Ensenyament	2.287.555,52	0,00	2.287.555,52	584.586,64	25,56%	1.182.285,75	-597.699,11	-50,55%
Preu Public Esports	655.341,43	0,00	655.341,43	146.467,02	22,35%	310.100,30	-163.633,28	-52,77%
Preu Public Cultura	402.400,00	0,00	402.400,00	74.045,47	18,40%	150.865,40	-76.819,93	-50,92%
Preu Public Seccio Equipaments civics	34.000,00	0,00	34.000,00	8.975,94	26,40%	15.840,46	-6.864,52	-43,34%
Preu Public Promocio Ec.	164.612,96	0,00	164.612,96	5.076,61	3,08%	13.481,91	-8.405,30	-62,35%
<b>Total Preus Publics</b>	<b>5.597.023,86</b>	<b>0,00</b>	<b>5.597.023,86</b>	<b>841.861,44</b>	<b>15,04%</b>	<b>1.748.626,20</b>	<b>-906.764,76</b>	<b>-51,86%</b>

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 15,04 % del total del pressupost, amb una menor liquidació de -899.900,24.-€ respecte al 2019.

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

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020/19	% VAR
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.494,90	0,00	4.494,90	194,18	4,32%	775,00	-580,82	-74,94%
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preu públic brossa comercial	2.039.348,56	0,00	2.039.348,56	15.153,22	0,74%	24.783,32	-9.630,10	-38,86%
Preu públic franges urbanitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	50.457,05	-50.457,05	-100,00%
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	9.002,99	0,00	9.002,99	7.362,36	81,78%	0,00	7.362,36	100,00%
Preus Públics de Mobilitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	37,01	-37,01	-100,00%
<b>Altres Preus Publics</b>	<b>2.053.113,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.053.113,95</b>	<b>22.709,76</b>	<b>1,11%</b>	<b>76.052,38</b>	<b>-53.342,62</b>	<b>-70,14%</b>

Presenten una execució baixa, ja que resten pendents de liquidar el padró de la brossa comercial previst pel 3er. Trimestre de l'any.

Pel que fa a la resta de conceptes: no s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis perquè aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.



### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic brossa comercial** → es concediran exempcions pel preu públic de brossa comercial als establiments que hagin hagut de tancar per l'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte anual de menys ingressos de -310mil€.
- o Ampliació del termini de pagament en un mes
- o Nou calendari fiscal:
  - Padró PP brossa comercial: 01/10/2020 a 4/12/2020 (PP brossa comercial domiciliat 01/12/2020)

### Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020/19	% VAR
Preu Public Us Iem Lleure	34.271,52	0,00	34.271,52	238,92	0,70%	14.905,43	-14.666,51	-98,40%
Preu Public Inst. Esportives	29.644,61	0,00	29.644,61	192,48	0,65%	12.042,15	-11.849,67	100,00%
Preu Public servei Piscina	263.629,71	0,00	263.629,71	60.898,65	23,10%	130.190,11	-69.291,46	-53,22%
Preu Public servei Piscina	251.027,99	0,00	251.027,99	69.053,02	27,51%	119.188,12	-50.135,10	-42,06%
Preu Public servei esport-escolar	140,90	0,00	140,90	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Preus públics utilit.IEM escoles	8.434,99	0,00	8.434,99	346,78	4,11%	5.249,04	-4.902,26	-93,39%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.559,07	0,00	1.559,07	0,00	0,00%	902,04	-902,04	-100,00%
Preus públics Esport de lleure	49.292,35	0,00	49.292,35	15.305,32	31,05%	27.413,50	-12.108,18	-44,17%
Preus públics Esport de lleure	17.340,29	0,00	17.340,29	412,70	2,38%	81,27	331,43	407,81%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	45,00	-45,00	-100,00%
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	19,15	100,00%	83,64	-64,49	-77,10%
<b>Preu Public Esports</b>	<b>655.341,43</b>	<b>0,00</b>	<b>655.341,43</b>	<b>146.467,02</b>	<b>22,35%</b>	<b>310.100,30</b>	<b>-163.633,28</b>	<b>-52,77%</b>

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 22,35%, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2019. Aquest decrement és degut a la disminució dels ingressos liquidats en concepte de preus públics del servei de piscina i de l'ús de les instal·lacions esportives i de lleure.

Pel que fa a les dates de tancament i nova obertura de les instal·lacions esportives municipals van ser les següents,

- La Piscina Municipal va estar tancada des del 14 de març al 24 de juny, ambdós inclosos.
- Tota la resta de instal·lacions esportives municipals es van tancar el 13 de març, i han tingut diverses dates de reobertura.
- La Pista Poliesportiva Municipal de Cirera es va reobrir el 25 de maig de 2020.
- L Estadi Municipal d Atletisme, el Poliesportiu Municipal Teresa Maria Roca i les Pistes de petanca de Rocafonda es van reobrir el 8 de juny.
- El Poliesportiu Municipal Jaume Parera es va reobrir el 15 de juny de 2020.
- Les Pistes Municipals de Petanca de Ramon Berenguer es van reobrir el 16 de juny de 2020.
- El Camp Municipal de Futbol de Cirera es va reobrir el 7 de juliol de 2020.
- Tota la resta de instal·lacions esportives municipals es van reobrir el 29 de juny de 2020.

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic d'Esports** → s'ha paralitzat l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'estat d'alarma i s'ha estimat una reducció dels ingressos de setembre a desembre del 20%. S'ha calculat un impacte anual de menys ingressos de -22mil€ (Activitat físiques gent gran), de -297mil€ (preu públics del servei de piscina) i de -58mil€ (preu públic instal·lació esportives), per tant, parlem d'un impacte anual total de menys ingressos de -375mil€.
- **Ingressos Sorrall** → No emissió de liquidacions ni rebuts fins l'acabament de l'estat d'alarma. S'estima un impacte anual de més despesa de 315mil€.

## Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020/19	% VAR
Preus públics permanències escoles bressol	1.500,00	0,00	1.500,00	391,60	26,11%	1.119,70	-728,10	-65,03%
Preus públics menjadors escoles bressol	350.000,00	0,00	350.000,00	126.593,24	36,17%	213.902,94	-87.309,70	-40,82%
Preus públics quotes escoles bressol	1.191.245,52	0,00	1.191.245,52	352.850,11	29,62%	686.193,91	-333.343,80	-48,58%
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	83.000,00	0,00	83.000,00	838,20	1,01%	63.313,10	-62.474,90	-98,68%
Preus públics servei espai infants i família	2.200,00	0,00	2.200,00	700,00	31,82%	990,00	-290,00	-29,29%
Preus Públics quotes escola música	310.385,00	0,00	310.385,00	98.194,50	31,64%	181.554,04	-83.359,54	-45,91%
Preus públics escola adults	19.000,00	0,00	19.000,00	751,27	3,95%	1.332,12	-580,85	-43,60%
Preus públics CFP Tres Roques	79.000,00	0,00	79.000,00	4.171,00	5,28%	32.014,00	-27.843,00	-86,97%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Preus publicos quotes alumnes IES Miquel Biada	233.505,00	0,00	233.505,00	92,24	0,04%	1.566,34	-1.474,10	-94,11%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00%	294,00	-294,00	-100,00%
Preus publicos quotes Assegurances alumnes IES Mique	0,00	0,00	0,00	4,48	100,00%	5,60	-1,12	100,00%
<b>Preu Public Ensenyament</b>	<b>2.287.555,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2.287.555,52</b>	<b>584.586,64</b>	<b>25,56%</b>	<b>1.182.285,75</b>	<b>-597.699,11</b>	<b>-50,55%</b>

S'ha executat un 25,56% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del segon trimestre, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2019, degut principalment els menors ingressos de preus públics quotes escola de música, quotes de les escoles bressol, preus públics dels serveis complementaris escola bressol (servei de menjador i servei d'estiu escola bressol) i preus públics de Tres Roques.

Pel que fa al tancament i la reobertura de les instal·lacions educatives, tenim el següent,

- L'Institut Miquel Biada es va tancar el 13 de març i es va reobrir el 18 de maig de 2020 pels treballadors als matins, i els del 7 al 10 de juliol es va obrir tot el dia per les proves de Selectivitat. Encara no s'han tornat a fer classes presencials.
- L'Escola de Música es va tancar el 13 de març i no s'han fet més classes presencials fins a aquest moment.
- Les escoles bressol municipals es van tancar el 13 de març i es van reobrir el 8 de juny de 2020 per fer classes.
- El Centre de Formació Permanent Tres Roques es va tancar el 13 de març i es va reobrir el 29 de juny de 2020 per fer els tallers d'estiu.
- El Centre de Formació d Adults Can Noè es va tancar el 13 de març i es va reobrir el 25 de maig pels treballadors. Encara no s'han tornat a fer classes presencials.
- Les escoles de infantil i primària es van tancar el 13 de març i es van reobrir el 8 de juny de 2020 per fer classes presencials.

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic d'Ensenyament** → s'ha paralytitzat l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'estat d'alarma i s'ha estimat una reducció dels ingressos de setembre a desembre del 10% en les quotes de l'escola de música. S'ha calculat un impacte anual de menys ingressos de -369mil€ (Quota escola bressol), de -144mil€ (quotes menjador escoles bressol), de -139mil€ (quotes escola de música municipal), de -62mil€ (escola bressol servei d'estiu) i de -25mil (Preus públics Tres Roques), per tant, parlem d'un impacte anual total de menys ingressos de -739mil€.

#### Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020/19	% VAR
Preu Public productes artesans	4.207,54	0,00	4.207,54	215,11	5,11%	1.238,84	-1.023,73	-82,64%
Preus públics fires	30.630,00	0,00	30.630,00	0,00	0,00%	4.723,03	-4.723,03	-100,00%
Preus públics fires	124.465,01	0,00	124.465,01	5.067,50	4,07%	5.067,50	0,00	0,00%
Preus Publics Empresa	3.209,19	0,00	3.209,19	0,00	0,00%	1.400,21	-1.400,21	-100,00%
Preus Publics Rutes Turístiques	2.101,22	0,00	2.101,22	-206,00	-9,80%	1.052,33	-1.258,33	-119,58%
<b>Preu Public Promocio Ec.</b>	<b>164.612,96</b>	<b>0,00</b>	<b>164.612,96</b>	<b>5.076,61</b>	<b>3,08%</b>	<b>13.481,91</b>	<b>-8.405,30</b>	<b>-62,35%</b>

Presenta una execució baixa a la data d'aquest informe, ja que s'ha cancel·lat la Fira de Sant Ponç 2020.

Pel que fa a la Fira d'Atraccions, posposada inicialment fins a octubre 2020, a data d'avui la previsió més probable és que no es pugui arribar a realitzar donada la dificultat de garantir les mesures preventives de seguretat per a les persones.

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic Fires** → La cancel·lació de la Fira de Sant Ponç suposa un impacte de reducció dels ingressos en un -5mil€. La Fira d'Atraccions no es realitzarà durant el 2n trimestre. En aquests moments la previsió de realitzar-la durant el mes d'octubre esdevé molt complicada, per la qual cosa l'estimació inicial de reducció d'ingressos en un -50%, podria arribar al 100% (-121mil€). En aquestes circumstàncies l'impacte anual en els ingressos que provocarien aquestes cancel·lacions seria de -126mil€
- **Preu públic Promoció Econòmica (poc significatiu)** → S'ha estimat una reducció d'ingressos anuals de 2mil€.

## Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020/19	% VAR
Taquillatge escèniques	98.500,00	0,00	98.500,00	27.931,90	28,36%	50.185,50	-22.253,60	-44,34%
Preus públics Santes	0,00	0,00	0,00	19,94	0,00%	0,00	19,94	#DIV/0!
Taquillatge música	26.100,00	0,00	26.100,00	0,00	0,00%	16.400,00	-16.400,00	-100,00%
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	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	#DIV/0!
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00	200,00	155,54	77,77%	87,48	68,06	77,80%
Visites i Tallers difusió patrimonial	4.500,00	0,00	4.500,00	1.254,00	27,87%	2.448,00	-1.194,00	-48,77%
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Utilització equipament culturals	28.000,00	0,00	28.000,00	9.377,86	33,49%	21.535,77	-12.157,91	-56,45%
Cursos Aula Teatre	112.000,00	0,00	112.000,00	34.820,95	31,09%	59.409,57	-24.588,62	-41,39%
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Visites i Tallers Patrimoni natural	1.200,00	0,00	1.200,00	480,00	40,00%	381,00	99,00	25,98%
Preus públics Santes	58.000,00	0,00	58.000,00	5,28	0,01%	56,67	-51,39	-90,68%
Venda publicacions	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%	361,41	-361,41	-100,00%
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
<b>Preu Public Cultura</b>	<b>402.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>402.400,00</b>	<b>74.045,47</b>	<b>18,40%</b>	<b>150.865,40</b>	<b>-76.819,93</b>	<b>-50,92%</b>
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	3.834,64	-3.834,64	-100,00%
Preus Publics Espai Gatassa	21.000,00	0,00	21.000,00	8.844,60	42,12%	11.036,35	-2.191,75	-19,86%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	131,34	13,13%	969,47	-838,13	-86,45%
<b>Preu Public Seccio Equipaments cívics</b>	<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>8.975,94</b>	<b>26,40%</b>	<b>15.840,46</b>	<b>-6.864,52</b>	<b>-43,34%</b>

Amb una execució del 18,40% a final del segon trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de -77mil€ respecte al mateix període de l'any 2019. Les diferències respecte el 2019 es deuen a que en l'exercici anterior:

- Taquillatge s'han suspès tres espectacles (Play, Ciceró i Tempesta) amb una previsió d'ingressos d'uns 20.000€. Tot i que dues funcions s'han previst per mes endavant, substitueixen d'altra programació, per tant seran menys ingressos. També s'ha suspès Cantània amb 16.000€ d'ingressos previstos
- Us d'equipaments fins juny, s'han reconegut -12.000€ respecte l'any anterior, el segon trimestre és l'època de més usos sobretot pels festivals de fi de curs de les escoles de dansa.

- Cursos de l'Aula de Teatre, no s'han liquidat les quotes dels mesos d'abril, maig i juny, generant-se una desviació de 24.500€. Del rebut del mes de març es va cobrar íntegrament i està pendent de compensar-ne la meitat de l'import en el primer rebut que es generi el curs vinent. Les dades de 2019 no inclouen el padró de juny.
- Gatassa i Centre Cívics, els equipaments han estat tancats durant tota la crisi sanitària i no s'han liquidat preus públics, suposant una desviació respecte el 2019 de 6.800€.

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic de Cultura →** es va paraitzar l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte anual de menys ingressos de -39mil€ (Preus públics Aula de Teatre), de -4mil€ (Atenció Públic i activitats Museu) i de -7mil€ (Espai Gatassa), per tant, parlem d'un impacte anual total de menys ingressos de -49mil€.
- **Taquillatge temporada fins el juny →** a data de l'elaboració d'aquest informe s'ha suspès tres espectacles (Play, Ciceró i Tempesta) amb una previsió de menys ingressos d'uns -20mil€. Tot i que dues funcions s'han previst per mes endavant, substitueixen d'altra programació, per tant, seran menys ingressos. A més a més, s'ha suspès Cantania amb una previsió de menys ingressos de -16mil€.
- **Ús d'equipaments fins el juny →** a data de l'elaboració d'aquest informe es preveu una estimació de menys ingressos anuals de -20mil€ fins el juny atès que és l'època de més usos sobretot pels festivals de fi de curs de les escoles de dansa.
- **Santes →** aquest any no s'instal·larà la barra de les Santes i s'obrirà la botiga de Santes tot això tindrà un impacte anual de menys ingressos d'uns -58mil€(botiga) i d'uns 5mil€ (barres), import total de -63mil€.

## INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

### Ingressos per vendes:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2019	VAR DR 2020-19	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	14.093,92	50,34%	12.405,69	1.688,23	13,61%
Ingrés recollida selectiva	730.000,00	0,00	730.000,00	0,00	0,00%	214.296,55	-214.296,55	-100,00%
Ingressos Servei OFIAC 010	0,00	0,00	0,00	0,00		6.457,74	-6.457,74	-100,00%
<b>Ingressos per vendes</b>	<b>758.000,00</b>		<b>758.000,00</b>	<b>14.093,92</b>	<b>1,86%</b>	<b>233.159,98</b>	<b>-219.066,06</b>	<b>-93,96%</b>

Presenta una execució del 1,86%, amb imports liquidats més baixos respecte al mateix període del exercici 2019. El servei gestor a estimat que els ingressos en concepte de venda de recollida selectiva en el primer semestre de 2020 han estat de 460mil€, pendents de liquidar a finals del segon trimestre.

### Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució JUNY'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2019	VAR DR 2020-19	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	32.154,12	11,26%	215.388,63	-183.234,51	-85,07%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	1.138.213,79	28,95%	1.989.703,74	-851.489,95	-42,79%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	19.059,07	13,66%	66.036,51	-46.977,44	-71,14%
<b>Multes i sancions</b>	<b>4.356.696,43</b>		<b>4.356.696,43</b>	<b>1.189.426,98</b>	<b>27,30%</b>	<b>2.271.128,88</b>	<b>-1.081.701,90</b>	<b>-47,63%</b>

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 11,26%, amb un menor import de -183mil€ respecte al mateix període que l'any 2019, degut principalment a que l'any passat es va liquidar una sanció a FCC per una infracció greu en matèria de residus per un import de 150.000 euros.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 28,95% a final del segon trimestre, amb una liquidació de 1.138.213,79.-€ amb menor import de -851mil€ respecte al mateix període que l'any passat.

Analitzant el nombre de multes imposades:

	2018				2019				2020				Var 2020/19
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	
GENER	2.827	386.554,82 €	14.013,68 €	372.541,14 €	2.866	380.360,12 €	15.271,56 €	365.088,56 €	2.376	337.371,86 €	12.534,49 €	324.837,37 €	-42.988,26
FEBRER	4.022	572.503,60 €	91.609,41 €	480.894,19 €	3.834	521.493,32 €	130.114,10 €	391.379,22 €	3.165	416.740,76 €	84.757,86 €	331.982,90 €	-104.752,56
MARÇ	3.574	516.727,68 €	132.300,78 €	384.426,90 €	2.901	383.397,36 €	130.696,32 €	252.701,04 €	2.783	346.603,04 €	97.970,58 €	248.632,46 €	-36.794,32
<b>Acum Gen a Març</b>	<b>10.423</b>	<b>1.475.786,10</b>	<b>237.923,87 €</b>	<b>1.237.862,23 €</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>-184.535,14</b>
ABRIL	2.847	370.426,28 €	117.938,46 €	252.487,82 €	3.394	450.826,28 €	132.541,11 €	318.285,17 €	224	57.090,00 €	34.816,96 €	22.273,04 €	-393.736,28
MAIG	3.256	507.563,96 €	98.584,98 €	408.978,98 €	3.469	465.624,22 €	138.660,77 €	326.963,45 €	324	55.810,00 €	14.857,62 €	40.952,38 €	-409.814,22
JUNY	3.062	410.827,44 €	229.428,48 €	181.398,96 €	3.874	517.233,32 €	185.846,83 €	331.386,49 €	1.607	186.231,24 €	16.785,60 €	169.445,64 €	-331.002,08
	9.165	1.288.817,68	445.951,92 €	842.865,76 €	10.737	1.433.683,82	457.048,71 €	976.635,11 €	2.155	299.131,24	66.460,18 €	232.671,06 €	-1.134.552,58
<b>Acum. Gen a Juny</b>	<b>19.588</b>	<b>2.764.604</b>	<b>683.876</b>	<b>2.080.728</b>	<b>20.338</b>	<b>2.718.935</b>	<b>733.131</b>	<b>1.985.804</b>	<b>10.479</b>	<b>1.399.847</b>	<b>261.723</b>	<b>1.138.124</b>	<b>-1.319.087,72</b>

Sobre les denúncies incoades, el 2020 han disminuït respecte al 2019, (el numero de multes en el 2019 és de 20.338 mentre que el 2020 és de 10.479) provocat principalment per l'efecte de la disminució del número d'infraccions durant els mesos d'estat d'alarma (Abril, maig i juny).

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Multes i sancions** → S'ha estimat un efecte anual de menys ingressos de -1,6 M€ provocat per la reducció d'activitat durant tot l'estat d'alarma. En les multes s'ha estimat una reducció d'ingressos de -1,5 M€, calculant una reducció del 20% dels ingressos liquidats en el segon semestre de 2019 (l'import liquidat en el segon semestre any 2019 va estar de 1,6 M€).



## ALTRES INGRESSOS:

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Reintegraments subvencions corrents	0,00	0,00	0,00	110,20		0,00	110,20	
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	6.765,44		32.912,25	-26.146,81	-79,44%
Reintegrament - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	1.204,22		12.601,53	11.397,31	90,44%
Reintegrament - Abonaments gas	0,00	0,00	0,00	232,70		0,00	232,70	
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	28.437,25	35,24%	42.480,39	-14.043,14	-33,06%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.300,00	0,00	2.300,00	874,61	38,03%	815,41	59,20	7,26%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	116,36	58,18%	76,99	39,37	51,14%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	281.262,66	38,10%	512.423,29	-231.160,63	-45,11%
Interessos de demora. Devolució Ingressos Indeguts TGSS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	84.240,40	44,79%	141.341,22	-57.100,82	-40,40%
Interessos de demora PMU RENGLÉ	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	1.100,00	22,00%	2.033,44	-933,44	-45,90%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	607,60	2,21%	160,48	447,12	278,61%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	1.517,22		24,86	1.492,36	6003,06%
Altres ingressos Cultura	173,89	0,00	173,89	23,67	13,61%	59,75	-36,08	-60,38%
Sortides Alumnes IES M.Biada	0,00	0,00	0,00	828,50		3.044,45	-2.215,95	-72,79%
Altres ingressos. Assegurances instal.lacions SITT	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	5.431,03		2.370,09	3.060,94	129,15%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	0,00	0,00	3.448,50		984,41	2.464,09	250,31%
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	0,00	0,00%	455,00	-455,00	-100,00%
Devolució Ingressos Indeguts TGSS	0,00	0,00	0,00	0,00		2,61	-2,61	-100,00%
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	26,93	8,98%	81,97	-55,04	-67,15%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	1.298,16	2,34%	1.506,96	-208,80	-13,86%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	19.917,19	0,00	19.917,19	2.974,37	14,93%	0,00	2.974,37	
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	273.414,08	0,00	273.414,08	39.516,63	14,45%	110.000,00	-70.483,37	-64,08%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	883,01		3.146,16	-2.263,15	-71,93%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	381,44	22,89%	710,19	-328,75	-46,29%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	111,20		97,05	14,15	14,58%
Recursos eventuals. Bonus mútua exercicis tancats	0,00	0,00	0,00	0,00		79.552,74	-79.552,74	-100,00%
Ingressos eventuals. Retorn fiança ICAEN	0,00	0,00	0,00	0,00		29.157,76	-29.157,76	-100,00%
Lloguer estructura metàl.lica. Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00		1.420,44	-1.420,44	-100,00%
	<b>1.428.317,05</b>	<b>0,00</b>	<b>1.428.317,05</b>	<b>461.392,10</b>	<b>32,30%</b>	<b>977.459,44</b>	<b>-493.272,72</b>	<b>-50,46%</b>

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 32,30%. I una desviació de -493mil€ respecte a l'exercici 2019 en el mateix període. Principalment per la disminució dels ingressos pel recàrrec de constrenyiment degut a que s'ha reduït la recaptació de l'ORGT en el primer semestre de 2020 per l'ampliació de períodes de pagament dels principals impostos. A més a més, l'any 2019 es van liquidar dos ingressos extraordinaris en concepte per Bonus Mútua i retorn fiança ICAEN que no s'han produït aquest exercici.

#### 1.3.2.4 CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució JUNY'20						Comparativa 20-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'20	VAR DR 20-19
Aportacions i subvencions Estat	32.530.801,68	- €	32.530.801,68	16.387.584,34	50,38%	15.675.981,71	711.602,63 €
Aportacions Empreses Mnpals.	7.900,00	- €	7.900,00	1.363,70	17,26%	7.900,00	-6.536,30 €
Subvencions Generalitat	14.572.133,91	1.633.788,48 €	16.205.922,39	5.336.564,29	32,93%	7.057.979,52	-1.721.415,23 €
Subvencions Diputació	1.366.372,70	384.760,80 €	1.751.133,50	1.280.399,83	73,12%	1.446.358,51	-165.958,68 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	358.715,06	742.349,28 €	1.101.064,34	25.600,34	2,33%	864.681,31	-839.080,97 €
Aportacions de privats	36.200,00	- €	36.200,00	4.900,00	13,54%	510,00	4.390,00 €
Aportacions i subvencions Fons Europeus	447.084,45	56.727,07 €	503.811,52	10.620,03	2,11%	0,00	10.620,03 €
<b>Total (inclou PIE cap I i II)</b>	<b>49.319.207,80 €</b>	<b>2.817.625,63 €</b>	<b>52.136.833,43 €</b>	<b>23.047.032,53 €</b>	<b>44,20%</b>	<b>25.053.411,05 €</b>	<b>-2.006.378,52 €</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 44,20 % respecte al pressupost actual, amb un import de 23.047.032,53.- €. La major execució respecte a l'any 2019 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 al mateix període l'exercici anterior.

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

Concepte	PRESSUPOST 2019	LIQUIDACIÓ 2019	PRESSUPOST 2020	ENTREGUES A COMPTE						PREVISIÓ JULIOL-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2020
				GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY		
cessió irpf	1.946.640,62 €	2.198.433,54 €	1.946.640,62 €	183.202,80 €	183.202,80 €	183.202,80 €	183.202,80 €	183.202,80 €	183.202,80 €	1.099.216,80 €	2.198.433,60 €
cessió iva	2.618.966,08 €	2.882.861,80 €	2.618.966,08 €	240.238,48 €	240.238,48 €	240.238,48 €	240.238,48 €	240.238,48 €	240.238,48 €	1.441.430,88 €	2.882.861,76 €
cessió alcohol	31.599,22 €	31.754,80 €	31.599,22 €	2.646,23 €	2.646,23 €	2.646,23 €	2.646,23 €	2.646,23 €	2.646,23 €	15.877,38 €	31.754,76 €
prod intermedis	880,24 €	997,66 €	880,24 €	83,14 €	83,14 €	83,14 €	83,14 €	83,14 €	83,14 €	498,84 €	997,68 €
cessió cervesa	11.360,89 €	11.192,94 €	11.360,89 €	932,75 €	932,75 €	932,75 €	932,75 €	932,75 €	932,75 €	5.596,50 €	11.193,00 €
cessió tabac	222.883,48 €	219.503,96 €	222.883,48 €	18.292,00 €	18.292,00 €	18.292,00 €	18.292,00 €	18.292,00 €	18.292,00 €	109.752,00 €	219.504,00 €
cessió hidrocarburs	384.751,23 €	391.940,68 €	384.751,23 €	32.661,72 €	32.661,72 €	32.661,72 €	32.661,72 €	32.661,72 €	32.661,72 €	195.970,32 €	391.940,64 €
<b>Total impostos cedits (cap I-II)</b>	<b>5.217.081,76 €</b>	<b>5.736.685,38 €</b>	<b>5.217.081,76 €</b>	<b>478.057,12 €</b>	<b>478.057,12 €</b>	<b>478.057,12 €</b>	<b>478.057,12 €</b>	<b>478.057,12 €</b>	<b>478.057,12 €</b>	<b>2.868.342,72 €</b>	<b>5.736.685,44 €</b>
<b>Fons Complementari (cap IV)</b>	<b>26.476.809,28 €</b>	<b>27.578.356,24 €</b>	<b>26.476.809,28 €</b>	<b>2.298.196,36 €</b>	<b>2.298.196,36 €</b>	<b>2.298.196,36 €</b>	<b>2.298.196,36 €</b>	<b>2.298.196,36 €</b>	<b>2.298.196,36 €</b>	<b>13.789.178,16 €</b>	<b>27.578.356,32 €</b>
<b>TOTALcessió Impostos i Fons</b>	<b>31.693.891,04 €</b>	<b>33.315.041,62 €</b>	<b>31.693.891,04 €</b>	<b>2.776.253,48 €</b>	<b>2.776.253,48 €</b>	<b>2.776.253,48 €</b>	<b>2.776.253,48 €</b>	<b>2.776.253,48 €</b>	<b>2.776.253,48 €</b>	<b>16.657.520,88 €</b>	<b>33.315.041,76 €</b>
Reintegrant 2008	-91.951,29 €	-91.951,32 €	-91.951,29 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-53.638,27 €	-91.951,32 €
Reintegrant 2009	-349.994,91 €	-349.995,00 €	-349.994,91 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-204.163,75 €	-349.995,00 €
Reintegrant 2017			-109.224,39 €								-109.224,39 €
<b>Total Cessió +reintegres</b>	<b>31.251.944,84 €</b>	<b>32.873.095,30 €</b>	<b>31.142.720,45 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.630.200,23 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>16.399.718,86 €</b>	<b>32.873.095,44 €</b>
Revisió Liq. Definitiva 2014											
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. i Cessió Impostos	1.738.750,12 €	-548.366,53 €	847.974,51 €								
<b>TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)</b>											
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>32.990.694,96 €</b>	<b>32.324.728,77 €</b>	<b>31.990.694,96 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.630.200,23 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>2.739.424,62 €</b>	<b>16.399.718,86 €</b>	<b>32.873.095,44 €</b>

Segons la carta del FEMP en relació a la PIE, ens comuniquen que les entregues a compte de l'any 2020 s'han mantingut respecte a les de l'any 2019 i que es tramitarà una liquidació definitiva del exercici 2018 positiva al voltant de 600 milions d'euros. Hem calculat una estimació de la liquidació definitiva del 2018 per l'Ajuntament que podria estar entre els 2M€ i 3M€. Si es compleix aquesta estimació tindríem un superàvit en aquest concepte de 4M€.

A la data de l'elaboració d'aquest informe falta registrar els reintegraments del mes de juny de les liquidacions negatives dels exercicis 2008 i 2009.

Repercussió econòmica COVID-19:  
- No s'estima repercussió econòmica.

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

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2020 CAPÍTOL IV									
CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2020	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
<b>ÀREA DE PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA</b>									
120100	923240	45050	Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament	25.000,00		36.000,00	11.000,00		
120100	923210	45050	Subv. Generalitat AODL Prog. Desenvolupament Local	0,00		34.520,00	34.520,00		
120100	923240	46100	Subv DIBA. Gestió i planificació territorial-Matar	33.294,38		14.478,00	-18.816,38		
120100	923210	46100	Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local	35.000,00		45.228,00	10.228,00		
120100	923240	49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	33.644,03			-33.644,03		
<b>SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA</b>				<b>126.938,41</b>	<b>0,00</b>	<b>130.226,00</b>	<b>3.287,59</b>	<b>0,00</b>	<b>3.287,59</b>
<b>ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL</b>									
310000	924710	45080	Subv. Generalitat Llei de Barris	25.802,71	0,00	0,00	-25.802,71		
310800	100310	46100	Subv. Fons de Contingència	132.895,35	0,00	0,00	-132.895,35		
310900	100110	45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	599.233,72	0,00	602.780,35	3.546,63		
310903	932200	46100	Conveni prestació serveis recaptació	84.492,53	58.973,98	0,00	-25.518,55		
<b>SUBTOTAL ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL</b>				<b>842.424,31</b>	<b>58.973,98</b>	<b>602.780,35</b>	<b>-180.669,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-180.669,98</b>
<b>DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>									
320100	241240	45050	Subvenció Generalitat. Plans d'Ocupació	1.475.822,77		1.740.515,65	264.692,88	264.692,88	
320100	241240	45051	Subv. Generalitat. Contractació Joves en Pràctiques	41.800,00		41.800,00	0,00		
320100	241240	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació	230.475,15		230.475,15	0,00		
420000	241510	45050	Subv. Generalitat AODL Cooperativisme	0,00		0,00	0,00		
420000	433510	45050	Subv. Generalitat AODL	0,00		36.000,00	36.000,00	36.000,00	
420000	433120	46100	Subv. DIBA TCM Suport empreses	1.051,51		274.407,29	273.355,78	27.355,78	
420000	433510	46100	Subv. DIBA ocupació i empresa (economia social)			10.740,00	10.740,00	10.740,00	
420000	433710	46100	Subvenció DIBA. Pla Acció Integral Polígons	19.694,40			-19.694,40		
420101	241320	45050	Subvenció Generalitat orientació professional	262.409,30		301.280,06	38.870,76	38.870,76	
420101	241240	45050	Subvenció Generalitat - Plans ocupació	21.612,25		21.612,25	0,00		
420101	241330	45051	Subv. Generalitat AODL Ocupació Jove	36.000,00		36.000,00	0,00		
420101	241320	45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	80.000,00		80.000,00	0,00		
420101	241320	46100	Subvenció Diputació Orientació Professional	1.000,00		58.522,78	57.522,78	57.522,78	
420102	241330	45050	Subv. Generalitat Infojove	87.409,30		96.646,90	9.237,60	9.237,60	
420102	241330	49700	Subv. proj. SocialNeet	45.309,33		161.120,89	115.811,56		
420103	241240	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	38.934,00		38.934,00	0,00		
420103	241110	45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	232.000,00		290.266,00	58.266,00	58.266,00	
420103	241240	46100	Subvenció DIBA Prog. Compl. Foment de l'Ocupació	2.500,00		30.000,00	27.500,00		
420103	241120	46100	Subvenció DIBA Foment Suport Teixit Empresarial	1.000,00	1.000,00		0,00		
420104	241240	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	100.000,00		102.201,72	2.201,72		
420104	241450	45050	Subvenció Generalitat Fem Ocupació per Joves	0,00			0,00		
420104	241460	45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	101.194,46		230.230,25	129.035,79		
420104	241410	46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball	90.000,00		98.116,11	8.116,11	8.116,11	
420104	241440	46100	Subvenció DIBA. Suport a l'empresa i emprendoria TCM (responsab. Social)	0,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	
420104	241460	46100	Subvenció DIBA. Inserció Laboral	28.625,00		28.625,00	0,00		
420200	432180	47000	Aportacions Privats Altres Actes	0,00		3.700,00	3.700,00		
420200	432160	46100	Subvenció DIBA. Projectes transversals prom. Ciutat (BluAct)	0,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
420200	432160	49700	Subv. projecte BluAct Urbact III	11.417,74		24.262,70	12.844,96		
420201	431420	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	36.000,00		36.000,00	0,00		
420201	431420	46100	Subvenció Diputació comerç	7.500,00		8.878,00	1.378,00	1.378,00	
420201	431310	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	7.500,00		4.433,00	-3.067,00		
420202	431120	46100	Subvenció DIBA. Campanyes i accions de promocions de fires			4.066,00	4.066,00	4.066,00	
420202	432310	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turístics	80.000,00	28.897,10	51.102,90	0,00		
420202	432310	46100	Subvenció DIBA. Projecte internacional de Mataró (turisme)	0,00		5.200,00	5.200,00	5.200,00	
420202	432310	46700	Aport. consorci promoció Tur. activitat turística	6.315,06	6.315,06		0,00		
<b>SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>				<b>3.045.570,27</b>	<b>36.212,16</b>	<b>4.053.536,65</b>	<b>1.044.178,54</b>	<b>519.201,91</b>	<b>524.976,63</b>

DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS									
820001	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	2.000,00	2.000,00		0,00		
820001	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	59.375,00	59.375,00		0,00		
<b>OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR</b>				<b>61.375,00</b>	<b>61.375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
820400	152020	45080	Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	0,00		28.846,08	28.846,08		
820400	152220	46100	Subv. Diba Foment del lloguer i gestió de l'habitatge	0,00		13.325,33	13.325,33	13.325,33	
820400	922210	45080	Subv. conveni Oficina Local Habitatge	0,00		5.800,00	5.800,00		
820400	152220	46100	Subv. DIBA Foment del lloguer i gestió de l'habitatge	13.325,33			-13.325,33		
820400	152110	49700	Subv. FEDER "yes we rent"	300.053,72	300.053,72		0,00		
<b>SERVEI D'HABITATGE</b>				<b>313.379,05</b>	<b>300.053,72</b>	<b>47.971,41</b>	<b>34.646,08</b>	<b>13.325,33</b>	<b>21.320,75</b>
820101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	748.682,08	435.466,48	313.215,60	0,00		
820101	323110	46100	Subvenció Programa Compl. Primera Infància	76.252,10	76.252,10		0,00		
820102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	114.729,59		52.778,65	-61.950,94		
820102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	16.928,00		16.469,91	-458,09		
820103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	23.600,00		23.600,00	0,00		
820103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.856,25		2.103,75	247,50		
820103	326200	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	1.062.349,28		1.062.349,28	0,00		
820104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.724.179,56	6.724.179,56		0,00		
820104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	99.965,00		50.053,00	-49.912,00		
820104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	23.022,69		25.492,59	2.469,90		
820104	324100	48000	Aportació Fundació Privada BCN Formació Professional	0,00		500,00	500,00		
820103	327100	46101	Subv. DIBA Programa Magnet	0,00		11.200,00	11.200,00		
820103	327100	46102	Subv. DIBA Mataró Educa +	0,00		24.220,90	24.220,90		
<b>DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT</b>				<b>8.891.564,55</b>	<b>7.235.898,14</b>	<b>1.581.983,68</b>	<b>-73.682,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-73.682,73</b>
820200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66		1.323.696,97	81.328,31		
820200	231420	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	98.810,37	98.810,37		0,00		
820200	231110	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar social	0,00			0,00		
820200	231310	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar Social	0,00			0,00		
820200	231130	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar Social	0,00			0,00		
820200	231420	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	0,00			0,00		
820201	231310	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.405.018,24	230.265,33	2.077.366,93	-97.385,98		
820201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	128.312,80	128.312,80		0,00		
820202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78		10.413,78	0,00		
820202	231420	45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	124.402,50		149.263,26	24.860,76		
820202	231400	45002	Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52		80.697,57	0,05		
820202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	152.064,43	152.064,43		0,00		
820203	231110	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00		84.594,00	0,00		
820203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00		41.700,00	2.363,00		
820203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	223.792,00		236.539,00	12.747,00		
820203	231130	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	2.340,00	2.340,00		0,00		
<b>SERVEI DE BENESTAR SOCIAL</b>				<b>4.592.151,30</b>	<b>611.792,93</b>	<b>4.004.271,51</b>	<b>23.913,14</b>	<b>0,00</b>	<b>23.913,14</b>
<b>SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS</b>				<b>13.858.469,90</b>	<b>8.209.119,79</b>	<b>5.634.226,60</b>	<b>-15.123,51</b>	<b>13.325,33</b>	<b>-28.448,84</b>

DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA									
850100	341130	46100	Aportació DIBA prevenir risc exclusió social	10.000,00		10.000,00	0,00		
850100	341310	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	3.000,00		2.400,00	-600,00		
850100	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36		0,00	-2.237,36		
850100	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00		5.727,47	-772,53		
850100	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00		2.400,00	-3.500,00		
850100	341210	46100	Subvenció Diputació - Jocs Escolars	0,00		2.500,00	2.500,00		
850100	342240	46100	Aportació Diputació- prevenir risc exclusió social	0,00		2.000,00	2.000,00		
<b>DIRECCIÓ D'ESPORTS</b>				<b>27.637,36</b>	<b>0,00</b>	<b>25.027,47</b>	<b>-2.609,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.609,89</b>
850200	338110	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	2.000,00	2.000,00		0,00		
850200	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	6.000,00		14.137,00	8.137,00		
850200	338190	45080	Subv. Generalitat. Figures i comparses institucional	1.000,00	1.000,00		0,00		
850200	334140	45080	Subv. Generalitat activitats del Consell Gaudí	14.425,00		14.425,00	0,00		
850200	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	136.189,41		136.189,41	0,00		
850200	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	134.200,00		134.200,00	0,00		
850200	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00	0,00		
850200	333120	46100	Subv. DIBA Entre Teles	2.500,00	2.500,00		0,00		
850200	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	12.900,00		14.100,00	1.200,00		
850200	338120	46100	Subvenció Diputació Santes	14.500,00		13.737,00	-763,00		
850200	330110	46100	Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00		0,00		
850200	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	6.200,00		5.000,00	-1.200,00		
850200	333310	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	0,00			0,00		
850200	333210	46100	Sub. Diputació MAC	0,00		5.350,00	5.350,00		
850200	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.300,00	11.300,00		0,00		
850200	333410	46700	Aportació Consorci TRSU Maresme	0,00	2.400,00		2.400,00		
850200	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00		0,00		
850200	338120	47000	Aportacions empreses Santes	35.000,00	35.000,00		0,00		
850200	330110	49100	Subv FEDER - Cafe Nou	11.636,70	11.636,70		0,00		
<b>DIRECCIÓ DE CULTURA</b>				<b>395.251,11</b>	<b>67.036,70</b>	<b>343.338,41</b>	<b>15.124,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.124,00</b>
850300	924310	45080	Subvenció generalitat suport a l'associacionisme	0,00			0,00		
850300	924310	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00			-15.000,00		
<b>AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS</b>				<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>
850400	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00	22.000,00		0,00		
850401	231520	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	180.053,82		180.053,82	0,00		
850401	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00	46.000,00	18.600,00	13.075,00		
850401	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	0,00			0,00		
850401	231720	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	0,00			0,00		
850401	231000	45050	Subv. Generalitat Referent ocupació juvenil	0,00		36.800,00	36.800,00		
850401	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.000,00	0,00		
850401	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61	15.851,61		0,00		
850401	231610	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00	25.179,00		0,00		
850401	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	0,00			0,00		
<b>SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA</b>				<b>335.609,43</b>	<b>109.030,61</b>	<b>276.453,82</b>	<b>49.875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.875,00</b>
<b>SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA</b>				<b>773.497,90</b>	<b>176.067,31</b>	<b>644.819,70</b>	<b>47.389,11</b>	<b>0,00</b>	<b>47.389,11</b>

ÀREA DE QUALITAT URBANA												
720001	231720	45002	Subv. Generalitat-Sensibilització		10.500,00			10.500,00		0,00		
720001	231700	45002	Subv. Generalitat-Ciutadania i convivència		34.925,00			34.925,00		0,00		
720001	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida		14.630,00	14.630,00				0,00		
720001	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana		71.250,00	71.250,00				0,00		
720001	231710	49000	Subvenció Fons Social Europeu de Catalunya		50.000,00			50.000,00		0,00		
720400	130110	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts		21.476,84	21.476,84				0,00		
720500	172410	46100	Subv.Diputació- Platges		34.094,46	34.094,46				0,00		
720500	135100	46100	Subv. DIBA Programa complementari COVID-19		115.214,41			115.214,41		0,00		
720501	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis		13.841,00	13.841,00				0,00		
720501	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut		23.639,04	23.639,04				0,00		
720501	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària		46.272,56	46.272,56				0,00		
720501	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat		13.162,21	13.162,21				0,00		
720501	311110	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental		22.746,56	22.746,56				0,00		
<b>DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA</b>					<b>471.752,08</b>	<b>261.112,67</b>		<b>210.639,41</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
710100	241240	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.		0,00			11.500,00		11.500,00		
710100	165120	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell		21.100,00			25.600,34		4.500,34		
710102	172420	46100	Subv. prevenció d'incendis forestals (PPI)		0,00			8.055,50		8.055,50		
710301	172210	44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)		7.900,00	7.900,00				0,00		
710301	172210	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21		1.000,00					-1.000,00		
710301	172210	49100	Subv. FEDER Procés impuls transició energètica		51.750,00	51.750,00				0,00		
710400	441110	42090	Transf. Transport Públic		358.052,90	358.052,90				0,00		
710400	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà		587.682,70	634.942,16				47.259,46		
<b>DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC</b>					<b>1.027.485,60</b>	<b>1.052.645,06</b>		<b>45.155,84</b>		<b>70.315,30</b>	<b>0,00</b>	<b>70.315,30</b>
<b>SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA</b>					<b>1.499.237,68</b>	<b>1.313.757,73</b>		<b>255.795,25</b>		<b>70.315,30</b>	<b>0,00</b>	<b>70.315,30</b>
<b>TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLoure LA PIE)</b>					<b>20.146.138,47</b>	<b>9.794.130,97</b>		<b>11.321.384,55</b>		<b>969.377,05</b>	<b>532.527,24</b>	<b>436.849,81</b>

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

- **Subvencions Àrea Presidència i estratègia**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per un import de 36mil€ en concepte del programa AODL i 45mil€ d'una subvenció Programa desenvolupament local de la diputació.

- **Subvencions Àrea de Desenvolupament urbà i econòmic i Administració General:**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de 538mil€ respecte a la previsió inicial, dels quals 130mil€ per projectes d'inserció laboral majors de 30 i 408mil€ per projectes de plans d'ocupació, orientació professional, programa AODL.

S'han rebut noves subvencions de la Diputació per import de +30 mil€ pel Programa Complementari del Foment de l'Ocupació i per import de 274mil€ pel TCM suport empreses.

A la data de l'elaboració d'aquest informe, s'ha publicat la Resolució d'aprovació de les subvencions pel avançament del Fons de Cooperació Local de Catalunya, l'import atorgat ha estat de 602.780,35-€.,. Per part de l'ORGT de la Diputació s'ha rebut la compensació pel personal destinat a l'oficina corresponent al 1er.semestre per un import de 29.486,99€.

- **Subvencions Àrea de serveis a la ciutadania:**

Pel que fa a les subvencions que gestiona el Servei de Benestar Social, el servei rebrà més subvencions per part de la Generalitat per un import de 25mil€ per la subvenció Ajuts d'Urgències Social.

Pel que fa a les subvencions d'habitatges, el servei rebrà més subvencions per part de la Diputació d'un import de 14mil€ per el projecte de foment del lloguer i la gestió d'habitatges.

El servei d'Igualtat i Ciutadania preveu ingressar una subvenció de la Generalitat de 50mil€ per el projecte de Referent ocupació juvenil i la subvenció de Dona que no estaven pressupostades.

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensenyament, s'han rebut menors ingressos de subvencions respecte a la previsió inicial del pressupost, en -74mil€.

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 2019 han estat les següents:



BESTRETES	REBUT 2019	REBUT 2020
GENER	597.421,62	545.601,38
FEBRER	597.421,62	545.601,38
MARÇ	597.421,62	545.601,38
ABRIL	490.549,53	545.601,37
MAIG	490.549,53	545.601,37
JUNY	490.549,53	
JULIOL	490.549,53	
AGOST	490.549,53	
SETEMBRE	490.549,53	
OCTUBRE	490.549,53	
NOVEMBRE	490.549,53	
DESEMBRE	830.555,41	
AJUSTAMENTS SUBV. ANTERIORS	123.661,76	
<b>TOTAL REBUT ANY</b>	<b>6.670.878,27</b>	<b>2.728.006,88</b>

Per la resta de serveis, Direcció de Cultura, ha rebut subvencions addicional no pressupostades a l'inici de la Generalitat per 8mil€ (Subv. Generalitat per documentació i conservació) i de la Diputació per un import de 5mil€ (finançament despesa produïda el MAC).

La Direcció d'Esports ha rebut menys ingressos de subvencions respecte la previsió inicial per un import de 2mil€.

- **Subvencions Àrea de Qualitat urbana:**

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

- **Subvencions COVID:**

La Diputació de Barcelona ha atorgat a l'Ajuntament dos subvencions per finançar despesa produïda pel COVID. Corresponent a dues línies, la línia de suport 1 per finançar despesa corrent per un import de 292.618,88 euros i la línia de suport 2 “despesa inversora” per un import de 125.408,09 euros. La despesa elegible que es poden imputar aquestes dues subvencions és despesa per agents cívics, compra d'ordinadors per els treballadors de l'ajuntament i per alumnes, compra de material de protecció (mascaretes, gels, guants, etc..), desinfecció de carrers, etc..

El servei de Benestar social ha sol·licitat a la Diputació de Barcelona una nova subvenció corresponent a línia 7 “Atenció a persones en situació d'especial vulnerabilitat social com a conseqüència de la COVID-19”, l'import sol·licitat ha estat de 492.509,50 euros. A data de l'elaboració d'aquest informe encara no ha estat atorgada.

Adicionalment, el servei de Benestar social està pendent de firma de l'addenda extraordinària al Contracte Programa per al 2020 en relació a la COVID-19 que contindrà 4 mesures: reforçar els serveis d'atenció domiciliària –SAD Social- (249.094,45.-€), posada en marxa d'equipaments i serveis l'atenció i el confinament de persones sense llar mentre duri el període d'emergència (73.440,00.-€), reforçar les accions de voluntariat (11.132,00.-€) i sistemes de resposta urgent per a dones víctimes de violència masclista i per als seus fills i filles (3.934,66.-€).

La Direcció de promoció econòmica ha sol·licitat una subvenció a la Generalitat per la reconstrucció de Mataró per un import de 103.200,00 euros. Aquesta subvenció vol finançar plans de reactivació socioeconòmics COVID-19 en l'àmbit d'ocupació.

### 1.3.2.5 CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució JUNY*2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY2019	VAR DR 2020-19	% VAR
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	13,46	1,35%	2.665,86	-2.652,40	-99,50%
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	292,58		0,00	292,58	
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	39.261,05	0,00	39.261,05	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Dividends empreses municipals	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Arrendaments finques urbanes	20.370,16	0,00	20.370,16	2.602,32	12,78%	9.036,71	-6.434,39	-71,20%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	581,82	23,47%	1.163,64	-581,82	-50,00%
Concessió servei bar Poliesportius	16.026,96	0,00	16.026,96	3.868,76	24,14%	6.632,16	-2.763,40	-41,67%
Concessió servei bar Piscina Municipal	7.875,00	0,00	7.875,00	2.296,87	29,17%	4.593,75	-2.296,88	-50,00%
Concessions administratives	326.547,00	0,00	326.547,00	123.367,27	37,78%	218.422,92	-95.055,65	-43,52%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	0,00	0,00%	1.049,28	-1.049,28	-100,00%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	80.642,73	56,52%	72.400,80	8.241,93	11,38%
Altres explotacions Platges	180.888,61	0,00	180.888,61	2.881,50	1,59%	136.737,36	-133.855,86	-97,89%
Explotacions del domini públic	868.109,35	0,00	868.109,35	267.613,24	30,83%	277.209,72	-9.596,48	-3,46%
<b>Total general</b>	<b>2.157.085,14</b>	<b>0,00</b>	<b>2.157.085,14</b>	<b>484.160,55</b>	<b>22,45%</b>	<b>729.912,20</b>	<b>-245.751,65</b>	<b>-33,67%</b>

L'execució del capítol és de 22,45 %, amb una liquidació de -245.751,65.-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior. Principalment, per la disminució dels ingressos de concessions administratives i explotació de Platges.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 12,78%, inferior a l'execució en el mateix període de l'exercici 2019 principalment perquè no s'ha liquidat el rebut entre els mesos de abril a juny de 2020 de les finques del carrer flor de Mataró per el cessament de la seva activitat a partir del mes de setembre es reprendrà l'activitat i, per tant, es tornarà a liquidar el rebut mensual.
- Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 29,17% i 24,14% respectivament, inferior a l'execució en el mateix període de l'exercici 2019.
- Altres explotacions Platges: presenta una execució molt baixa del 1,59%. El servei gestor ens informa que a partir de juliol es giraran les liquidacions per menys import que l'any passat (per ajustar el període d'ocupació als dies que realment han pogut obrir) i sense perjudici que després haguem de fer un retorn segons com quedi el càlcul final (si Ministeri fa un nou càlcul) donada la situació COVID.

- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 37,78%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Tercer	Concessio	DR2017	DR2018	DR2019	Pss 2020	Execució 2on-T
Tir Esportiu	Can Canyemeres	43,05	43,52	44,04	47,00	44,40
SABA	Parquing pl. Santa Anna	20.771,66	21.000,34	30.002,14	21.378,14	21.422,16
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	6,01	6,01	6,01
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	9.124,92	9.225,29	9.336,00	9.391,35	9.410,68
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	22.559,64	22.807,80	23.081,48	26.099,84	
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	18.768,55	18.975,01	19.202,71	22.198,06	23.266,16
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.862,03	20.681,40	20.805,48	20.805,54	21.013,56
Sistemes Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	105.536,41	110.940,45	110.124,71	112.937,38	
Clear Channel	Mobiliari urbà	77.319,47	99.617,23	140.478,36	79.577,05	
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.437,00	2.493,05	2.503,02	2.537,92	
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical)	30.438,00	55.111,86	59.535,88		
Assumpta Lopez Graupera	Canon guingueta plaça santa anna				6.350,00	8.750,00
Altres concessions (Paradise - Sport & Relax)					11.920,73	12.281,04
Altres concessions - Bosc Vertical					12.547,98	12.573,82
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90				600,00	
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				150,00	
Comunitat islamica de Mataró Alouahda	Local c/energia núm 11					1.481,76
Sorrall (20% del benefici del 2016)	Nuscamps					13.117,68
<b>Total</b>		<b>307.866,74</b>	<b>360.901,96</b>		<b>326.547,00</b>	<b>123.367,27</b>

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- **Concessions administratives** → aquelles activitats objecte de concessió que han estat dintre de les obligades a tancar en motiu de l'alarma, han quedat exemptes del pagament del cànon durant el temps de l'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte anual de menys ingressos de -40mil€

Detall de concessions (importats estimats):

<b>Concessió</b>	<b>Repercussió anual COVID-19</b>
PISTES PÀDEL	3.581,97
BOSC VERTICAL	3.667,36
CAN DIMAS	6.785,96
TIR Can Canyemeres	12,95
Café Bar Turo (Cal Sastre)	6.128,96
PEIXETERIA	2.744,78
Quiosc Venda Flors Pl. Sta Anna	904,17
Quiosc Venda XUXES Pl. Sta Anna	700,00
BAR LASAL	5.645,60
Can Gener. Concessió demanial finca municipal	175,00
Parcel·la 90. Concessió demanial finca municipal	43,75
Equipament municipal c/energia,11	2.593,08
Bar Piscina municipal	2.296,88
Bar Pol.Euskadi	1.593,76
Bar Pol. Teresa Roca	2.275,00
Bar Institut Miquel biada	678,79
<b>TOTAL</b>	<b>39.828,00</b>

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 30,83%. El detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	Pressupost 2017	Liq 2017	PRESSUPOST 2018	Liq 2018	PRESSUPOST T 2019	Liq 2019	PRESSUPOST T 2020	Zon TRIM 2020
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	120.945,42	122.880,55	120.945,42	124.232,24	126.468,42	125.723,02	126.468,42	126.728,81
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	19.922,53	20.241,29	19.922,53	20.463,95	22.101,07	20.693,14	22.101,07	20.858,69
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	51.948,62	47.629,24	51.948,62	1.476,87	41.788,49	3.037,57	41.788,49	0,00
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	500.000,00	0,00
	<b>subtotal AMSA</b>	<b>192.816,57</b>	<b>190.751,08</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>
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT I BARBA	112.188,15	111.739,44	112.188,15	114.598,53	116.024,76	116.111,79	116.024,76	58.186,44
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	58.099,31	58.969,80	58.099,31	59.797,64	61.726,61	61.307,99	61.726,61	61.839,30
	CANON SEMPRONIANA MARKET				4.492,10		4.254,62		0,00
	CANON PARCEL-LA COOPERATIVA, 42				439,40				0,00
	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76				136.985,00				0,00
	CANON FINCA MUNICIPAL (LL.VILADEVALL)						8.000,00		0,00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>363.104,03</b>	<b>361.460,32</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>267.613,24</b>

### 1.3.3 INGRESSOS DE CAPITAL (capítols VII, VIII i IX)

L'execució del 1r. semestre dels ingressos de capital ha estat baixa. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +1,4M€, principalment per la incorporació de romanents de les subvencions de la Diputació de l'any 2019. La previsió actual del capítol VII és de 5.899.621,91.-€.

#### Estat Execució Juny'2020

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. Generalitat cessió carretera N-II	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00
Subv. Generalitat reforma interior La Presó	124.310,20	0,00	124.310,20	9.688,30
Subv. Generalitat Biblioteques	0,00	21.748,00	21.748,00	3.240,00
Subv. Generalitat Biblioteques	0,00	5.252,00	5.252,00	2.160,00
Subv. Generalitat- MAC	0,00	0,00	0,00	2.872,93
<b>Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya</b>	<b>364.310,20</b>	<b>27.000,00</b>	<b>391.310,20</b>	<b>17.961,23</b>
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Cívics	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Educatius	0,00	162,98	162,98	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Espai Jove	0,00	5.032,50	5.032,50	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Café Nou	0,00	248.366,45	248.366,45	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Café Nou	0,00	85.497,21	85.497,21	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	0,00	30.099,15	30.099,15	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	0,00	431.755,05	431.755,05	0,00
<b>Total DIBA Meses de Concertació</b>	<b>0,00</b>	<b>807.913,34</b>	<b>807.913,34</b>	<b>0,00</b>

Estat Execució Juny'2020

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. DIBA Pla asfaltat	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Subv. DIBA Programa compl. millora de camins municipals	0,00	7.758,88	7.758,88	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. DIBA Pla impuls del Centre PIC	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Subv. DIBA accessibilitat i voreres	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Compl Equipaments Singulares	0,00	150.082,28	150.082,28	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv DIBA Prog PLa Accio Integral Poligons	0,00	284.516,20	284.516,20	0,00
Subv DIBA Prog Pla Acció Integral Poligons	702.611,21	0,00	702.611,21	0,00
Subv. DIBA Pla d'habitatge	0,00	0,00	0,00	24.000,00
Subv. DIBA espais públics	0,00	0,00	0,00	14.997,95
Subv. DIBA Esport	0,00	0,00	0,00	448,90
Subv. DIBA Esport	0,00	0,00	0,00	2.837,57
<b>Total DIBA Projectes Diversos</b>	<b>1.102.611,21</b>	<b>442.357,36</b>	<b>1.544.968,57</b>	<b>42.284,42</b>
<b>Aportacions Privats</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>192.975,47</b>
<b>De famílies i institucions sense ànim de lucre</b>	<b>569.785,00</b>	<b>0,00</b>	<b>569.785,00</b>	<b>0,00</b>
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	633.610,06	0,00	633.610,06	0,00
Subv. FEDER Anella ciclista Mataró Eix 4	410.470,45	0,00	410.470,45	0,00
Subv. FEDER . El Cafè Nou	655.654,18	0,00	655.654,18	0,00
Subvenció FEDER procés d'impuls transició energ	41.568,46	0,00	41.568,46	0,00
Subvenció FEDER procés d'impuls transició energ	35.973,95	0,00	35.973,95	0,00
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	6.454,55	0,00	6.454,55	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	508.315,95	0,00	508.315,95	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	0,00	193.597,20	193.597,20	0,00
<b>Total Transf. Fons Europeus</b>	<b>2.292.047,60</b>	<b>193.597,20</b>	<b>2.485.644,80</b>	<b>0,00</b>
<b>Total capítol VII - Subvencions de Capital</b>	<b>4.428.754,01</b>	<b>1.470.867,90</b>	<b>5.899.621,91</b>	<b>253.221,12</b>



Estat Execució Juny'2020

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	30.177,22
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	827,99
Avançament del personal	0,00	0,00	0,00	10.730,57
RT despeses generals	0,00	1.501.587,32	1.501.587,32	0,00
Romanent de Tresoreria	0,00	8.590.978,00	8.590.978,00	0,00
<b>Total capítol VIII - Actius financers</b>	<b>219.025,30</b>	<b>10.092.565,32</b>	<b>10.311.590,62</b>	<b>41.735,78</b>
Préstecs d'ens de fora del sector públic	13.500.000,00	10.198.049,99	23.698.049,99	12.213.050,07
<b>Total capítol IX - Passius financers</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>10.198.049,99</b>	<b>23.698.049,99</b>	<b>12.213.050,07</b>

Durant el 1r. trimestre es van incorporar romanents de crèdit de despeses finançades amb operacions de crèdit, concertades i pendents de disposar durant el 2019, per import de 10,2M€ i a la finalització del 2n. trimestre l'Ajuntament ja ha disposat de tot l'import. A més a més dels 13,5M€ de nou endeutament previst en el capítol 9 d'ingressos, s'han concertat operacions per import de 11,8M€, 0,2M€ amb la Caixa de Crèdit de la Diputació i 11,6M€ amb el BBVA a través del PCL, de les quals només s'han disposat 2M del préstec concertat amb el BBVA. Resta pendent de concertar 1,7M€ del nou endeutament previst.

Repercussió econòmica COVID-19:

- No s'estima repercussió econòmica.

### 1.3.4 PREVISIONS 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	20.068.366,90	21.442.947,84	18.676.921,08	7.809.591,67	3.348.638,95	87,10%	36,42%
Seguretat i protecció civil	14.966.406,94	15.965.530,51	13.687.120,17	4.873.084,91	396.476,40	85,73%	30,52%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	13.797.035,06	13.993.255,40	6.826.595,64	3.826.963,18	75.049,83	48,78%	27,35%
Protecció i promoció social	13.416.910,08	14.262.142,52	12.408.513,85	4.932.520,18	877.048,27	87,00%	34,58%
Deute públic	13.340.831,86	13.340.831,86	12.021.591,10	5.399.824,57	292,58	90,11%	40,48%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	10.759.188,51	15.445.171,06	10.100.035,93	4.178.423,04	182.593,33	65,39%	27,05%
Cultura	10.101.073,50	11.788.714,30	7.230.980,85	2.887.780,84	414.193,90	61,34%	24,50%
Administració general	9.890.241,97	10.661.311,88	7.960.156,54	4.268.289,57	48.087,73	74,66%	40,04%
Transport públic	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	1.553.169,30		99,63%	39,85%
Esport	4.329.308,30	7.021.910,89	3.639.406,60	1.459.489,44	166.473,52	51,83%	20,78%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.252.094,09	6.004.387,25	2.599.850,21	1.169.101,96	253.439,50	43,30%	19,47%
Administració financera i tributària	4.232.765,25	4.232.765,25	2.803.567,64	1.414.230,06		66,23%	33,41%
Enllumenat públic	3.310.701,13	4.381.276,53	3.372.428,55	732.162,70	25.600,34	76,97%	16,71%
Participació ciutadana	3.161.271,82	3.410.450,03	1.664.081,97	610.868,91	22.960,72	48,79%	17,91%
Foment de l'ocupació	3.128.491,32	5.187.126,51	4.994.624,05	2.402.396,63	1.821.829,68	96,29%	46,31%
Comerç, turisme i empresa	3.031.624,61	4.358.928,57	2.381.354,05	939.858,20	341.593,71	54,63%	21,56%
Atenció als ciutadans	2.246.334,23	2.285.684,06	1.941.784,07	464.183,33		84,95%	20,31%
Òrgans de govern	2.162.866,60	2.162.866,60	1.913.052,97	965.531,33		88,45%	44,64%
Aportació TCM	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00		100,00%	100,00%
Aportació Pumsa	1.675.847,56	6.344.403,56	4.668.556,00	0,00		73,59%	0,00%
Comunicació	1.354.319,03	1.392.773,03	1.316.860,72	1.020.904,95		94,55%	73,30%
Salubritat Pública	1.040.858,78	1.728.839,79	744.607,10	334.586,69	160.031,71	43,07%	19,35%
Altres	958.138,42	958.138,42	801.831,25	310.629,38	189.958,73	83,69%	32,42%
Fons de contingència	666.643,41	100.972,35	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					80.504.638,01		
<b>Total general</b>	<b>147.665.610,00</b>	<b>172.244.718,84</b>	<b>127.513.598,53</b>	<b>53.430.345,84</b>	<b>88.828.906,91</b>	<b>74,03%</b>	<b>31,02%</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	19.851.034,92	20.496.384,20	18.139.034,47	7.760.813,76	3.348.638,95	88,50%	37,86%
Seguretat i protecció civil	13.688.068,46	14.069.753,93	13.352.110,46	4.805.511,71	396.476,40	94,90%	34,15%
Protecció i promoció social	13.301.910,08	13.301.910,08	12.375.100,44	4.909.704,18	877.048,27	93,03%	36,91%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	12.256.426,65	12.282.418,65	6.205.907,61	3.421.449,98	60.051,88	50,53%	27,86%
Administració general	9.086.736,67	9.057.236,67	7.649.018,60	4.061.594,65	7.179,94	84,45%	44,84%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.849.669,76	7.972.998,22	7.245.830,49	3.957.801,38	158.593,33	90,88%	49,64%
Cultura	7.213.686,85	7.252.611,85	5.480.418,07	2.303.262,78	396.232,67	75,56%	31,76%
Administració financera i tributària	4.232.765,25	4.232.765,25	2.712.400,19	1.414.230,06		64,08%	33,41%
Transport públic	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	1.553.169,30		99,63%	39,85%
Esport	3.279.308,30	3.297.308,30	2.979.827,34	1.116.702,27	163.187,05	90,37%	33,87%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.171.891,37	3.370.646,28	2.456.598,94	1.079.975,45	60.464,03	72,88%	32,04%
Foment de l'ocupació	3.128.491,32	5.182.707,35	4.992.833,25	2.400.605,83	1.821.829,68	96,34%	46,32%
Òrgans de govern	2.039.866,60	2.039.866,60	1.913.052,97	965.531,33		93,78%	47,33%
Aportació TCM	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00		100,00%	100,00%
Deute públic	13.340.831,86	13.340.831,86	12.021.591,10	5.399.824,57	292,58	90,11%	40,48%
Participació ciutadana	1.561.271,82	1.522.817,82	1.430.014,98	563.148,97	22.132,73	93,91%	36,98%
Enllumenat públic	1.498.300,40	1.559.708,40	1.565.771,73	403.604,98	25.600,34	100,39%	25,88%
Comunicació	1.354.319,03	1.392.773,03	1.316.860,72	1.020.904,95		94,55%	73,30%
Comerç, turisme i empresa	1.329.013,40	1.848.028,14	1.371.725,40	743.070,46	341.593,71	74,23%	40,21%
Atenció als ciutadans	1.236.768,21	1.236.768,21	1.033.732,09	447.436,93		83,58%	36,18%
Altres	958.138,42	958.138,42	801.831,25	310.629,38	189.958,73	83,69%	32,42%
Salubritat Pública	940.858,78	940.858,78	744.607,10	334.586,69	160.031,71	79,14%	35,56%
Fons de contingència	666.643,41	100.972,35	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					68.291.587,94		
<b>Total general</b>	<b>127.760.292,19</b>	<b>131.231.795,02</b>	<b>111.547.945,39</b>	<b>50.850.314,61</b>	<b>76.320.899,94</b>	<b>85,00%</b>	<b>38,75%</b>

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 119,6M€, amb un nivell de despesa iniciada del 83,8% i una execució del 38,2%.

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

### 1.3.4.1 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3200-Planificació i administració	949.117,67	949.117,67	814.179,24	353.926,40		85,78%	37,29%
3231-Escoles bressol	4.447.785,18	4.452.785,18	4.326.061,13	1.714.491,59	487.763,90	97,15%	38,50%
3232-Escoles infantil i primària	3.631.831,61	3.701.831,61	3.170.559,69	1.043.239,62		85,65%	28,18%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	851.170,61	851.170,61	795.065,01	435.664,24	98.310,86	93,41%	51,18%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligat	7.892.824,58	7.720.824,58	7.234.041,53	3.213.539,18	2.729.513,92	93,70%	41,62%
3242-Centres de Formació d'Adults	856.119,38	856.119,38	765.015,38	335.423,15	17.679,27	89,36%	39,18%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	228.886,55	228.886,55	257.741,55	133.763,52	0,00	112,61%	58,44%
3261-Educació al llarg de la vida	283.712,35	283.712,35	222.220,97	110.189,92	4.171,00	78,33%	38,84%
3262-Transferències i subvencions	645.358,00	1.387.707,28	518.669,88	394.160,97	0,00	37,38%	28,40%
3263-Convenis de pràctiques	26.735,07	26.735,07	8.862,17	6.872,88		33,15%	25,71%
3271-Foment de la convivència ciutadana	37.493,92	37.493,92	26.617,92	19.542,29	11.200,00	70,99%	52,12%
<b>Total general</b>	<b>19.851.034,92</b>	<b>20.496.384,20</b>	<b>18.139.034,47</b>	<b>7.760.813,76</b>	<b>3.348.638,95</b>	<b>88,50%</b>	<b>37,86%</b>

El pressupost actual destinat a Ensenyament és de 20,5M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 88,5% i la despesa executada del 37,9%.

Pel què fa als ingressos, el pressupost és d'11,2M€, dels quals fins el moment s'han executat 3,3M€.

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	949.117,67	949.117,67	814.179,24	353.926,40		85,78%	37,29%
<b>Total Planificació i administració</b>		<b>949.117,67</b>	<b>949.117,67</b>	<b>814.179,24</b>	<b>353.926,40</b>		<b>85,78%</b>	<b>37,29%</b>
3231-Escoles bressol	32310-Servei escolar	3.350.268,50	3.350.268,50	3.325.415,51	1.467.918,52	353.809,83	99,26%	43,81%
	32311-Activitats complementàries	487.923,00	487.923,00	471.068,17	104.712,87	127.823,04	96,55%	21,46%
	32312-Edificis, instal. i elements de suport	608.898,68	613.898,68	529.539,45	141.822,20	5.431,03	86,26%	23,10%
	32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada	695,00	695,00	38,00	38,00	700,00	5,47%	5,47%
<b>Total Escoles bressol</b>		<b>4.447.785,18</b>	<b>4.452.785,18</b>	<b>4.326.061,13</b>	<b>1.714.491,59</b>	<b>487.763,90</b>	<b>97,15%</b>	<b>38,50%</b>
3232-Escoles infantil i primària	32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.631.831,61	3.701.831,61	3.170.559,69	1.043.239,62		85,65%	28,18%
<b>Total Escoles infantil i primària</b>		<b>3.631.831,61</b>	<b>3.701.831,61</b>	<b>3.170.559,69</b>	<b>1.043.239,62</b>		<b>85,65%</b>	<b>28,18%</b>
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	32330-Escola Municipal de Música de Mataró	851.170,61	851.170,61	795.065,01	435.664,24	98.310,86	93,41%	51,18%
<b>Total Escola Municipal de Música de Mataró</b>		<b>851.170,61</b>	<b>851.170,61</b>	<b>795.065,01</b>	<b>435.664,24</b>	<b>98.310,86</b>	<b>93,41%</b>	<b>51,18%</b>
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410-Institut Miquel Biada	7.513.635,27	7.341.635,27	6.873.845,72	3.060.042,78	2.729.513,92	93,63%	41,68%
	32411-Programes de Formació i Inserció	363.374,31	363.374,31	354.623,82	149.647,57		97,59%	41,18%
	32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	15.815,00	15.815,00	5.571,99	3.848,83		35,23%	24,34%
<b>Total Educació secundària obligatòria i postobligatòria</b>		<b>7.892.824,58</b>	<b>7.720.824,58</b>	<b>7.234.041,53</b>	<b>3.213.539,18</b>	<b>2.729.513,92</b>	<b>93,70%</b>	<b>41,62%</b>
3242-Centres de Formació d'Adults	32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	628.074,73	628.074,73	556.739,93	261.330,66	17.679,27	88,64%	41,61%
	32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	105.543,87	105.543,87	100.640,35	45.926,91		95,35%	43,51%
	32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	122.500,78	122.500,78	107.589,13	28.119,61		87,83%	22,95%
	32423-Centre de Formació d'Adults Els Tarongers	0,00	0,00	45,97	45,97			
<b>Total Centres de Formació d'Adults</b>		<b>856.119,38</b>	<b>856.119,38</b>	<b>765.015,38</b>	<b>335.423,15</b>	<b>17.679,27</b>	<b>89,36%</b>	<b>39,18%</b>
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500-Escolarització	1.700,00	1.700,00	2.911,26	1.198,95		171,25%	70,53%
	32501-Suport educatiu	227.186,55	227.186,55	254.830,29	132.564,57		112,17%	58,35%
<b>Total Vigilància compliment escolaritat obligatòria</b>		<b>228.886,55</b>	<b>228.886,55</b>	<b>257.741,55</b>	<b>133.763,52</b>		<b>112,61%</b>	<b>58,44%</b>
3261-Educació al llarg de la vida	32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	283.712,35	283.712,35	222.220,97	110.189,92	4.171,00	78,33%	38,84%
<b>Total Educació al llarg de la vida</b>		<b>283.712,35</b>	<b>283.712,35</b>	<b>222.220,97</b>	<b>110.189,92</b>	<b>4.171,00</b>	<b>78,33%</b>	<b>38,84%</b>
3262-Transferències i subvencions	32620-Transferències i subvencions	645.358,00	1.387.707,28	518.669,88	394.160,97	0,00	37,38%	28,40%
<b>Total Transferències i subvencions</b>		<b>645.358,00</b>	<b>1.387.707,28</b>	<b>518.669,88</b>	<b>394.160,97</b>	<b>0,00</b>	<b>37,38%</b>	<b>28,40%</b>
3263-Convenis de pràctiques	32631-Convenis de pràctiques	26.735,07	26.735,07	8.862,17	6.872,88		33,15%	25,71%
<b>Total Convenis de pràctiques</b>		<b>26.735,07</b>	<b>26.735,07</b>	<b>8.862,17</b>	<b>6.872,88</b>		<b>33,15%</b>	<b>25,71%</b>
3271-Foment de la convivència ciutadana	32710-Activitats educatives complementàries	37.493,92	37.493,92	26.617,92	19.542,29	11.200,00	70,99%	52,12%
<b>Total Foment de la convivència ciutadana</b>		<b>37.493,92</b>	<b>37.493,92</b>	<b>26.617,92</b>	<b>19.542,29</b>	<b>11.200,00</b>	<b>70,99%</b>	<b>52,12%</b>
<b>Total general</b>		<b>19.851.034,92</b>	<b>20.496.384,20</b>	<b>18.139.034,47</b>	<b>7.760.813,76</b>	<b>3.348.638,95</b>	<b>88,50%</b>	<b>37,86%</b>

REPERCUSSIONS COVID		
Necessitats	Estalvis Despeses	Dèficit Ingressos
0,00		0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-3.000,00	-369.152,00
	-16.854,83	-206.250,00
		0,00
		0,00
<b>0,00</b>	<b>-19.854,83</b>	<b>-575.402,00</b>
	-1.000,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
	-40.552,20	-138.600,00
<b>0,00</b>	<b>-40.552,20</b>	<b>-138.600,00</b>
	-32.913,67	0,00
		0,00
		0,00
<b>0,00</b>	<b>-32.913,67</b>	<b>0,00</b>
		0,00
		0,00
		0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-10.000,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
	-41.000,00	-24.500,00
<b>0,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-24.500,00</b>
	20.000,00	-37.500,00
<b>20.000,00</b>	<b>-37.500,00</b>	<b>0,00</b>
		0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-10.944,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>-10.944,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20.000,00</b>	<b>-193.764,70</b>	<b>-738.502,00</b>

Per RD 463/2020, de 14 de març, es va declarar l'estat d'alarma per la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID-19. Arran de l'estat d'alarma, l'ajuntament de Mataró ha aprovat tota una sèrie de mesures consistents en suspendre temporalment de forma total o parcial, aquells contractes de serveis i subministraments de tracte successiu que no es puguin prestar, paraitzar l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'alarma i mesures socials per a la protecció als col·lectius de persones dependents i vulnerables.

Del total pressupostat, 13M€ corresponen a despesa que Capítol 1, que s'analitzaran en l'apartat de despeses de personal. Respecte a la resta de despeses de capítol 2 i 4, amb un pressupostat de 7,4M€ i una despesa iniciada del 75,7% (5,6M€) i executada dels 29,17% (2,2M€), la despesa de neteja i subministres s'analitzarà a l'apartat del "Servei de compres capítol 2 i subministraments servei Desenvolupament Sostenible", i pel què fa a la resta de despesa realitzada directament per la Direcció d'Ensenyament, els programes on l'efecte que la crisi del COVID-19 pot ocasionar variacions en la despesa, són els següents:

- **Escoles Bressol:** el pressupostat actual destinat a les escoles bressol és de 4,45M€. De l'import pressupostat, 3,3M€ corresponen a despeses de personal, 0,6M€ a despeses de manteniment, neteja i subministrament, i de la resta hi ha 488 mil€ destinat a activitats complementàries a les escoles bressol i 40 mil€ al servei escolar. En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:
  - El del servei d'atenció als infants de les escoles bressol (personal pel servei de vacances d'estiu, Nadal, Setmana Santa, servei de menjador i de permanències) adjudicat a la Fundació Catalana de l'Esplai pels cursos 2018-19 i 2019-20 per un import global de 686.231€.
  - El de servei d'alimentació de les escoles bressol (personal i menjar pels serveis de menjador i estiu) adjudicat a Ausolan RCN, S.L. pels cursos 2019-20-21, per un import global de 333.506,26€.

Les mesures de confinament establertes durant l'estat d'alarma han provocat la suspensió d'alguns contractes i la no realització d'algunes activitats com ara el servei de Setmana Santa, que juntament amb la reducció de la despesa prevista per material destinat a les escoles bressol, així com de la reducció dels contractes de cuina i d'infància, preveuen un estalvi de -20mil€.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 2,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 0,5M€. De l'import pressupostat s'han previst: 1,2M€ de preus públics de quotes escoles bressol, 749mil€ de subvenció de la Generalitat, 350mil€ de preus públics de menjadors d'escoles bressol, 83mil€ de preus públics del servei d'estiu, 76mil€ del programa complementari de la Diputació de primera infància i 8mil€ a altres ingressos diversos.

- **Escola municipal de Música:** el pressupostat actual destinat a aquest programa és de 851mil€ que es preveuen destinar principalment al contracte per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és de 795mil€ (93,4%) i l'execució de 436mil€ (51,2%).

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€. S'ha prorrogat el contracte pel curs 2019-2020 per un import de 767.571€

El servei, així com els tallers de música, s'han vist interromputs durant l'estat d'alarma. El pressupost d'aquest programa preveia iniciar el nou curs escolar a la nova escola de música ubicada a la Nau Minguell, però donat que les circumstàncies han fet que es posposi fins a l'any següent s'ha previst una reducció de la despesa de -41mil€.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 439mil€, dels quals 324mil€ de preus públics de quotes de l'escola de música i tallers de música i 115mil€ de subvenció de la Generalitat. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 98mil€ en concepte de preus públics del usuaris del servei.

- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual és de 7,7M€. De l'import pressupostat, 7M€ corresponen a despeses de personal, i respecte a la resta de despeses corrents, amb un pressupost de 0,7M€, la despesa iniciada és del 77,3% i l'execució del 31,6%.

Sense considerar la despesa de personal, ni la corresponent a manteniments, neteja i subministrament, que s'analitzen a part, per la resta de despesa de capítol 2 i 4 els subprogrames pels quals es poden veure afectats per la crisi del COVID-19 són:

- Al programa de l'Institut Miquel Biada:
  - Transport escolar: s'ha previst amb un pressupost de 26mil€, la despesa iniciada és del 96,7% (25,3mil€) i l'executada del 23,9% (6mil€). L'ajuntament té contractat el servei de transport escolar de l'Institut Miquel Biada amb l'empresa Autocars Calella, S.L. El contracte es va prorrogar per un any més, del 2 d'abril de 2020 a 1 d'abril de 2021 per un import total de 40.917,28€.
  - Subministrament de materials per les pràctiques escolars: s'han pressupostat 113mil€, amb una despesa iniciada de 50mil€ (44%) i executada de 44mil€ (39,1%)
  - Treballs a altres empreses, on s'inclouen entre d'altres la contractació de serveis de formació, tallers, sessions,...: s'ha previst un pressupost de 41mil€, amb una despesa iniciada de 35mil€ (84,6%) i executada 20mil€ (49,4%)
  - Altres despeses diverses, on s'inclouen entre d'altres despeses de sortides escolars: s'ha previst un pressupost de 36mil€, amb una despesa iniciada i executada de 11mil€ (31,5%)
- Als Programes de Formació i Inserció, inclou despeses corrents destinades a subministrament de material, assegurances, contractes de treballs a d'altres empreses en relació amb les activitats dels PFI: s'ha previst un pressupost de 28mil€, amb una despesa iniciada de 24mil€ (85,1%) i executada de 6,4mi€ (22,5%).

S'han previst estalvis en la contractació dels lloguers de maquinària (contenedors de runes), en els subministraments de material escolar i el destinat a la realització de pràctiques i en les activitats i sortides, per un import de -33mil€. No obstant les noves demandes pel curs vinent que fan que s'hagin d'habilitar més espais degut a les noves ràtios d'alumnes i la necessitat de material per un nou taller que s'ha d'iniciar, fa que no es pugui reduir més.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 7M€, dels quals 6,7M€ de subvenció de la Generalitat a destinar a l'Institut Miquel Biada, 233mil€ de preus públics quotes alumnes de Biada i 123mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per al programa de formació i inserció. Fins el moment s'han executat 2,7M€.

- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 228 mil€, del qual 59 mil€ corresponent a despeses de personal i 170mil€ a despeses corrents de capítol 2 i 4.

Respecte als ingressos, consten pressupostats 24mil€ en concepte de subvenció de la Generalitat, dels quals no s'ha executat res.

Pel que fa a les despeses de capítol 2 i 4, s'han pressupostat 168mil€ al programa de Suport Educatiu, amb una despesa iniciada de 150mil€ i executada de 86mil€. En aquest programa s'inclouen les 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).

S'ha previst un estalvi en el programa de Suport Educatiu per la no realització de determinades activitats per import de -10mil€.

- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 284 mil€, 194mil€ corresponen a despeses de personal, i la resta, 86mil€ es preveuen destinar a prestacions de serveis i 4mil€ a difusions i altres despeses.

Dels treballs a d'altres empreses, consistents en la contractació de cursos de formació, amb un pressupost de 86mil€ s'ha contractat i executat un import de 26mil€. A partir de l'estat d'alarma, el calendari de cursos ha estat suspès i es preveu la seva programació a partir de juliol, estimant un estalvi en la despesa de -41mil€.

Respecte als ingressos, consten pressupostats 80mil€ en concepte de preus públics del CFP Tres Roques. Fins el moment s'han executat 4mil€.

- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és d'1,4M€. Durant el primer trimestre ha estat incrementat en 0,7M€ amb generació de crèdit destinada a ajuts de menjador escolar, finançats pel Consell Comarcal del Maresme.

De l'import pressupostat es preveuen destinar 1,1M€ a ajuts en els menjadors escolars finançats pel Consell Comarcal i 40 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; 126 mil€ a ajuts per a escoles bressol; i 88 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament (ajuts transport, nominatives i quotes).

Degut a la menor activitat provocada per la crisi sanitària del COVID-19 s'han reduït els ajuts individualitzats de les escoles bressol per import de -37,5mil€, però ha sorgit una nova necessitat d'incrementar les beques menjador de les escoles per import de +20mil€

- **Foment de la convivència ciutadana:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 37mil€, la despesa iniciada és de 27mil€ (71%) i l'executada 20mil€ (52%). Aquest programa recull la subvenció finalista Coneguem els nostres parc i que aquest any es deixa de percebre i per tant no es realitzarà l'activitat vinculada a ella. També es preveu una reducció de les activitats destinades a jornades científiques, formació i família i un estalvi de material destinat a activitats educatives. L'impacte de la no realització d'aquestes activitats és d'import -11mil€.

#### **REPERCUSSIÓ ECONÒMICA COVID-19:**

L'estat d'alarma provocat per la crisi sanitària de la COVID-19 es va decretar el 13 de març i a data de la finalització del 2n trimestre, tot i l'alçament de l'estat d'alarma, la situació no s'ha normalitzat. Durant aquest 2n trimestre alguns contractes de servei i subministrament de tracte successiu s'han vist suspesos de forma parcial o total, i l'ajuntament per tal de garantir l'estabilitat dels llocs de treball i no afectar l'activitat econòmica s'ha compromès a garantir la indemnitat de les empreses.

De l'anàlisi de l'activitat realitzada directament per la Direcció d'Ensenyament corresponent a capítol 2 i 4, cal destacar les següents repercussions



econòmiques pels efectes del COVID-19 i les possibles reduccions en la despesa derivada de la disminució o no realització de determinades activitats:

▪ **Escoles Bressol:**

- Suspensió dels contractes del servei de les escoles bressol i del servei de Setmana Santa. De la revisió de la despesa s'ha estimat una reducció en la despesa de material destinat a les escoles bressol i en els contractes de cuina i d'infància per un import de -20mil€.
- A partir del 8 de juny i durant dues setmanes es va iniciar l'activitat a les escoles bressol amb una ràtio de infants per aula molt menor (enlloc de 8/13/20, és de 0/5/5) amb la corresponent reducció d'ingressos. També s'està fent el casal d'estiu a les escoles bressol però amb un número molt limitat d'usuaris (14, quan en el casal d'estiu d'un any normal són més de 300 infants).
- S'ha paralytitzat l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període de l'estat d'alarma, i s'han calculat els menors ingressos previstos per l'efecte de la paralytització de la suspensió de l'activitat i de la reducció del rati d'alumnes un cop iniciada aquesta. L'impacte total ha estat de 369mil€ en la quota de les escoles bressol, -144mil€ en els preus públics de menjadors de les escoles bressol i -62mil€ en els preus públics del servei d'estiu. L'impacte global és de -575mil€.

▪ **Escola municipal de Música:**

- Suspensió del contracte del servei de l'escola municipal de Música i dels tallers de música, durant el temps que duri l'estat d'alarma.
- L'inici del nou curs escolar a la nova escola de música, Nau Minguell, es posposa fins a l'any següent preveient una reducció del pressupost de -41mil€.
- S'han paralytitzat l'emissió de liquidacions i rebuts fins durant el període de l'estat d'alarma i fins a l'inici de l'activitat al setembre i s'ha previst una reducció dels ingressos del 10% en l'últim trimestre. L'impacte total en els preus públics de les quotes de l'escola municipal de Música s'ha previst en -139mil€

▪ **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:**

- Es preveuen estalvis en la contractació dels lloguers de maquinària (contenidors de runes), en els subministraments de material escolar i el destinat a la realització de pràctiques i en les activitats i sortides, per un import de -33mil€. No obstant les noves demandes pel curs vinent que fan que s'hagin d'habilitar més espais degut a les noves ràtios d'alumnes i la necessitat de material per un nou taller que s'ha d'iniciar, fa que no es pugui reduir més.

▪ **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:**

- L'estat d'alarma ha ocasionat la no realització de determinades activitats en el programa de Suport Educatiu, per un import de -10mil€. Aquest programa inclou 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:**

- Es suspèn el calendari de cursos programats a Tres Roques, amb la previsió d'obertura al juliol, preveient un estalvi total en la despesa de -41mil€.
- Per la suspensió de l'activitat i la paralytització de l'emissió de les liquidacions i rebuts, durant el termini de l'estat d'alarma, es preveu una reducció dels ingressos de preus públics del CFP Tres Roques fins al seu inici al juliol, per import total de -24,5mil€.

▪ **Transferències i subvencions:**

- Degut a la menor activitat provocada per la crisi sanitària del COVID-19 s'han reduït els ajuts individualitzats de les escoles bressol per import de -37,5mil€, però ha sorgit una nova necessitat d'incrementar les beques menjador de les escoles per import de +20mil€.

▪ **Foment de la convivència ciutadana:**

- Durant l'exercici en curs no es percebrà la subvenció finalista Coneguem els nostres parcs i per tant no es realitzarà l'activitat vinculada. A més a més es deixaran de fer activitats destinades a jornades científiques, formació i família que juntament amb la menor despesa en material per activitats educatives fa que es prevegi una reducció de la despesa en -11mil€.

### 1.3.4.2 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1301-Admció Gral. de la Seguretat	4.740.917,81	4.580.917,81	4.397.380,70	1.456.398,70	0,00	95,99%	31,79%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	4.689.719,70	4.989.719,70	4.419.397,30	1.931.319,89	32.154,12	88,57%	38,71%
1331-Seguretat viària	3.596.015,99	3.596.015,99	3.617.054,69	1.046.977,00	364.322,28	100,59%	29,11%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	441.784,14	568.255,20	584.843,86	299.912,90		102,92%	52,78%
1351-Protecció civil	215.130,82	330.345,23	333.433,91	70.903,22	0,00	100,93%	21,46%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>13.688.068,46</b>	<b>14.069.753,93</b>	<b>13.352.110,46</b>	<b>4.805.511,71</b>	<b>396.476,40</b>	<b>94,90%</b>	<b>34,15%</b>

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 14,1M€. La despesa iniciada és de 13,3M€ (94,9%) i la despesa executada d'4,8M€ (34,15%). Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és d'1,1M€ i fins el moment s'han executat 396mil€.

Tot seguit es mostra el quadre d'evolució d'ingressos i despeses del servei de grua des de l'any 2006:

## EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos comptabilitzats o pressupostats	Ingressos meritats en l'exercici	Despeses	Diferència	% s/ingressos	
2006	797.759,51		670.944,11	126.815,40	15,90%	
2007	663.436,20		849.049,86	-185.613,66	-27,98%	
2008	729.521,49		1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%	
2009	1.092.874,47		903.225,86	189.648,61	17,35%	
2010	833.882,36		892.380,93	-58.498,57	-7,02%	
2011	749.822,22		841.375,86	-91.553,64	-12,21%	
2012	540.321,46		991.375,86	-451.054,40	-83,48%	(inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83		1.150.003,00	-156.895,17	-15,80%	(inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	843.175,77		956.199,13	-113.023,36	-13,40%	(inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)
2015	772.734,83		876.949,71	-104.214,88	-13,49%	(inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)
2016	738.428,04		893.596,16	-155.168,12	-21,01%	
2017	754.527,05		902.041,96	-147.514,91	-19,55%	
2018	539.142,07	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	688.196,00		928.575,25	-240.379,25	-34,93%	(pressupost 2020 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. 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 que ja es va informar en l'informe del pressupost de l'exercici 2020, el pressupost de l'empresa PUMSA per aquest exercici preveu despeses per aquest concepte per import de 1.015mil€, superiors al pressupost de l'Ajuntament en 113mil€. En aquest 2n trimestre consten comptabilitzats els documents d'autorització i disposició de la despesa per l'import previst en el pressupost de l'Ajuntament de Mataró, d'acord amb l'art. 20.5 de les Bases d'Execució s'estableix que les AD de despeses de prestació dels serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal per part de l'empresa PUMSA, quedaran aprovades amb l'acord d'aprovació del pressupost.

La liquidació de la despesa es realitza de forma trimestral. A data del seguiment del segon trimestre, la societat ha registrat les factures corresponent a la liquidació del primer trimestre per import de 217mil€ i la del segon trimestre per import de 257mil€. La despesa total ascendeix a 474mil€ que en conjunt són 35mil€ superiors a les despeses del mateix semestre de l'exercici 2019. A més a més, cal destacar que tot i l'actual crisi sanitària i l'aturada de l'activitat, la despesa liquidada en aquest segon trimestre és superior a la del primer trimestre en +40mil€ i superior a la del 2n trimestre del 2019 en +15mil€, degut bàsicament al major cost del servei.

Respecte als ingressos, degut al període de confinament amb l'estat d'alarma, s'ha estimat un impacte total de menys ingressos de -193mil€ anual.

A la data d'aquest informe l'empresa PUMSA ha facilitat les dades corresponents als ingressos recaptats directament per la societat el segon trimestre per import de 93mil€, que sumats als ingressos del primer trimestre que van ser de 153mil€, resulten uns ingressos de 247mil€. Aquests ingressos són inferiors en -107mil€ (-30,19%) respecte al primer semestre de l'any 2019, degut a l'impacte de la pandèmia, la disminució de l'activitat i l'aplicació dels serveis mínims en els mesos de març a maig. Al juny va finalitzar l'estat d'alarma decretat per primera vegada el 14 de març, però encara es detecta un descens de la mobilitat de vehicles que comporta un descens dels ingressos respecte el mateix període de l'any anterior.

En el següent quadre es mostra l'evolució dels serveis de retirada de vehicles amb grua separant els que tenen ingrés de tarifa i taxa:

Serveis retirada de vehicles grua	2015	2016	2017	2018	2019	2n. Sem. 2020
Serveis amb ingrés tarifa i taxa	6.196	5.937	6.023	5.610	5.802	1.933
Serveis sense ingrés	6.743	7.013	7.200	7.915	7.590	2.433

Tot seguit es mostra el quadre d'evolució dels enganxaments i arrossegaments per serveis amb tarifa d'ingrés i taxa d'enganxament, i el seu detall:

	ENGANXAMENTS I ARROSSEGAMENTS GRUA AMB TARIFA D'INGRÉS												
	Gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre	TOTAL
<b>2008</b>	347	200	712	897	910	891	851	633	941	961	935	911	<b>9.189</b>
<b>2009</b>	916	972	1.078	892	949	879	993	658	931	1.023	992	756	<b>11.039</b>
<b>2010</b>	639	500	562	740	808	753	802	457	827	877	847	737	<b>8.549</b>
<b>2011</b>	764	745	726	679	707	622	571	520	719	673	612	544	<b>7.882</b>
<b>2012</b>	598	568	530	423	505	578	541	240	326	398	402	251	<b>5.360</b>
<b>2013</b>	489	613	740	683	636	581	558	506	549	600	641	596	<b>7.192</b>
<b>2014</b>	568	562	573	503	553	491	467	277	512	548	535	498	<b>6.087</b>
<b>2015</b>	551	508	512	553	582	575	543	166	504	571	568	563	<b>6.196</b>
<b>2016</b>	538	541	495	564	525	469	446	246	437	573	553	550	<b>5.937</b>
<b>2017</b>	545	490	572	494	515	524	521	273	515	505	518	551	<b>6.023</b>
<b>2018</b>	520	475	520	544	501	552	456	274	423	488	436	421	<b>5.610</b>
<b>2019</b>	470	440	539	477	602	564	454	225	460	489	567	515	<b>5.802</b>
<b>2020</b>	466	514	239	60	220	434							<b>1.933</b>

SERVEIS TOTALS EYSA 2019						
MES	INGRESSOS			TOTAL INGRESSATS	TAXES	TOTAL
	TURISMES FURGONS	MOTOS CICLOMOTORS	BICICLETES ALTRES			
GENER	413	12	3	428	42	470
FEBRER	384	19	7	410	30	440
MARÇ	478	13	5	496	43	539
ABRIL	420	16	3	439	38	477
MAIG	515	24	3	542	60	602
JUNY	499	20	4	523	41	564
JULIOL	408	13	1	422	32	454
AGOST	187	22	0	209	16	225
SETEMBRE	398	19	5	422	38	460
OCTUBRE	413	20	28	461	28	489
NOVEMBRE	500	14	7	521	46	567
DESEMBRE	454	11	5	470	45	515
<b>TOTAL</b>	<b>5069</b>	<b>203</b>	<b>71</b>	<b>5343</b>	<b>459</b>	<b>5802</b>
<b>TOTAL INGRESSATS</b>						<b>5343</b>
<b>TOTAL INGRESSATS + ENGANXAMENTS</b>						<b>5802</b>

SERVEIS TOTALS PUMSA 2020						
MES	INGRESSOS			TOTAL INGRESSATS	TAXES	TOTAL
	TURISMES FURGONS	MOTOS CICLOMOTORS	BICICLETES ALTRES			
GENER	426	8	9	443	23	466
FEBRER	452	16	10	478	36	514
MARÇ	211	9	2	222	17	239
ABRIL	53	4	3	60	0	60
MAIG	201	6	7	214	6	220
JUNY	392	10	2	404	30	434
JULIOL				0		0
AGOST				0		0
SETEMBRE				0		0
OCTUBRE				0		0
NOVEMBRE				0		0
DESEMBRE				0		0
<b>TOTAL</b>	<b>1735</b>	<b>53</b>	<b>33</b>	<b>1821</b>	<b>112</b>	<b>1933</b>
<b>TOTAL INGRESSATS</b>						<b>1821</b>
<b>TOTAL INGRESSATS MÉS ENGANXAMENTS</b>						<b>1933</b>

A data del 2n trimestre del 2020 el núm. d'enganxaments i arrossegaments ascendeix a 1.933, quan en el 2019 pel mateix període havia estat de 3.092

### 1.3.4.3 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1620-Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus	38.190,26	38.190,26	38.193,86	38.193,86	17.560,88	100,01%	100,01%
1621-Recollida de residus	4.721.313,97	4.702.305,97	1.077.583,28	973.143,31	39.516,63	22,92%	20,70%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	384.996,40	384.996,40	385.528,38	106.649,16		100,14%	27,70%
1623-Tractament de residus	3.280.241,21	3.280.241,21	3.369.945,69	1.421.003,59	2.974,37	102,73%	43,32%
1631-Neteja viària	3.831.684,81	3.876.684,81	1.334.656,40	882.460,06		34,43%	22,76%
<b>Total general</b>	<b>12.256.426,65</b>	<b>12.282.418,65</b>	<b>6.205.907,61</b>	<b>3.421.449,98</b>	<b>60.051,88</b>	<b>50,53%</b>	<b>27,86%</b>

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 12,3M€. La despesa iniciada és de 6,2M€ (50,5%) i la despesa executada de 3,4M€ (27,9%). Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 8,8M€ pràcticament no executats fins el moment.

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 (1,6M€) i el concepte de neteja de les platges que està pressupostat a la classificació Medi Ambient, jardins i sanejament (205mil€).

## 1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

	2017	2018	2019	2020						
<b>Neteja (*)</b>	<b>Obligacions totals 2017</b>	<b>Var.Oblig 17-18</b>	<b>Obligacions totals 2018</b>	<b>Var.Oblig 18-19</b>	<b>Obligacions totals 2019</b>	<b>Pss. actual per al 2020</b>	<b>A's 2020</b>	<b>Oblig. juny 2020</b>	<b>% A's s/ pss. 2020</b>	<b>% oblig. s/ pss. 2020</b>
Neteja viària + neteja mercats	3.863.874,15	-1,75%	3.796.335,77	1,64%	3.858.703,04	3.903.968,29	1.343.805,38	887.543,64	34,42%	22,73%
Neteja platges	213.022,88	-4,10%	204.290,99	0,37%	205.055,44	205.087,24	68.087,34	19.818,89	33,20%	9,66%
Capítol VI (part amortització)	314.289,40	-8,43%	287.783,32	44,42%	415.604,24	300.531,80	191.933,35	143.080,96	63,86%	47,61%
<b>Total Neteja</b>	<b>4.391.186,43</b>	<b>-2,34%</b>	<b>4.288.410,08</b>	<b>4,45%</b>	<b>4.479.362,72</b>	<b>4.409.587,33</b>	<b>1.603.826,07</b>	<b>1.050.443,49</b>	<b>36,37%</b>	<b>23,82%</b>

	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Pss. actual per al 2020	A's 2020	Oblig. juny 2020	% A's s/ pss. 2020	% oblig. s/ pss. 2020
<b>Recollides (*)</b>										
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	1.911.845,76	-1,64%	1.880.425,47	12,86%	2.122.303,37	3.826.055,07	669.910,31	655.304,01	17,51%	17,13%
Recollides selectives	730.896,06	1,53%	742.067,58	3,05%	764.701,80	764.951,53	267.832,22	267.832,22	35,01%	35,01%
Capítol VI (part amortització)	748.788,26	3,84%	777.567,24	4,62%	813.475,51	1.257.006,70	437.088,87	268.738,12	34,77%	21,38%
<b>Subtotal contracte neteja i recollida. (contracte actual a partir set. 2014)</b>	<b>7.782.716,51</b>	<b>-1,21%</b>	<b>7.688.470,37</b>	<b>6,39%</b>	<b>8.179.843,40</b>	<b>10.257.600,63</b>	<b>2.978.657,47</b>	<b>2.242.317,84</b>	<b>29,04%</b>	<b>21,86%</b>
Deixalleries	240.934,48	-1,77%	236.680,40	-1,61%	232.875,64	299.860,90	300.848,25	81.162,51	100,33%	27,07%
Transferència recollides selectives	73.844,21	13,03%	83.464,67	12,45%	93.858,16	84.015,89	92.223,27	44.923,50	109,77%	53,47%
Assistència tècnica recollida brossa	33.193,20	24,62%	41.364,40	-11,96%	36.418,24	34.471,08	34.471,08	4.077,22	100,00%	11,83%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà, estudis	37.626,60	78,49%	67.159,03	-17,65%	55.303,26	38.190,26	76.662,36	38.193,86	200,74%	100,01%
Inversions recollides (repetidors i sensors a contenidors recollida selectiva de fracció vidre, dispositius integrables rec.selectiva)			14.997,95		14.997,95					
<b>Total recollides</b>	<b>3.777.128,57</b>	<b>1,76%</b>	<b>3.843.726,74</b>	<b>7,55%</b>	<b>4.133.933,93</b>	<b>6.304.551,43</b>	<b>1.879.036,36</b>	<b>1.360.231,44</b>	<b>29,80%</b>	<b>21,58%</b>

	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Pss. actual per al 2020	A's 2020	Oblig. juny 2020	% A's s/ pss. 2020	% oblig. s/ pss. 2020
<b>Tractament (*)</b>										
Tractament brossa Consorci	2.307.050,39	7,81%	2.487.189,62	3,47%	2.573.534,50	2.597.757,48	2.660.562,44	1.124.601,01	102,42%	43,29%
Tractament residus de les deixalleries			38.893,92		76.329,98	48.375,69	51.584,81	27.080,82	106,63%	55,98%
Tractament matèria orgànica	372.337,51	32,13%	491.983,98	-8,32%	451.056,31	425.837,10	411.985,22	186.716,20	96,75%	43,85%
Tractament residus voluminosos	188.549,51	16,61%	219.876,07	4,22%	229.146,54	208.270,94	245.813,22	82.605,56	118,03%	39,66%
<b>Total Tractament</b>	<b>2.867.937,41</b>	<b>12,90%</b>	<b>3.237.943,59</b>	<b>2,85%</b>	<b>3.330.067,33</b>	<b>3.280.241,21</b>	<b>3.369.945,69</b>	<b>1.421.003,59</b>	<b>102,73%</b>	<b>43,32%</b>

<b>TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.</b>	<b>11.036.252,41</b>	<b>3,02%</b>	<b>11.370.080,41</b>	<b>5,04%</b>	<b>11.943.363,98</b>	<b>13.994.379,97</b>	<b>6.852.808,12</b>	<b>3.831.678,52</b>	<b>48,97%</b>	<b>27,38%</b>
---	----------------------	--------------	----------------------	--------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------

## 2. INGRESSOS

	DR's 2017	var. DR's. 17-18	DR's 2018	var. DR's. 18-19	DR's 2019	Pss. actual per al 2020	DR's juny 2020	% DR's s/ pss. 2020
Taxa domiciliària	5.438.593,95	-0,27%	5.423.734,41	2,48%	5.558.178,17	5.717.814,34	2.407,66	0,04%
Preu públic recollida comercial	1.923.580,23	-0,44%	1.915.070,97	1,49%	1.943.609,09	2.039.348,56	15.153,22	0,74%
Retorn cànon	247.965,71	11,54%	276.575,27	-7,39%	256.147,57	293.331,27	42.491,00	14,49%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	782.752,70	9,03%	853.459,14	-0,16%	852.089,38	730.000,00		0,00%
Subvenció Agència Residus, Diputació...					9.994,60			
<b>Total ingressos corrents</b>	<b>8.392.892,59</b>	<b>0,90%</b>	<b>8.468.839,79</b>	<b>1,79%</b>	<b>8.620.018,81</b>	<b>8.780.494,17</b>	<b>60.051,88</b>	<b>0,68%</b>

<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.392.892,59</b>	<b>0,90%</b>	<b>8.468.839,79</b>	<b>1,79%</b>	<b>8.620.018,81</b>	<b>8.780.494,17</b>	<b>60.051,88</b>	<b>0,68%</b>
------------------------	---------------------	--------------	---------------------	--------------	---------------------	---------------------	------------------	--------------

<b>Var. ingressos-despeses del servei</b>	<b>-2.643.359,82</b>		<b>-2.901.240,62</b>		<b>-3.323.345,17</b>	<b>-5.213.885,80</b>	<b>-3.771.626,64</b>	
---	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	--

- **Contracte de neteja i recollida:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat inicialment per a l'exercici 2020 és de 10.231.608,63M€, suposa un augment per import de 2,1M€ respecte el pressupost inicial de l'exercici 2019, dels quals 1,9M€ en les despeses corrents i 0,2M€ per a les inversions en amortitzacions dels vehicles. Durant l'any el pressupost ha estat minorat en -19.008€ que s'han transferit a capítol IV per les despeses a les AMPAs de les escoles per la campanya de residus i augmentat en 45mil€ que han estat transferits a la partida de neteja viària per les despeses derivades del temporal Glòria, amb la qual cosa el pressupost actual és de 10.257.600,63€. La despesa iniciada fins a juny és de 3M€ (29%) i l'execució amb les despeses de gener a abril és de 2,2M€ (21,9%).

El contracte actual amb l'empresa FCC es va iniciar en el mes de setembre del 2014 amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. En el mes de novembre de 2016 el Ple va aprovar la modificació del contracte per a tota la seva vigència per poder atendre l'ampliació dels serveis de neteja viària, el servei de recollida orgànica i el servei de neteja de platges. En el darrer trimestre del 2018 es va renovar una part de la flota de vehicles de la neteja i de la recollida de la brossa. Aquesta renovació va implicar la compra de diferents vehicles, que s'amortitzen en 10 anys.

L'Ajuntament en Ple, en data 4 d'abril del 2019, va acordar la resolució per mutu acord del contracte del servei públic de recollida de residus, de la neteja viària, de la neteja del passeig marítim i les platges, adjudicat a favor de Fomento de Construcciones y Contratas, SA. amb efectes a l'1 d'abril del 2020.

En data 31 de març del 2020, per decret de l'alcalde 2310, es va acordar suspendre el termini de resolució del contracte fins el dia 30 d'abril del 2020. En data 30 d'abril, per decret de l'alcalde 2737, es va acordar suspendre el termini de resolució del contracte fins que s'aixequi l'estat d'alarma i en data 23 de maig, per decret de l'alcalde 3182, es va acordar comunicar a FCC que en compliment de l'acord de Ple de data 4 d'abril del 2019, es continuï presentant el servei públic de recollida de residus, neteja viària, neteja del Pg. Marítim i de les platges, amb els mitjans que actualment disposa per la prestació del servei.

Els documents comptables AD que consten a la comptabilitat de gener fins el 25 de maig, no estan actualitzats en base als diferents acords adoptats. El servei gestor està realitzant els càlculs necessaris per a la seva regularització. .

Per a la continuïtat de la prestació del servei a partir del 26 de maig, és necessari retenir crèdit per la diferència entre el pressupost actual (10.257.600,63€), els documents AD que corresponguin de gener fins el 25 de maig i el document ADO de les despeses extraordinàries derivades del temporal Glòria per import de 44.937,48€.

Així mateix cal tenir en compte que en base a l'acord de rescissió del contracte, caldrà liquidar l'immobilitzat a la finalització del contracte. L'import previst està al voltant de 4M€ que consten retinguts en el pressupost d'inversions de l'Ajuntament.

- **Tractament de la brossa:** en el conjunt dels diferents tractaments (incloent el tractament de residus recollits a les deixalleries, l'import pressupostat és de 3,3M€. La despesa s'ha iniciat en la seva totalitat (102,7%) i l'execució amb les factures de gener a maig és del 43,3%. 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
Preu Tn. Cost fixe	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08	5,85%	31,84	2,45%	32,62
Preu Tn. Cost variable	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44	1,49%	31,91	4,23%	33,26
Cànon incineració	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85	27,27%	4,90	15,71%	5,67	14,46%	6,49

**Preu del cànon d'incineració en el 2020:** 23,60 €/t.

**Des del dia 01/01/2020:** el preu del cànon de l'ARC és de 23,60 €/t, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 11,80 €/t i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 6,49 €/tona incinerada.

Per a les despeses del Consorci de tractament de brossa, l'import pressupostat per als tractaments de brossa convencional, orgànica, voluminosos i també el concepte de transferència de les recollides selectives, és de 3,3M€. Els documents AD que consten a la comptabilitat ascendeixen a 3,4M€, superiors en 77mil€ respecte el pressupost. En la previsió el servei gestor ha tingut en compte els preus del Consorci de Brossa per a l'exercici 2020 que han augmentat respecte el 2019. En el cas que el volum de tones tractades es mantingui sense variació respecte el previst, la despesa podria ser superior al pressupost en 77mil€ i caldrà cobrir amb sobrants d'altres programes.

Per al tractament de residus de les deixalleries hi ha pressupostats 48mil€. El contracte de tractament de residus especials i de residus verds i de poda preveu despesa de 1/03 a 31/12/2020 per import de 25mil€, no executada fins el moment. Consten a la comptabilitat despeses de tractament de residus de fusta, paper i cartró, restes vegetals i altres residus especials tramitades amb ADO que de gener a abril ascendeixen a 45mil€. A la vista d'aquesta execució hi podria haver manca de crèdit per aquests conceptes que caldrà cobrir amb sobrants d'altres programes. Cal que el servei gestor ho tingui en compte.



### 1.3.4.4 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2310-Administ. gral. serveis socials i altres	2.370.935,32	2.370.935,32	2.315.547,55	973.087,80	29.440,00	97,66%	41,04%
2311-Atenció a la infància	1.056.953,94	1.056.953,94	1.263.231,19	514.127,21	44.955,59	119,52%	48,64%
2312-Atenció a la gent gran	443.364,30	443.364,30	397.719,16	142.685,26		89,70%	32,18%
2313-At.persones dependència i accessib.univers	5.721.396,38	5.721.396,38	5.338.195,57	2.117.412,08	327.487,12	93,30%	37,01%
2314-Promoció social	1.562.984,33	1.562.984,33	1.746.418,61	635.538,76	475.165,56	111,74%	40,66%
2315-Atenció a joves	640.807,31	640.807,31	363.706,84	200.219,72	0,00	56,76%	31,24%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	179.860,77	179.860,77	123.555,48	57.827,24	0,00	68,70%	32,15%
2317-Atenció nova ciutadania	910.038,16	786.578,20	754.657,12	238.477,68	0,00	95,94%	30,32%
2318-Cooperació internacional	415.569,57	539.029,53	72.068,92	30.328,43	0,00	13,37%	5,63%
<b>Total general</b>	<b>13.301.910,08</b>	<b>13.301.910,08</b>	<b>12.375.100,44</b>	<b>4.909.704,18</b>	<b>877.048,27</b>	<b>93,03%</b>	<b>36,91%</b>

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 13,3ME. La despesa iniciada és de 12,4ME (93%) i la despesa executada de 4,9ME (36,9%). Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 5,1ME i fins el moment s'han executat 877mil€.

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.

Projecte	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2313115-001-Despeses de personal	1.144.538,75	1.032.865,07	457.301,33	55.524,08	90,24%	39,96%
2313115-002-Telealarma	160.586,26	159.413,26	67.003,75		99,27%	41,72%
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95	70.614,00		64.207,34	43,14%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	206.807,66	163.773,22	133.773,22	207.755,70	79,19%	64,68%
2313115-007-Menjador	61.310,49	3.248,70	3.248,70		5,30%	5,30%
2313115-008-Residència Sant Josep	90.000,00	90.000,00			100,00%	0,00%
2313115-009-Servei manteniment llar	10.880,00				0,00%	0,00%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.712.274,78	2.815.646,27	973.750,68		103,81%	35,90%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	989.433,12	916.395,43	396.094,78		92,62%	40,03%
<b>Total general</b>	<b>5.539.509,01</b>	<b>5.251.955,95</b>	<b>2.031.172,46</b>	<b>327.487,12</b>	<b>94,81%</b>	<b>36,67%</b>

Respecte al contracte programa del Servei d'Atenció Domiciliària, en els següents quadres es mostra la previsió de les despeses i els ingressos previstos:

## SAD DEPENDÈNCIA

### DESPESA

	PSS. INICIAL 2019		PSS. INICIAL 2020						
	2.712.274,78	0,00%	2.712.274,08						
	HORES 2019	% var.	HORES 2020	HORES SUSPESES COVID 19	DESPESA 2019 (1)	% var.	DESPESA 2020 (1)	IMPORT SUSPENSIONS_COVID 19	DESPESA FINAL PREVISTA
Gener	13.155	3,75%	13.648		221.926,45	3,73%	230.209,62		
Febrer	13.061	6,91%	13.963		220.309,65	6,75%	235.176,27		
Març	12.909	-2,66%	12.566		217.320,61	-2,45%	211.989,41		
Abril	12.890	-21,45%	10.125		216.912,51	-21,29%	170.733,76		
Maig	13.503	-17,80%	11.100		227.316,13	-17,91%	186.592,46		
Juny	13.284	-2,14%	13.000	9.811	223.894,89	-2,09%	219.213,72	160.951,08	
Juliol	13.588	-4,33%	13.000		229.268,32	-4,68%	218.531,71		
Agost	12.828	1,34%	13.000		216.274,59	1,36%	219.213,72		
Setembre	13.321	2,47%	13.650		224.736,50	2,10%	229.458,30		
Octubre	14.093	0,05%	14.100		237.830,89	-0,03%	237.762,57		
Novembre	13.927	1,24%	14.100		235.042,16	0,84%	237.022,86		
Desembre	13.262	4,06%	13.800		223.665,93	4,04%	232.703,79		
<b>TOTAL HORES / DESPESA JUSTIFICADA O PREVISTA</b>	<b>159.821</b>	<b>-2,36%</b>	<b>156.052</b>	<b>9.811</b>	<b>2.694.498,63</b>	<b>-2,45%</b>	<b>2.628.608,18</b>	<b>160.951,08</b>	<b>2.789.559,26</b>

(1) Correspon a la despesa justificada. Hi pot haver alguna diferència amb oblig.reconegudes que poden incloure alguna despesa que per meritament no es pot justificar

### DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL DE DESPESES

17.776,15

-77.285,18

### INGRESSOS

	PSS. INICIAL 2019	% var.
Exercici actual	1.481.084,00	0,00%
Exercici anterior	246.217,85	-5,37%
Desviació Pressupost	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>1.727.301,85</b>	<b>4,87%</b>

PSS. INICIAL 2020
1.481.084,00
232.996,23
97.385,97
<b>1.811.466,20</b>

### INGRESSOS CONTRACTE PROGRAMA GENERALITAT

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

D'acord amb la resolució de la Generalitat sobre la flexibilització de les condicions de les Addendes de del Contracte programa 2020 entre el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i els ens locals, en matèria de serveis socials, altres programes i serveis relatius al benestar social i polítiques d'igualtat. El DTSF abonarà als ajuntaments com a hores efectivament realitzades per SAD aquelles que se'n derivin de la renúncia temporal de la persona usuària o família.

**DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL D'INGRESSOS**

	INGRESSOS PREVISTOS 2020
Import contracte programa 2020	1.481.084,00
Endarreriments liquidació 2019	232.996,23
<b>TOTAL</b>	<b>1.714.080,23</b>

**-97.385,97**

	LIQUIDACIÓ 2019
Import contracte programa	1.481.084,00
Liquidació o import liquidació prevista	1.714.080,23

**IMPORT DE LA LIQUIDACIÓ A COBRAR EN EL SEGÜENT EXERCICI****232.996,23**

	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 2020
Import contracte programa 2020	1.481.084,00
Previsió liquidació 2020 (incloent també les hores suspeses)	<b>1.778.880,68</b>

**297.796,68**

En el SAD DEPENDÈNCIA, si es compleix la previsió realitzada pel servei gestor (incloent 161mil de les hores suspeses degut al COVID\_19), es preveu despesa anual per import de 2,6M€, superior al pressupost en 77mil€. L'expedient de modificació pressupostària que s'està tramitant contempla aquest increment per donar cobertura a la major despesa prevista.

Els ingressos previstos per a l'exercici 2020 són per import d'1,7M€, inferiors en -97mil€ respecte el pressupost inicial d'ingressos (1,5M€ del contracte programa per a l'exercici 2020 i 0,2M€ d'endarreriments de la liquidació del 2019).

La Generalitat liquida el 66% del preu que te establert en 16,25€/hora i correspon aportar a l'Ajuntament el 34% restant. Així mateix, d'acord amb la resolució de la Generalitat sobre la flexibilització de les condicions de les addendes del contracte programa 2020 entre el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i els ens locals, en matèria de serveis socials, altres programes i serveis relatius al benestar social i polítiques d'igualtat, la Generalitat abonarà als Ajuntaments com a hores efectivament realitzades per SAD dependència, aquelles que es deriven de la renúncia temporal de la persona usuària o família.

Tenint en compte la previsió d'hores del SAD dependència, incloent també les hores suspeses, el servei preveu que la liquidació amb la Generalitat de l'exercici 2020 serà per import d'1,8M€, amb la qual cosa es preveu que en el 2021 la Generalitat ens haurà d'abonar endarreriments de l'exercici 2020 per import de 0,3M€.

## SAD SOCIAL

### DESPESA

PSS. INICIAL 2019	% var.
989.433,12	0,00%

PSS. INICIAL 2020
989.433,12

	HORES 2019	% var.	HORES 2020 . Inclou hores COVID (2)	DESPESA 2019 (1)	% var.	DESPESA 2020 (1)	IMPORT SUSPENSIONS	DESPESA FINAL PREVISTA
Gener	4.696	10,29%	5.179	78.325,70	10,17%	86.295,12		86.295,12
Febrer	4.387	19,83%	5.257	73.412,95	19,12%	87.451,66		87.451,66
Març	4.530	3,58%	4.692	75.635,43	2,03%	77.173,41		77.173,41
Abril	4.479	0,02%	4.480	74.646,62	0,19%	74.789,26		74.789,26
Maig	4.634	16,57%	5.402	76.956,99	18,46%	91.161,53		91.161,53
Juny	4.240	27,41%	5.402	70.345,55	29,59%	91.161,53	71.507,08	162.668,61
Juliol	4.292	28,15%	5.500	71.307,17	30,11%	92.780,13		92.780,13
Agost	3.947	31,75%	5.200	65.300,44	34,49%	87.825,24		87.825,24
Setembre	4.322	27,26%	5.500	71.696,41	29,41%	92.780,13		92.780,13
Octubre	4.952	11,07%	5.500	82.063,93	10,69%	90.839,68		90.839,68
Novembre	4.949	11,13%	5.500	82.404,56	10,24%	90.839,68		90.839,68
Desembre	4.585	13,41%	5.200	76.049,46	12,93%	85.884,79		85.884,79
<b>TOTAL HORES / DESPESA JUSTIFICADA O PREVISTA</b>	<b>54.013</b>	<b>16,29%</b>	<b>62.812</b>	<b>898.145,21</b>	<b>16,79%</b>	<b>1.048.982,16</b>	<b>71.507,08</b>	<b>1.120.489,24</b>

(1) Correspon a la despesa justificada. Hi pot haver alguna diferència amb oblig.reconegudes que poden incloure alguna despesa que per meritament no es pot justificar

DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL

91.287,91

-131.056,12

## INGRESSOS

PSS. INICIAL 2019	% var.
457.516,95	0,00%

PSS. INICIAL 2020
457.516,95

## INGRESSOS CONTRACTE PROGRAMA GENERALITAT

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

	LIQUIDACIÓ 2019	LIQUIDACIÓ 2020
Contracte programa inicial:	457.516,95	457.516,95
Previsió addenda contracte programa any 2020 (COVID-19):	0,00	249.094,45
TOTAL	457.516,95	706.611,40

## DIFERÈNCIA RESPECTE EL PRESSUPOST INICIAL DE L'EXERCICI

0,00

249.094,45

## ALTRES INGRESSOS EXTRAORDINARIS COVID\_19

En el 2020 es preveu una línia d'ajuts extraordinaris de la Generalitat i la Diputació per atendre persones en situació de vulnerabilitat pel COVID\_19

A 01/07/2020 la Diputació ha informat a la cap del servei que es finançaran els imports de SAD social derivats del COVID 19 fins a setembre, però no hi ha resolució expressa encara.

En el SAD SOCIAL, si es compleix la previsió realitzada pel servei gestor (incloent 72mil de les hores suspeses degut al COVID\_19), es preveu despesa anual per import d'1,1M€, superior al pressupost en 131mil€.

Respecte als ingressos, la Generalitat liquida un import fix màxim de 458mil€ amb independència del nombre d'hores prestades. En el 2020 es preveu signar un addenda al contracte programa pel tema del COVID\_19 que pot suposar un import addicional de 249mil€

D'altra banda, d'acord amb les indicacions del servei gestor, la Diputació ha informat a la cap del servei que finançaran els import del SAD social derivats del COVID\_19 fins a setembre. Fins el moment no hi ha resolució expressa.

## Efectes COVID-19:

La crisi sanitària ha posat als col·lectius de treball social en primera línia d'acció enfront els efectes socials sorgits per la pandèmia del coronavirus, donat que no només ha afectat a grups socials més desfavorits, sinó que també persones que no formaven part d'aquest sector vulnerable s'han vist afectades.

Des del primer moment l'ajuntament va aprovar una sèrie de mesures de coordinació, assistència i reforç a la protecció als col·lectius de persones dependents i vulnerables, durant el temps que ha durat l'estat d'alarma i que continuen aplicant-se un cop finalitzat aquest. Això ha comportat noves necessitats de despesa, les quals han estat objecte d'habilitació de crèdit en l'expedient de modificació que s'ha portat al Ple de juliol, per considerar-se de caràcter urgent, i que a continuació detallem:

### **BENESTAR SOCIAL**

CAN BOET / Equipament per a persones sense sostre	14.697,24
ESPAI GATASSA/ Equipament persones sense llar	197.245,55
Atendre a les persones sense llar: allotjament alternatiu	13.100,00
SAD Dependència: crèdit per finançar suspensió contractes	77.285,18
Augment d'altres en el servei de teleassistència	12.000,00
Reorganitzar servei Menjador Social i de Gent Gran: àpats a domicili	40.038,00
Previsió augment del nombre de PEUS vinculats principalment a temes d'habitatge	20.000,00
Conveni Creu Roja per targetes moneder infància, i lots suport alimentari Entorn i d'emergències socials	40.000,00
	<b>414.365,97</b>

Tot i això, la crisi incidirà a nivell social durant tot l'exercici 2020, pel que caldrà quantificar i fer un seguiment de les noves necessitats que vagin sorgint, i xí com dels recursos que es puguin obtenir d'ajudes o subvencions per contrarestar els efectes de la crisi sanitària.

### 1.3.4.5 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	A's s/pss actu	O's s/pss actu
0111-Planificació financera	13.340.831,86	13.340.831,86	12.021.591,10	5.399.824,57		90,11%	40,48%
9222-Societats					292,58		
<b>Total general</b>	<b>13.340.831,86</b>	<b>13.340.831,86</b>	<b>12.021.591,10</b>	<b>5.399.824,57</b>	<b>292,58</b>	<b>90,11%</b>	<b>40,48%</b>

El pressupost actual destinat al programa de Deute Públic és de 13,3M€, amb una despesa autoritzada del 90,11% i una execució del 40,48% respecte el pressupost actual.

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

Descripció de la partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Interessos préstecs interiors	1.561.853,58	1.561.853,58	648.842,76	228.652,39		41,54%	14,64%
Interessos per operacions de tresoreria	99.000,00	99.000,00	3.825,50	3.825,50		3,86%	3,86%
Interessos de demora	13.841,23	13.841,23	1.228,10	1.228,10		8,87%	8,87%
Interessos legals compra de finques	0,00	0,00	9.361,38	9.361,38			
<b>Cap. III Despeses Financeres</b>	<b>1.674.694,81</b>	<b>1.674.694,81</b>	<b>663.257,74</b>	<b>243.067,37</b>	<b>0,00</b>	<b>39,60%</b>	<b>14,51%</b>
Amortit. Préstecs ens s.p.	497.802,73	497.802,73	190.000,00	190.000,00		38,17%	38,17%
Amortit. Préstecs ens fora s.p.	11.168.333,32	11.168.333,32	11.168.333,32	4.966.757,20		100,00%	44,47%
<b>Cap. IX Passius Financers</b>	<b>11.666.136,05</b>	<b>11.666.136,05</b>	<b>11.358.333,32</b>	<b>5.156.757,20</b>	<b>0,00</b>	<b>97,36%</b>	<b>44,20%</b>
<b>Total General</b>	<b>13.340.830,86</b>	<b>13.340.830,86</b>	<b>12.021.591,06</b>	<b>5.399.824,57</b>	<b>0,00</b>	<b>90,11%</b>	<b>40,48%</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 legals derivats de la titularitat de l'Edifici del Pati del Cafè Nou.

- **Operacions a llarg termini:** El pressupost es va calcular amb un interès de l'euríbor de l'1% i un tipus fix del 2,5% per al nou endeutament. El tipus mig del 2019 es va situar en el 1,09% i d'acord amb l'evolució dels tipus de mercat l'estimat per l'any 2020 es preveu que no superi el 1%. La composició actual de la cartera d'operacions a llarg termini és d'un 25% a tipus fix i un 75% a tipus variable. L'evolució de l'euríbor a data d'aquest seguiment ha estat negatiu i es preveu que ho continuï sent al llarg de l'any com a mesura d'estímul per fer front a la crisi sanitària i facilitar la recuperació de l'economia, pel que s'estima un estalvi en les despeses financeres superiors al 0,7M€.
- **Operacions a curt termini:** en l'elaboració del pressupost es va preveure un límit de 18milions d'euros a un tipus mig del 1%, durant el primer trimestre es van concertar pòlisses de crèdit per import de 8,5M€, d'acord amb el pla de tresoreria per l'exercici 2020, però donada la situació d'estat d'alarma i davant l'aturada de l'economia i els efectes que la crisi sanitària podia provocar en els ingressos i despeses municipals, l'Ajuntament va ampliar el límit de les pòlisses fins a un import total de 12M€. Els tipus d'interès aplicats són molt baixos, preveient-se també un estalvi en aquestes partides.

▪ **CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS:**

L'Ajuntament de Mataró durant el 1r. semestre ha disposat de 10,2M€ del préstec concertat al 2019 amb el BBVA a través del Programa de Crèdit de la Diputació de Barcelona, i ha concertat les següents noves operacions d'endeutament:

Codi	Entitat	Descripció	Vida	Tipus d'interès	Data de formalització	Import	OBSERVACIONS
DIPU20	Diputació de Barcelona	Caixa de Crèdit de la Diputació de Barcelona	5 anys	0%	11/05/2020	200.000,00 €	
BBV20	BBVA	Programa de Crèdit Local de la Diputació de Barcelona	10 anys (1 de carència)	EUR3M + 0,86%	18/06/2020	11.645.025,95 €	Subvenció DIBA: subsidi del tipus d'interès per import 424mil€ amb destí a amortitzar préstec
<b>TOTAL PRÉSTECOS CONCERTATS EXERC. 2019</b>						<b>11.845.025,95 €</b>	

El nou endeutament previst en el pressupost 2020 és d'import 13,5M€, per tant resta pendent de concertar 1,7M€. De l'import ja concertat, 11,8M€, només s'ha disposat de 2M€ corresponent al préstec del BBVA.

El capítol 9 de despeses contempla 11,7M€ d'amortització del deute a ll.t., de les quals 0,5M corresponen a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL, Ministeri, ICF) i 11,2M€ amb entitats financeres privades. Durant aquest 2n. trimestre s'ha detectat la necessitat d'ampliar el capítol 9 de despeses d'amortització, bàsicament degut a que els tipus d'interès al preveure's més baixos que en el moment de l'elaboració del pressupost, provoca que les quotes d'amortització d'aquells préstecs a tipus variable que es calculaven amb el sistema francès augmentin.



### 1.3.4.6 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1501-Administració gral. Urbanisme	491.020,90	491.020,90	345.006,18	126.449,37		70,26%	25,75%
1502-Subministraments, serveis i manteniments se	30.000,00	30.000,00	14.157,00	0,00		47,19%	0,00%
1511-Urbanisme	1.627.335,76	1.627.335,76	1.514.525,25	661.461,58		93,07%	40,65%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	120.196,28	120.196,28	119.312,01	38.606,48	0,00	99,26%	32,12%
1513-Planejament	217.744,76	217.744,76	215.480,64	79.924,21		98,96%	36,71%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	211.847,66	211.847,66	255.484,11	105.188,86	82.357,06	120,60%	49,65%
1521-Urban Innovative Actions (Yes We Rent)	310.124,79	435.127,92	275.080,12	97.535,17	0,00	63,22%	22,42%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	525.834,00	539.159,33	456.728,91	413.714,54	11.091,32	84,71%	76,73%
1530-Administració general de vies públiques i altr	2.646.922,63	2.631.922,63	2.383.291,53	886.210,39		90,55%	33,67%
1532-Pavimentació de les vies públiques	199.231,79	199.231,79	197.353,55	79.299,59		99,06%	39,80%
9222-Societats	1.469.411,19	1.469.411,19	1.469.411,19	1.469.411,19	65.144,95	100,00%	100,00%
<b>Total general</b>	<b>7.849.669,76</b>	<b>7.972.998,22</b>	<b>7.245.830,49</b>	<b>3.957.801,38</b>	<b>158.593,33</b>	<b>90,88%</b>	<b>49,64%</b>

### 1.3.4.7 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3300-Administració i serveis culturals	735.766,85	735.766,85	674.576,04	292.259,12		91,68%	39,72%
3301-Manteniment i serveis culturals	957.967,53	979.967,53	886.769,33	359.892,06	0,00	90,49%	36,72%
3321-Biblioteques públiques	1.331.497,79	1.331.497,79	1.168.028,22	525.278,39	14.249,46	87,72%	39,45%
3322-Arxius	14.754,22	14.754,22	8.402,54	7.202,16		56,95%	48,81%
3331-Activitat museística	869.855,07	872.355,07	661.609,96	400.170,80	18.189,77	75,84%	45,87%
3332-Arts visuals i cinema	320.031,19	320.031,19	209.126,11	99.920,11	131.327,07	65,35%	31,22%
3333-Arts escèniques	938.433,67	938.433,67	724.281,86	255.471,32	215.596,15	77,18%	27,22%
3334-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	4.298,78	4.298,78	2.030,00	34,39%	34,39%
3341-Promoció cultural	495.047,93	509.472,93	269.703,89	103.162,17	14.425,00	52,94%	20,25%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	88.250,00	88.250,00	88.219,04	44.109,52		99,96%	49,98%
3361-Arqueologia i patrimoni	234.291,02	234.291,02	191.135,40	53.311,98	390,00	81,58%	22,75%
3381-Cultura popular i tradicional	1.215.291,58	1.215.291,58	594.266,90	158.186,37	25,22	48,90%	13,02%
<b>Total general</b>	<b>7.213.686,85</b>	<b>7.252.611,85</b>	<b>5.480.418,07</b>	<b>2.303.262,78</b>	<b>396.232,67</b>	<b>75,56%</b>	<b>31,76%</b>

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 7,2M€. La despesa iniciada és del 75,56% i l'executada el 31,76%. Respecte els ingressos, el pressupost actual és de 0,8M€ i fins el moment s'han executat 396mil€.

De l'import pressupostat 3M€ correspon a despesa de capítol 1 que l'analitzarem a l'apartat de despeses de personal, 0,8M€ a despesa de neteja, manteniment i consums, 0,4M€ a aportacions a entitats (CMAC, CNL,..), i la resta, 3M€ a despesa de capítol 2 i 4 gestionada directament per la Direcció de Cultura.

A continuació analitzarem per a cada subprograma, l'efecte que la crisi sanitària del COVID-19 hagi pogut ocasionar:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	Estalvis Despeses	Dèficit Ingressos
3300-Administració i serveis culturals	33000-Despeses de personal	735.766,85	735.766,85	674.576,04	292.259,12		91,68%	39,72%		
<b>Total Administració i serveis culturals</b>		<b>735.766,85</b>	<b>735.766,85</b>	<b>674.576,04</b>	<b>292.259,12</b>		<b>91,68%</b>	<b>39,72%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3301-Manteniment i serveis culturals	33010-Despeses de personal	557.909,26	557.909,26	561.747,44	246.767,42		100,69%	44,23%		
	33011-Edificis, instal·lacions i elements de suport	379.701,12	401.701,12	309.686,09	109.919,29		77,09%	27,36%		
	33012-Despeses generals	20.357,15	20.357,15	15.335,80	3.205,35		75,33%	15,75%		
<b>Total Manteniment i serveis culturals</b>		<b>957.967,53</b>	<b>979.967,53</b>	<b>886.769,33</b>	<b>359.892,06</b>		<b>90,49%</b>	<b>36,72%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321-Biblioteques públiques	33210-Despeses de personal	874.705,16	874.705,16	884.690,22	392.192,92		101,14%	44,84%		
	33211-Activitats foment lectura	456.792,63	456.792,63	283.338,00	133.085,47	14.249,46	62,03%	29,13%	-10.000,00	
<b>Total Biblioteques públiques</b>		<b>1.331.497,79</b>	<b>1.331.497,79</b>	<b>1.168.028,22</b>	<b>525.278,39</b>	<b>14.249,46</b>	<b>87,72%</b>	<b>39,45%</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
3322-Arxius	33221-Arxius	14.754,22	14.754,22	8.402,54	7.202,16		56,95%	48,81%		
<b>Total Arxius</b>		<b>14.754,22</b>	<b>14.754,22</b>	<b>8.402,54</b>	<b>7.202,16</b>		<b>56,95%</b>	<b>48,81%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3331-Activitat museística	33310-Despeses de personal	171.977,14	171.977,14	170.133,12	73.767,69		98,93%	42,89%		
	33311-Exposicions Museu de Mataró	526.660,97	526.660,97	394.911,98	303.510,71	123,97	74,98%	57,63%	-15.000,00	
	33312-Documentació, conserv. i recerca Museu de Mataró	65.618,92	68.118,92	2.683,48	2.683,48	4.211,80	3,94%	3,94%	-25.000,00	
	33313-Difusió Museu de Mataró	35.200,00	35.200,00	27.970,81	6.103,02	13.854,00	79,46%	17,34%		-3.500,00
	33316-Edificis, instal·lacions i elements de suport	70.398,04	70.398,04	65.910,57	14.105,90		93,63%	20,04%		
<b>Total Activitat museística</b>		<b>869.855,07</b>	<b>872.355,07</b>	<b>661.609,96</b>	<b>400.170,80</b>	<b>18.189,77</b>	<b>75,84%</b>	<b>45,87%</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-3.500,00</b>
3332-Arts visuals i cinema	33320-Despeses de personal	167.731,19	167.731,19	165.276,51	66.434,14		98,54%	39,61%		
	33321-Arts visuals	142.800,00	142.800,00	34.474,60	29.190,97	131.327,07	24,14%	20,44%		
	33322-Cinema	9.500,00	9.500,00	9.375,00	4.295,00		98,68%	45,21%		
<b>Total Arts visuals i cinema</b>		<b>320.031,19</b>	<b>320.031,19</b>	<b>209.126,11</b>	<b>99.920,11</b>	<b>131.327,07</b>	<b>65,35%</b>	<b>31,22%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3333-Arts escèniques	33330-Despeses de personal	193.535,34	193.535,34	178.290,45	72.215,34		92,12%	37,31%		
	33331-Teatre i Dansa	365.100,00	365.100,00	233.474,20	81.921,32	174.575,20	63,95%	22,44%		-40.000,00
	33332-Aula de Teatre	151.700,00	151.700,00	147.453,15	66.365,20	34.820,95	97,20%	43,75%		-38.500,00
	33333-Música	130.900,00	130.900,00	76.315,85	17.122,63	6.200,00	58,30%	13,08%	-30.000,00	-16.000,00
	33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport	97.198,33	97.198,33	88.748,21	17.846,83		91,31%	18,36%		
<b>Total Arts escèniques</b>		<b>938.433,67</b>	<b>938.433,67</b>	<b>724.281,86</b>	<b>255.471,32</b>	<b>215.596,15</b>	<b>77,18%</b>	<b>27,22%</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-94.500,00</b>
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	4.298,78	4.298,78	2.030,00	34,39%	34,39%		
<b>Total Patrimoni natural</b>		<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>4.298,78</b>	<b>4.298,78</b>	<b>2.030,00</b>	<b>34,39%</b>	<b>34,39%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3341-Promoció cultural	33410-Despeses de personal	114.557,93	114.557,93	100.425,12	40.946,52		87,66%	35,74%		
	33411-Comunicació	23.900,00	23.900,00	19.055,26	9.565,05		79,73%	40,02%		
	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	214.500,00	214.500,00	116.315,13	34.071,76		54,23%	15,88%	-13.500,00	
	33414-Nous projectes programació cultural	132.800,00	147.225,00	24.618,38	9.288,84	14.425,00	16,72%	6,31%	-100.000,00	
<b>Total Promoció cultural</b>		<b>495.047,93</b>	<b>509.472,93</b>	<b>269.703,89</b>	<b>103.162,17</b>	<b>14.425,00</b>	<b>52,94%</b>	<b>20,25%</b>	<b>-113.500,00</b>	<b>0,00</b>
3342-Foment i millora de la llengua	33421-Aprenentatge del català	88.250,00	88.250,00	88.219,04	44.109,52		99,96%	49,98%		
<b>Total Foment i millora de la llengua</b>		<b>88.250,00</b>	<b>88.250,00</b>	<b>88.219,04</b>	<b>44.109,52</b>		<b>99,96%</b>	<b>49,98%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3361-Arqueologia i patrimoni	33610-Despeses de personal	108.144,73	108.144,73	106.969,17	46.089,66		98,91%	42,62%		
	33611-Arqueologia	84.392,90	84.392,90	67.276,40	1.633,50		79,72%	1,94%	-10.000,00	
	33613-Edificis, instal·lacions i elements de suport	19.753,39	19.753,39	15.774,29	4.473,28	390,00	79,86%	22,65%		
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	2.000,00	2.000,00	1.115,54	1.115,54		55,78%	55,78%		
	33615-Patrimoni	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%		
<b>Total Arqueologia i patrimoni</b>		<b>234.291,02</b>	<b>234.291,02</b>	<b>191.135,40</b>	<b>53.311,98</b>	<b>390,00</b>	<b>81,58%</b>	<b>22,75%</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
3381-Cultura popular i tradicions	33810-Despeses de personal	135.441,58	135.441,58	121.055,93	40.849,11		89,38%	30,16%		
	33811-Calendaris Festiu	356.450,00	356.450,00	220.954,27	111.535,81		61,99%	31,29%	-65.000,00	
	33812-Santes	698.000,00	698.000,00	247.507,39	4.100,85	25,22	35,46%	0,59%	-400.000,00	-63.000,00
	33814-Cultura popular	5.400,00	5.400,00	1.800,00	0,00		33,33%	0,00%		
	33819-Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	2.949,31	1.700,60		14,75%	8,50%		
<b>Total Cultura popular i tradicions</b>		<b>1.215.291,58</b>	<b>1.215.291,58</b>	<b>594.266,90</b>	<b>158.186,37</b>	<b>25,22</b>	<b>48,90%</b>	<b>13,02%</b>	<b>-465.000,00</b>	<b>-63.000,00</b>
<b>Total general</b>		<b>7.213.686,85</b>	<b>7.252.611,85</b>	<b>5.480.418,07</b>	<b>2.303.262,76</b>	<b>396.232,67</b>	<b>75,56%</b>	<b>31,76%</b>	<b>-668.500,00</b>	<b>-161.000,00</b>

- **Biblioteques públiques:** es preveu que del programa d'activitats de foment de la lectura no s'executin 10mil€ que es troben inclosos a la modificació de pressupost en tràmit.
- **Activitat Museística:** la situació d'emergència sanitària ocasionada pel COVID-19 ha obligat a modificar el calendari de les exposicions, motiu pel què activitats que s'havien de realitzar durant l'estat d'alarma han estat cancel·lades i posposades per més endavant, provocant possibles estalvis en:
  - Exposicions Museu Mataró, per import de 15mil€
  - Fons Vilaseca per import de 25mil€

Aquests imports ja es troben inclosos a la modificació de pressupost en tràmit.

Pel que fa als ingressos, degut a la paralització de l'activitat, s'ha previst una disminució de -3,5mil€ en els preus públics d'atenció al públic i activitats de Museu, durant el període de suspensió de l'activitat de març a juny.

Dels 393 mil€ de pressupost gestionats per la Direcció de Cultura, s'ha iniciat despesa per import de 188mil€ i executat per import de 76mil€.

#### ➤ **Arts visuals i cinema:**

- Arts Visuals, dels 143mil€ pressupostats només s'han iniciat la contractació per 35mil€, i s'ha executat 29mil€. La despesa d'aquest subprograma està gairebé en la seva totalitat subvencionat per la Generalitat pel MAC. Per tant si no es pogués executar fins a final d'any tampoc es rebrà la subvenció associada.
- Cinema, la despesa s'ajustarà en funció de l'activitat que finalment es pugui realitzar compliment les mesures sanitàries.

#### ➤ **Arts escèniques**

- Teatre i Dansa, durant l'estat d'alarma, i fins al juny, s'han anul·lat 3 espectacles de la temporada del Teatre Monumental, les obres Play, Ciceró i Tempesta, de les quals dues s'han previst per més endavant en substitució d'altres previstes en la programació. La cancel·lació d'aquestes obres, suposarà una previsió de menys ingressos de taquilla de -20mil€. A més a més, s'han previst uns menors ingressos per preus públics per ús d'equipaments de -20mil€ anuals.

Del total pressupostat per aquest subprograma 365mil€, només s'ha iniciat la contractació per 233mil€, però únicament s'ha executat 82mil€. El programa disposa de subvencions de la Generalitat i privats, per import de 137mil€. Es podria preveure una no execució de la despesa fins a final d'any de part de la despesa no disposada, tenint en compte però que això condicionaria els ingressos rebuts de subvencions.

- Aula de Teatre, no es preveu cap estalvi. L'Ajuntament assumirà la despesa d'indemnització durant el període de suspensió del contracte. S'ha previst uns menys ingressos totals dels preus públics d'aquest servei per import de -38,5mil€, pel període de mitjans de març a juny.

- Música, fins ara del pressupost previst 131mil€ només s'ha iniciat la despesa per 76mil€, de la qual s'ha facturat únicament 17mil€. Es podria preveure que fins a final d'any no s'arribi a executar la despesa per import de 30mil€ degut principalment a la suspensió de Cantània. Aquest import ja està inclòs a la modificació de pressupost en tràmit. Els ingressos previstos per taquillatge de les activitats de Música són d'import 34mil€, dels quals s'ha previst uns menys ingressos de -16mil€ degut a la suspensió de la Cantània.

#### ➤ **Promoció cultural**

- Subvencions, premis, ajuts i beques: l'import pressupostat 215mil€ correspon a subvencions i convenis amb entitats de promoció cultural, amb la finalitat de subvencionar activitats relacionades amb festes populars com les de Setmana Santa, la Romeria, festes de barris,... algunes de les quals no s'han realitzat degut a la situació de confinament per l'estat d'alarma, o bé serà difícil que es puguin realitzar durant aquest any. Algunes entitats han renunciat formalment a la subvenció, l'import que els corresponia ha estat inclòs a la modificació de pressupost en tràmit per import de 13.500€.
- Nous projectes programació cultural: inclou l'obertura de nous equipaments i nous projectes culturals, que donat la paralització de l'economia per motiu de l'estat d'alarma i el ritme més lent que posteriorment adquirirà a conseqüència de la crisi, no es preveu que es realitzi durant aquest exercici, pel que es preveu una no execució fins a final de l'exercici de 100mil€ inclosos a l'expedient de modificació de pressupost en tràmit.

#### ➤ **Arqueologia i patrimoni**

- Arqueologia: no es podran realitzar per causa del COVID les campanyes d'arqueologia dirigides a estudiants universitaris. Es preveu una no execució de la despesa fins a final d'any, per l'import de 10mil€, que s'ha inclòs a l'expedient de modificació de pressupost en tràmit.

#### ➤ **Cultura popular i tradicional**

- Calendari Festiu: inclou tant l'organització, com la col·laboració amb les entitats en els serveis i infraestructures, per festes del calendari festiu com ara Carnestoltes, Tres Tombs, Quaresma, Setmana Santa, Sant Jordi, festes d'entitats, Romeria, Diada Nacional, San Simó, Flama del Canigó, festes de barri, Nadal,..., que per culpa de la crisi sanitària, algunes d'elles no s'han pogut realitzar i d'altres probablement no es puguin realitzar. De la despesa prevista per import de 356mil€ s'han iniciat 221mil€ i s'ha executat 112mil€, havent-se previst un estalvi de 65mil€ inclosos a la modificació de pressupost en tràmit.
- Santes: constitueix la despesa més important d'aquest programa, amb un pressupost de 698mil€, una despesa iniciada de 248mil€ (35%) i pràcticament sense executar. Degut a l'evolució de la crisi ocasionada pel COVID-19, s'ha programat la celebració de la Festa Major de Les Santes 2020, en un format diferent els dies 25-26-27 de juliol amb el projecte "Mataró s'enlaira" que inclou un conjunt d'activitats que combina activitats professionals i mostres de les entitats de la ciutat, que tindran lloc en diversos escenaris repartits per la ciutat per garantir les mesures de seguretat sanitàries. Pel que fa als ingressos pressupostats en 125mil€, 15mil€ corresponen a la subvenció de la Diputació, 35mil€ a aportacions de privats i 75mil€ de preus públics i taquillatge. La no execució de la despesa comportarà una disminució dels ingressos obtinguts, de preus públics i cànon concessió servei de bar de 63mil€, estant encara pendent de conèixer l'efecte sobre les aportacions d'empreses.

En resum de tot l'anterior, les previsions actuals per final d'any, subjectes a l'evolució de la crisi sanitària i de la recuperació del ritme de l'economia , podem dir:

Efectes COVID-19:

De l'anàlisi de la despesa de capítol 2 i 4 directament gestionada per la Direcció de Cultura concloem:

- Per les mesures que s'han pres fins ara per pal·liar els efectes de l'actual crisi sanitària i d'acord amb el ritme de recuperació de l'activitat, s'ha previst una repercussió de menys ingressos de -161mil€ anual.
- De l'anàlisi realitzat pel Servei Gestor dels diferents programes, i degut a la difícil execució en la prestació de serveis i en la realització de nous projectes, es preveu una reducció de la despesa per import de 669mil€ corresponents a: -10mil€ a activitats de foment de la lectura, -40mil€ destinats a activitats museístiques, -30mil€ a espectacles musicals, -14mil€ per renúncia o no concessió de subvencions a entitats, -100mil€ destinats a nous projectes de programació cultural, -10mil€ en campanyes d'arqueologia dirigides a estudiants universitaris, -65mil€ per l'anul·lació o no realització de festes incloses en el calendari festiu i -400mil€ pel canvi de format de Les Santes. Si bé, de les contractacions iniciades que s'han suspès total o parcialment, en aquest cas l'ajuntament es farà càrrec de les indemnitzacions que preveu la llei.

#### 1.3.4.8 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9200-Administració general	1.133.572,90	1.133.572,90	1.212.813,65	468.860,30		106,99%	41,36%
9202-Gestió dels recursos humans	4.080.224,36	4.030.224,36	2.999.790,79	1.994.049,64		74,43%	49,48%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.413.955,68	1.413.955,68	1.336.520,76	657.881,54		94,52%	46,53%
9204-Serveis Jurídics	562.866,82	562.866,82	489.793,10	164.645,55	3.350,00	87,02%	29,25%
9206-Despeses i ingressos generals	952.158,71	952.158,71	703.233,81	441.793,41	381,44	73,86%	46,40%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	882.022,26	902.522,26	836.715,22	303.587,13	3.448,50	92,71%	33,64%
9208-Protocol	8.600,00	8.600,00	16.015,65	7.857,18		186,23%	91,36%
9209-Gestió i coordinació	53.335,94	53.335,94	54.135,62	22.919,90		101,50%	42,97%
<b>Total general</b>	<b>9.086.736,67</b>	<b>9.057.236,67</b>	<b>7.649.018,60</b>	<b>4.061.594,65</b>	<b>7.179,94</b>	<b>84,45%</b>	<b>44,84%</b>

### 1.3.4.9 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3401-Administració general	171.436,85	171.436,85	162.800,59	69.418,88	26,93	94,96%	40,49%
3411-Esport de competició	467.118,36	460.328,36	419.423,31	95.715,20	0,00	91,11%	20,79%
3412-Esport escolar	99.204,00	99.204,00	64.220,82	37.109,01	2.500,00	64,74%	37,41%
3413-Esport de lleure	116.183,64	116.183,64	89.280,97	42.022,69	20.932,79	76,84%	36,17%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.658.818,11	1.683.608,11	1.498.657,99	597.749,98	5.059,64	89,01%	35,50%
3422-Piscina municipal	766.547,34	766.547,34	745.443,66	274.686,51	134.667,69	97,25%	35,83%
<b>Total general</b>	<b>3.279.308,30</b>	<b>3.297.308,30</b>	<b>2.979.827,34</b>	<b>1.116.702,27</b>	<b>163.187,05</b>	<b>90,37%</b>	<b>33,87%</b>

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,3M€. La despesa iniciada és del 90,4% i l'execució del 33,9%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 163mil€.

Dels 3,3M€ pressupostats, 1,5M€ correspon a despeses de personal i 1M€ a despeses de manteniment, neteja i subministres, les quals les analitzarem en un apartat apart, pel què fa a la resta de despeses de capítol 2 i 4 gestionat directament per la Direcció d'Esport per import 0,7M€, a continuació adjuntem el quadre de subprogrames i passem a analitzar aquelles despeses que per la crisi sanitària del COVID-19 s'han vist afectades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	Estalvis Despeses	Dèficit Ingressos
3401-Administració general	34011-Despeses generals	171.436,85	171.436,85	162.800,59	69.418,88	26,93	94,96%	40,49%	-2.500,00	
<b>Total Administració general</b>		<b>171.436,85</b>	<b>171.436,85</b>	<b>162.800,59</b>	<b>69.418,88</b>	<b>26,93</b>	<b>94,96%</b>	<b>40,49%</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,00</b>
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Competició	157.261,36	157.261,36	155.629,35	63.572,57		98,96%	40,42%		
	34112-Actes de relleu	39.557,00	32.767,00	34.749,77	31.422,63		106,05%	95,90%	-12.515,63	
	34113-Subvencions	270.300,00	270.300,00	229.044,19	720,00		84,74%	0,27%	-17.000,00	
<b>Total Esport de competició</b>		<b>467.118,36</b>	<b>460.328,36</b>	<b>419.423,31</b>	<b>95.715,20</b>		<b>91,11%</b>	<b>20,79%</b>	<b>-29.515,63</b>	<b>0,00</b>
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral D'Esport Escolar	39.720,00	39.720,00	39.349,26	17.008,08		99,07%	42,82%		
	34121-Jocs escolars	49.484,00	49.484,00	15.871,56	14.700,93	2.500,00	32,07%	29,71%	-21.776,32	
	34123-Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	9.000,00	5.400,00		90,00%	54,00%		
<b>Total Esport escolar</b>		<b>99.204,00</b>	<b>99.204,00</b>	<b>64.220,82</b>	<b>37.109,01</b>	<b>2.500,00</b>	<b>64,74%</b>	<b>37,41%</b>	<b>-21.776,32</b>	<b>0,00</b>
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	49.778,64	49.778,64	49.267,60	21.267,86		98,97%	42,72%		
	34131-Activitat física gent gran	38.302,00	38.302,00	27.057,38	18.576,23	17.705,32	70,64%	48,50%		-21.600,00
	34132-Actes	24.578,00	24.578,00	12.765,99	2.178,60	3.227,47	51,94%	8,86%	-9.481,15	
	34133-Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%		
	34135-Esport Adaptat	2.025,00	2.025,00	190,00	0,00		9,38%	0,00%		
<b>Total Esport de lleure</b>		<b>116.183,64</b>	<b>116.183,64</b>	<b>89.280,97</b>	<b>42.022,69</b>	<b>20.932,79</b>	<b>76,84%</b>	<b>36,17%</b>	<b>-9.481,15</b>	<b>-21.600,00</b>
3421-Edificis, instal. i elements de	34210-Despeses de personal	745.014,72	745.014,72	696.194,97	317.258,25		93,45%	42,58%		
	34211-Gestió directa	378.525,02	378.525,02	345.591,16	93.178,33	4.867,16	91,30%	24,62%		-12.500,00
	34212-Gestió indirecta	308.339,13	315.129,13	238.326,09	82.240,25	192,48	75,63%	26,10%	-9.064,21	-57.500,00
	34213-Tots els equipaments esportius	226.939,24	244.939,24	218.545,77	105.073,15		89,22%	42,90%		
<b>Total Edificis, instal. i elements de suport</b>		<b>1.658.818,11</b>	<b>1.683.608,11</b>	<b>1.498.657,99</b>	<b>597.749,98</b>	<b>5.059,64</b>	<b>89,01%</b>	<b>35,50%</b>	<b>-9.064,21</b>	<b>-70.000,00</b>
3422-Piscina municipal	34221-Administració	142.121,52	142.121,52	138.685,76	62.330,59	19,15	97,58%	43,86%		
	34222-Instal·lació piscina	407.948,36	407.948,36	377.624,22	132.681,32	2.296,87	92,57%	32,52%	-4.523,71	
	34223-Cursets natació	216.477,46	216.477,46	229.133,68	79.674,60	63.298,65	105,85%	36,81%		
	34224-Abonats i altres usos					69.053,02				-296.100,00
<b>Total 3422-Piscina municipal</b>		<b>766.547,34</b>	<b>766.547,34</b>	<b>745.443,66</b>	<b>274.686,51</b>	<b>134.667,69</b>	<b>97,25%</b>	<b>35,83%</b>	<b>-4.523,71</b>	<b>-296.100,00</b>
<b>Total general</b>		<b>3.279.308,30</b>	<b>3.297.308,30</b>	<b>2.979.827,34</b>	<b>1.116.702,27</b>	<b>163.187,05</b>	<b>90,37%</b>	<b>33,87%</b>	<b>-76.861,02</b>	<b>-387.700,00</b>

➤ **Administració general:** s'ha suspès el curset que fan les escoles al Sorral, el que suposa una menys despesa de -2.500€. Es preveu que torni a començar el mes d'octubre.

➤ **Esport de competició:**

- **Actes de relleu:** són per a despeses d'actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres. Es preveu que la despesa no autoritzada no s'arribi a executar fins a final d'any, d'import -12mil€.



- Subvencions: per aquest subprograma s'han previst destinar 270mil€, dels quals 233mil€ es preveuen per subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris i 38mil€ per subvencions nominatives. No s'han concedit les subvencions nominatives al CNM waterpolo femení (-8mil€) i a la Volta Ciclista Catalunya (-16mil€) per haver-se suspès l'acte, suposant una menor despesa en aquest programa per import total de -24mil€. Per la part d'ingressos, hi ha prevista una subvenció de la Diputació per prevenir el risc d'exclusió social, d'import 10mil€.

➤ **Esport escolar:**

- Jocs escolars, és despesa destinada a arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i d'altres, de la qual es preveu que no s'arribi a executar fins a final d'any una despesa de -9mil€
- Esport Extraescolar, correspon a subvencions nominatives de l'esport extraescolar, que es preveu atorgar durant l'exercici.

➤ **Esport de lleure:**

- Activitat física gent gran, hi ha un contracte amb l'empresa Associació Esport 3 el qual no es reduirà. Es proposen realitzar vídeos d'activitat física pels clients i altres activitats i per tant es preveu executar tot el pressupost fins a final d'any. Pel què fa als ingressos associats a aquest programa, s'han previst uns preus públics de 49mil€, els quals degut a la paralització en l'emissió dels rebuts per l'estat d'alarma i el posterior efecte de la crisi s'estima una pèrdua total d'ingressos de -21.600€.
- Actes esportius de lleure, s'han deixat de realitzar els premis Instagram (450€) i les Santes esportives (11.173€), suposant una menor despesa de -11.623€. Per aquest subprograma hi ha prevista una subvenció de la Diputació per actes esportius al carrer d'import 6,5mil€.
- Material de lleure al carrer i Esport adaptat, es preveu executar tot el pressupost.

➤ **Edificis, instal. i elements de suport:**

En aquest programa s'han diferenciat dos tipus d'instal·lacions, les de gestió directa amb un pressupost de 13mil€ i indirecta amb un pressupost de 80mil€. Dins de la Gestió indirecta, s'han previst atorgar 66mil€ en subvencions de promoció esportiva, destinades a entitats amb equipaments, les quals s'han executat 22mil€. El pressupost d'aquest programa es preveu executar en la seva totalitat.

Pel que fa als ingressos, hi ha previst 91mil€ en preus públics per l'ús d'instal·lacions i 16mil€ concessió de servei de bar a Poliesportius, que degut a l'estat d'alarma i com a conseqüència de la suspensió en l'emissió dels rebuts i el posterior efecte de la crisi, es preveu una reducció total d'ingressos de -57,5mil€ del preu públic instal·lació esportives i de -12,5mil€ en les concessions de bars dels Poliesportius.

➤ **Piscina municipal:**

- Administració: es preveu executar tota la despesa.
- Instal·lació piscina i Cursos de natació: el contracte més significatiu és el del servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Setmil, S.L. i prorrogat per l'any 2020, excloent el cost de personal que assumirà l'ajuntament, es preveu una reducció de -16mi€ pels mesos de març a juny en què no hi haurà activitat i suposant el seu inici el mes de juliol.

Pel que fa als ingressos es preveu 264mil€ en preus públics dels cursets de natació, 251mil€ de preus públics d'abonats i altres usos, 8mil€ de la concessió del servei de bar de la piscina i 6mil€ de subvenció de la Diputació. Per motiu de la suspensió de les activitats, s'ha previst uns menys ingressos totals de -296mil€ en els preus públics del servei de piscina.

De l'anàlisi dels subprogrames es desprèn un reducció total de la despesa per import de -77mil€. En el proper expedient de modificació de crèdit que es portarà a l'aprovació del Ple de juliol s'inclou la proposta de minoració de la despesa detallada, tot i que la reducció s'ha efectuat sobre aquells programes que en el moment de tramitar l'expedient hi havia disponibilitat, no coincidint en tots els casos amb la partida on s'origina l'estalvi.

En conclusió:

Efectes COVID-19:

De l'anàlisi de la despesa de capítol 2 i 4 directament gestionada per la Direcció d'Esports concloem:

- Per les mesures que s'han pres fins ara per reduir els efectes de l'actual situació d'alarma, i suposant que en la majoria d'activitats l'inici es reprendrà a partir de l'1 de setembre i els ingressos de l'últim trimestre de l'any també patiran una reducció, la repercussió total és de menys ingressos per import total de -330mil€, dels quals -296mil€ corresponent a preus públics d'abonats i altres usos de la piscina, -22mil€ a preus públics de l'Activitat física de la gent gran, i -12mil€ a les concessions dels bars de les instal·lacions esportives.
- Respecte als usos de les instal·lacions esportives, es preveuen fins a finals d'any uns menys ingressos en els preus públics de lloguer d'ús d'equipaments per import de -58mil€.
- Els crèdits pressupostaris de les contractacions ja iniciades, o bé es mantenen els serveis, o bé s'han suspès total o parcialment, fent-se càrrec l'ajuntament de les indemnitzacions o pagaments establerts per la llei. S'ha previst una reducció del cost del contracte del servei monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal per import total de -16mil€.
- Per als crèdits pressupostaris que no presenten execució de la despesa, per no haver-se iniciat la contractació, el Servei Gestor ha analitzat per a cada programa les actuacions que s'han deixat de fer i aquelles que difícilment s'arribaran a fer a final d'any. La despesa prevista no executada fins a final d'any és de -61mil€, bàsicament per la no concessions de subvencions nominatives (CNM Waterpolo femení i la Volta Ciclista), premis i actes esportius (com les Santes Esportives) que s'han deixat de realitzar.

### 1.3.4.10 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	252.257,06	252.257,06	249.865,38	107.180,31		99,05%	42,49%
1711-Jardineria i zones verdes	2.092.785,20	2.266.540,11	1.734.653,79	874.768,88		76,53%	38,59%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	110.586,88	110.586,88	69.030,03	17.957,10		62,42%	16,24%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. z	0,00	0,00	0,00	0,00	45.635,23		
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	69.600,00	69.600,00	24.891,33	24.891,33	-5,98	35,76%	35,76%
1724-Espais naturals	646.662,23	671.662,23	378.158,41	55.177,83	14.834,78	56,30%	8,22%
<b>Total general</b>	<b>3.171.891,37</b>	<b>3.370.646,28</b>	<b>2.456.598,94</b>	<b>1.079.975,45</b>	<b>60.464,03</b>	<b>72,88%</b>	<b>32,04%</b>

### 1.3.4.11 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	767.749,41	767.749,41	655.247,08	272.571,34		85,35%	35,50%
9312-Intervenció	243.805,80	243.805,80	261.572,78	78.531,19		107,29%	32,21%
9313-Gestió jurídica i econòmica dels ingressos m	263.877,19	263.877,19	170.269,55	110.781,86		64,53%	41,98%
9321-Ingressos	15.500,02	15.500,02	15.500,02	6.735,44		100,00%	43,45%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.771.616,71	1.771.616,71	514.211,58	458.089,61		29,02%	25,86%
9323-Inspecció fiscal dels tributs municipals	117.808,86	117.808,86	116.705,29	56.098,30		99,06%	47,62%
9324-Manteniment de censos tributaris i liquidaci	572.224,37	572.224,37	601.427,86	252.267,13		105,10%	44,09%
9331-Patrimoni	224.934,19	224.934,19	141.066,23	62.343,64		62,71%	27,72%
9341-Tresoreria	255.248,70	255.248,70	236.399,80	116.811,55		92,62%	45,76%
<b>Total general</b>	<b>4.232.765,25</b>	<b>4.232.765,25</b>	<b>2.712.400,19</b>	<b>1.414.230,06</b>	<b>0,00</b>	<b>64,08%</b>	<b>33,41%</b>

### 1.3.4.12 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	1.553.169,30		99,63%	39,85%
<b>Total general</b>	<b>3.897.535,63</b>	<b>3.897.535,63</b>	<b>3.882.923,19</b>	<b>1.553.169,30</b>	<b>0,00</b>	<b>99,63%</b>	<b>39,85%</b>

Aquest programa d'import 3.897.535,63 € esta integrat per 3.883.135,63 de l'aportació al Servei de Transport Públic i 14.400,00 € per l'aportació a l'agrupació de municipis del transport públic.

En el Mataró bus, En el pressupost 2020 aprovat definitivament per acord de Ple de data 12 de març es va preveure una consignació d'import 3.883.135,63 €. L'aportació al Mataró bus està finançada amb subvencions per import de 945.735,60 € (587.682,70 € procedents de la Generalitat per la millora del transport urbà i 358.052,90 € del Ministeri d'Economia i Hisenda). Pel que fa a l'aportació de la Generalitat es preveu que finalment aquesta serà d'import 640.295,09, una mica superior a l'import previst en el Pressupost inicial.

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

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

### Quadre 1: Evolució anàlisi del servei

Liquidació (2009-2018), Previsió liquidació 2019 i Pressupost 2020	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Proposta Liquidació provisional 2019	Pressupost 2020
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	6.781.962,73	7.523.186,67
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61	57.006,14	45.236,65	
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	3.588.399,92	3.640.263,48
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	3.238.799,46	3.882.923,19
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,290	5,204	5,340	5,531	5,6598	5,7152
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	1.099.803,38	1.207.179,27

### Previsió evolució Pressupost 2020

	Pressupost Prorrogat 2020	Pressupost 2020. Mitjana mensual	Gener 2020	Febrer 2020	Març 2020	Dades l'operador d'abril	Dades l'operador de maig	Dades l'operador de juny	Previsions anuals 2020 actuals (Estimació de 218 Mil viatgers mensuals fins a finals d'any)	Previsions anuals 2020 actuals (Estimació de 260 Mil viatgers mensuals fins a finals d'any)
Total cost despeses servei (a)	7.523.186,67	626.932,22	614.439,41	613.881,98	611.709,27	595.816,79	587.967,29	588.845,23	7.225.319,94	7.225.319,94
Total increments per gestió (b)										
Total cost gestió (bonus malus) ©										
Total ingressos servei (d)	3.640.263,48	303.355,29	323.057,63	289.728,75	145.981,91	20.511,93	44.044,93	131.671,24	1.930.482,49	2.115.320,98
Aport.Ajuntament cost directe=( a+b-c-d)	3.882.923,19	323.576,93	291.381,78	324.153,23	465.727,36	575.304,86	543.922,36	457.173,99	5.294.837,45	5.109.998,96
Entrega a compte	3.106.338,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	3.106.338,55	3.106.338,55
Liquidació	776.584,64								2.188.498,90	2.003.660,40
Cost unitari actualitzat km	5,7152									
Quilometres recorreguts	1.207.179,27	100.598,27	102.785,58	98.186,32	95.670,80	70.468,06	86.616,03	100.699,85		
Viatgers totals	4.718.250,00	0,00	458.988,00	476.857,00	236.986,00	49.752,00	101.615,00	222.160,00	2.852.229,62	3.106.625,42
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	48,39%	48,39%	52,58%	47,20%	23,86%	3,44%	7,49%	22,36%	26,72%	29,28%

A causa de la situació provocada per l'estat d'alarma imposat el 14 de març per la Covid-19; les mesures de confinament adoptades per l'Estat, i en conseqüència la reducció de passatge en el Bus, l'Ajuntament va haver d'adoptar en aquell moment com a mesures correctores reduir l'oferta de busos en la prestació del servei en un 32,19% de mitja aproximadament segons dades facilitades pel Servei de Mobilitat.

Pel que fa als ingressos es va aplicar en aquell moment una **Suspensió temporal del pagament de les tarifes** (des del dia 2 d'abril i fins el dia 9 d'abril de 2020, ambdós inclosos) vigents dels títols de transport propis i/o socials del servei de Mataró Bus. També es va adoptar com a mesura en aquell període, la no venda de bitllets senzills per evitar el contacte entre els conductors i les persones usuàries. Actualment i per Decret d'Alcaldia 3747 de data 9 de juny s'ha acordat novament l'ocupació del 100% dels seients i la venda novament de bitllets a senzills dins l'autobús.

D'acord amb aquesta situació es fa una anàlisi del comportament econòmic en la prestació d'aquest servei fins a finals d'any d'acord amb el quadre anterior:

- Les dades de gener a juny han estat facilitades pel Servei Gestor.

A partir d'aquestes dades reals, s'ha fet una previsió des del mes de juliol i fins a final d'any. Per aquesta previsió es presenten dos escenaris: en el primer s'han considerat que els viatgers del segon semestre de l'any seran els mateixos que en l'any 2013, perquè aquest és l'any amb nombre més baix de viatgers des de 2009. El segon dels escenaris, s'ha confeccionat amb una previsió de rebaixa d'un 25% procedent de la mitja dels viatges dels anys 2018 i 2019, en relació a aquest darrer mes de juny. En el primer supòsit es preveuen un total anual de 3.106.625,42 viatgers, el que suposa una aportació municipal de 5.109.998,96€ i un dèficit pressupostari de 1.227.075,77€; en el segon, els viatgers serien 2.852.229,62 anuals, l'aportació de 5.294.837,45€ i el dèficit pressupostari de 1.411.914,26€.

**Considerant l'escenari exposat el dèficit anual que preveiem en la prestació d'aquest servei és d'1,4M€.**

El següent quadre mostra l'evolució de viatgers des de l'any 2010 al 2018. Pel que fa a l'any 2019 el nombre total de viatgers va ser de 4.563.498.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Viatgers de pagament	3.744.452	3.660.382	3.213.970	3.120.536	3.231.551	3.460.909	3.774.242	4.116.477	4.334.707
Viatgers de no pagament	1.067.393	1.129.426	1.135.797	1.123.482	1.079.842	1.001.685	875.868	917.789	915.952
<b>Totals</b>	<b>4.811.845</b>	<b>4.789.808</b>	<b>4.349.767</b>	<b>4.244.018</b>	<b>4.311.393</b>	<b>4.462.594</b>	<b>4.650.110</b>	<b>5.034.266</b>	<b>5.250.659</b>
<b>Creixement anual</b>		<b>-22.037</b>	<b>-440.041</b>	<b>-105.749</b>	<b>67.375</b>	<b>151.201</b>	<b>187.516</b>	<b>384.156</b>	<b>216.393</b>
<b>% creixement interanual</b>		<b>-0,46%</b>	<b>-9,19%</b>	<b>-2,43%</b>	<b>1,59%</b>	<b>3,51%</b>	<b>4,20%</b>	<b>8,26%</b>	<b>4,30%</b>

Nombre de viatgers de pagament i no pagament i creixement interanual entre el 2010-2018. Font: Ajuntament de Mataró i elaboració pròpia estimació 2018

## Quadre 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 en tràmit														
<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>
Dèficit exercici			-628.857,07		-591.405,90		-85.835,70				0,00	0,00	0,00	0,00
Dèficit acumulat			-628.857,07		-1.220.262,97	-826.126,03	-1.306.098,67	-531.571,93	-644.853,73		0,00	0,00	0,00	0,00
Estalvi														409.746,25
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53	257.006,53	432.012,96	257.006,53	232.723,76
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	558.491,44	569.831,01	568.090,92	569.831,01	568.090,92
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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	2017	2018	2018	2019	2019	2020
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Seguiment pressupost	Pressupost
80% pressupost exercici corrent	3.074.618,19	2.989.738,79	2.595.528,52	2.701.761,60	2.738.710,92	2.738.710,92	2.883.117,50	2.883.117,55	3.106.508,50
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	776.627,13
20% pressupost exercici corrent							449.274,61	355.681,91	
Dèficit a compensar									
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016									
Expedien modificatiu en tràmit							100.000,00		
<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>3.883.135,63</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>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>Estalvi</b>		<b>140.232,59</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>221.712,89</b>	
Subvenció MINHAP	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00	244.150,00	278.052,90	358.052,90	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
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>992.995,06</b>	<b>945.735,60</b>

### 1.3.4.13 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1651-Enllumenat	1.498.300,40	1.559.708,40	1.565.771,73	403.604,98	25.600,34	100,39%	25,88%
<b>Total general</b>	<b>1.498.300,40</b>	<b>1.559.708,40</b>	<b>1.565.771,73</b>	<b>403.604,98</b>	<b>25.600,34</b>	<b>100,39%</b>	<b>25,88%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2020 destinat a Enllumenat públic és d'1,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 100,4% i executada del 25,9%. El pressupost de despeses inclou 750mil€ per als consums, 724mil€ per al manteniment de l'enllumenat i 57mil€ per a despeses de personal.



### 1.3.4.14 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9240-Administració Gral. Participació Ciutadana	473.778,32	473.778,32	479.096,78	201.907,72		101,12%	42,62%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	16.705,00	16.705,00	5.709,00	5.709,00		34,18%	34,18%
9243-Suport del teixit associatiu	167.730,54	167.730,54	120.891,08	53.441,10	21.963,60	72,07%	31,86%
9244-Xarxa d'equipaments	886.106,47	847.652,47	807.877,76	293.870,97	131,34	95,31%	34,67%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxad	16.951,49	16.951,49	16.440,36	8.220,18	37,79		
<b>Total general</b>	<b>1.561.271,82</b>	<b>1.522.817,82</b>	<b>1.430.014,98</b>	<b>563.148,97</b>	<b>22.132,73</b>	<b>93,91%</b>	<b>36,98%</b>

### 1.3.4.15 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
2410-Administració general de l'ocupació	2.201.811,76	2.201.811,76	1.643.866,15	761.265,99		74,66%	34,57%
2411-Formació	148.965,49	202.691,39	288.468,56	122.899,63	138.202,48	142,32%	60,63%
2412-Formació-treball	374.353,42	2.197.293,55	2.178.679,64	1.139.533,39	1.227.019,34	99,15%	51,86%
2413-Informació-orientació	98.439,85	143.749,18	511.999,39	227.872,32	367.650,12	356,18%	158,52%
2414-Intermediació	286.755,74	418.996,41	368.174,23	149.034,50	88.957,74	87,87%	35,57%
2415-Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	1.645,28	0,00	0,00	9,06%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>3.128.491,32</b>	<b>5.182.707,35</b>	<b>4.992.833,25</b>	<b>2.400.605,83</b>	<b>1.821.829,68</b>	<b>96,34%</b>	<b>46,32%</b>

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 5,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,3% (5M€) i la seva execució és del 46,3% (2,4M€). Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 2,1M€ principalment amb generacions de crèdit per subvencions destinades a programes d'ocupació de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona. Pel què fa als ingressos, consten pressupostats per import de 2,9M€ dels quals fins el moment s'han executat 1,8M€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	A s/pss actu	O's s/pss actu	Estalvi Despeses
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	2.095.903,47	2.095.903,47	1.550.441,92	727.603,63		73,97%	34,72%	
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	105.908,29	105.908,29	93.424,23	33.662,36		88,21%	31,78%	
<b>Total Administració general de l'ocupació</b>		<b>2.201.811,76</b>	<b>2.201.811,76</b>	<b>1.643.866,15</b>	<b>761.265,99</b>		<b>74,66%</b>	<b>34,57%</b>	<b>0,00</b>
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	140.965,49	194.691,39	287.068,56	122.306,73	135.457,48	147,45%	62,82%	
	24112-Formació continua	8.000,00	8.000,00	1.400,00	592,90	2.745,00	17,50%	7,41%	-5.000,00
<b>Total Formació</b>		<b>148.965,49</b>	<b>202.691,39</b>	<b>288.468,56</b>	<b>122.899,63</b>	<b>138.202,48</b>	<b>142,32%</b>	<b>60,63%</b>	<b>-5.000,00</b>
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació	374.353,42	2.197.293,55	2.178.679,64	1.139.533,39	1.227.019,34	99,15%	51,86%	
<b>Total Formació-treball</b>		<b>374.353,42</b>	<b>2.197.293,55</b>	<b>2.178.679,64</b>	<b>1.139.533,39</b>	<b>1.227.019,34</b>	<b>99,15%</b>	<b>51,86%</b>	<b>0,00</b>
2413-Informació-orientació	24132-Orientació professional	54.157,63	54.157,63	315.021,08	123.462,69	250.912,57	581,67%	227,97%	
	24133-Ocupació jove	44.282,22	89.591,55	196.978,31	104.409,63	116.737,55	219,86%	116,54%	
<b>Total Informació-orientació</b>		<b>98.439,85</b>	<b>143.749,18</b>	<b>511.999,39</b>	<b>227.872,32</b>	<b>367.650,12</b>	<b>356,18%</b>	<b>158,52%</b>	<b>0,00</b>
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	300,00	300,00	1.557,14	157,14	83.398,69	519,05%	52,38%	
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	102,85	102,85		10,29%	10,29%	
	24144-Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%	
	24145-Fem ocupació jove	12.735,03	12.735,03	0,00	0,00		0,00%	0,00%	
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys	268.320,71	400.561,38	366.514,24	148.774,51	5.559,05	91,50%	37,14%	
<b>Total Intermediació</b>		<b>286.755,74</b>	<b>418.996,41</b>	<b>368.174,23</b>	<b>149.034,50</b>	<b>88.957,74</b>	<b>87,87%</b>	<b>35,57%</b>	<b>0,00</b>
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	1.645,28	0,00		9,06%	0,00%	
<b>Total Suport i cooperació</b>		<b>18.165,06</b>	<b>18.165,06</b>	<b>1.645,28</b>	<b>0,00</b>		<b>9,06%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>Total general</b>		<b>3.128.491,32</b>	<b>5.182.707,35</b>	<b>4.992.833,25</b>	<b>2.400.605,83</b>	<b>1.821.829,68</b>	<b>96,34%</b>	<b>46,32%</b>	<b>-5.000,00</b>

El gruix de la despesa dels programes d'ocupació correspon a actuacions de projectes subvencionats pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC) i per la Diputació de Barcelona.

En una bona part dels programes subvencionats s'ha mantingut el període d'execució, les despeses de personal del període es mantenen com a subvencionables, i s'han ajustat els objectius, reduint-los d'acord amb les circumstàncies actuals.

Una de les activitats amb més pes, els plans d'ocupació, que estan inclosos en diferents programes subvencionats, mantindran el caràcter subvencionable de la despesa dels contractes encara que s'hagi hagut de suspendre l'activitat amb motiu de la declaració d'estat d'alarma i el personal contractat hagi estat un mes inactiu a causa del confinament obligat. No s'ha pogut portar a terme la totalitat de la formació prevista dins del programa Treball i Formació del SOC. D'acord amb les instruccions dictades pel SOC, el fet de no completar la totalitat de la formació no repercutirà en la subvencionabilitat de la despesa de les contractacions.

En el cas dels plans d'ocupació del projecte Treball als barris, les instruccions del SOC permeten allargar el període d'execució més enllà del 31/12/2020. Es preveu que aquestes persones es contractaran de l'octubre/2020 a març/2021.

Pel que fa als programes que inclouen formació ocupacional, d'acord amb les opcions plantejades pel SOC, s'ha optat per canviar de modalitat en les accions formatives atorgades que s'estaven executant: de formació presencial a teleformació, sense variació en l'import de la subvenció. Aquest canvi ha suposat la necessitat d'adequar les eines i l'equip per a la nova situació: utilització de plataforma *moodle*, lloguer de l'aplicatiu *zoom*, personal formador per preparar les accions de formació on-line, requeriments tècnics i legals, ....

Es preveu una reducció de despeses de les accions de formació continua, ateses les dificultats per a realitzar cursos de formació d'aquesta tipologia.

#### 1.3.4.16 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
4310-Despeses generals de comerç	270.321,26	420.321,26	219.856,84	99.010,43		52,31%	23,56%
4311-Fires	114.550,00	114.550,00	41.906,18	2.095,29	12.067,50	36,58%	1,83%
4312-Mercats, proveïments i llotges	172.293,18	172.293,18	186.759,21	53.654,61	195.614,20	108,40%	31,14%
4313-Comerç ambulant	7.153,76	7.153,76	8.194,95	0,00	6.000,00	114,55%	0,00%
4314-Comerç urbà	116.735,03	116.735,03	80.395,78	49.509,20	41.800,00	68,87%	42,41%
4320-Administració General Promoció de ciutat	319.107,24	319.107,24	332.558,40	143.314,86		104,22%	44,91%
4321-Promoció de la ciutat	202.550,34	213.968,08	58.814,90	26.349,21	3.700,00	27,49%	12,31%
4323-Turisme	45.968,95	45.968,95	28.742,18	8.186,81	53.612,01	62,53%	17,81%
4331-Emprenedors	0,00	337.902,60	336.851,09	336.851,09	0,00	99,69%	99,69%
4335-Cooperativisme	27.235,03	27.235,03	52.477,87	22.162,96	28.800,00	192,69%	81,38%
4337-Industrialització	53.098,61	72.793,01	25.168,00	1.936,00	0,00		
<b>Total general</b>	<b>1.329.013,40</b>	<b>1.848.028,14</b>	<b>1.371.725,40</b>	<b>743.070,46</b>	<b>341.593,71</b>	<b>74,23%</b>	<b>40,21%</b>

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,8M€. La despesa iniciada és del 74,2% (1,4M€) i l'execució del 40,2% (0,7M€). Pel que fa als ingressos, el pressupost actual és de 735mil€ i l'execució actual és de 342mil€.

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	REPERCUSSIONS COVID		
									Necessitats	Estalvi Despeses	Dèficit Ingressos
4310-Despeses generals de comerç	43100-Despeses de personal	270.321,26	420.321,26	219.856,84	99.010,43		52,31%	23,56%			
<b>Total Despeses generals de comerç</b>		<b>270.321,26</b>	<b>420.321,26</b>	<b>219.856,84</b>	<b>99.010,43</b>		<b>52,31%</b>	<b>23,56%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4311-Fires	43111-Fires monogràfiques	200,00	200,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%			
	43112-Fires mercat	71.200,00	71.200,00	18.947,38	2.095,29	7.000,00	26,61%	2,94%		-35.900,00	-4.810,39
	43113-Fira d'atraccions	43.150,00	43.150,00	22.958,80	0,00	5.067,50	53,21%	0,00%			-121.399,64
<b>Total Fires</b>		<b>114.550,00</b>	<b>114.550,00</b>	<b>41.906,18</b>	<b>2.095,29</b>	<b>12.067,50</b>	<b>36,58%</b>	<b>1,83%</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.900,00</b>	<b>-126.210,03</b>
4312-Mercats, proveïments i ilotges	43121-Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	21.272,93	15.338,65		1467,10%	1057,84%	41.372,00		
	43122-Plaça Gran	500,00	500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%			
	43123-Altres mercat					195.614,20					
	43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	170.343,18	170.343,18	165.486,28	38.315,96						
<b>Total Mercats, proveïments i ilotges</b>		<b>172.293,18</b>	<b>172.293,18</b>	<b>186.759,21</b>	<b>53.654,61</b>	<b>195.614,20</b>	<b>108,40%</b>	<b>31,14%</b>	<b>41.372,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4313-Comerç ambulant	43131-Mercats marxants	7.153,76	7.153,76	8.194,95	0,00	6.000,00	114,55%	0,00%	49.000,00		
<b>Total Comerç ambulant</b>		<b>7.153,76</b>	<b>7.153,76</b>	<b>8.194,95</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>114,55%</b>	<b>0,00%</b>	<b>49.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4314-Comerç urbà	43142-Comerç urbà	116.735,03	116.735,03	80.395,78	49.509,20	41.800,00	68,87%	42,41%			
<b>Total Comerç urbà</b>		<b>116.735,03</b>	<b>116.735,03</b>	<b>80.395,78</b>	<b>49.509,20</b>	<b>41.800,00</b>	<b>68,87%</b>	<b>42,41%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4320-Administració General Promoció de ciutat	43200-Despeses de personal	319.107,24	319.107,24	332.558,40	143.314,86		104,22%	44,91%			
<b>Total Administració General Promoció de ciutat</b>		<b>319.107,24</b>	<b>319.107,24</b>	<b>332.558,40</b>	<b>143.314,86</b>		<b>104,22%</b>	<b>44,91%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4321-Promoció de la ciutat	43211-Informació Turística	2.093,00	2.093,00	1.815,00	1.815,00		86,72%	86,72%			
	43216-Projetes transversals Promoció de Ciutat	106.957,34	118.375,08	10.705,21	6.705,21		9,04%	5,66%		-25.755,06	
	43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	93.500,00	93.500,00	46.294,69	17.829,00	3.700,00	49,51%	19,07%		-11.511,00	
<b>Total Promoció de la ciutat</b>		<b>202.550,34</b>	<b>213.968,08</b>	<b>58.814,90</b>	<b>26.349,21</b>	<b>3.700,00</b>	<b>27,49%</b>	<b>12,31%</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.266,06</b>	<b>0,00</b>
4323-Turisme	43231-Turisme	45.968,95	45.968,95	28.742,18	8.186,81	53.612,01	62,53%	17,81%	10.000,00	-7.600,00	-2.245,05
<b>Total Turisme</b>		<b>45.968,95</b>	<b>45.968,95</b>	<b>28.742,18</b>	<b>8.186,81</b>	<b>53.612,01</b>	<b>62,53%</b>	<b>17,81%</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-2.245,05</b>
4331-Emprenedors	43312-Creació d'empresa	0,00	337.902,60	336.851,09	336.851,09						
<b>Total Emprenedors</b>		<b>0,00</b>	<b>337.902,60</b>	<b>336.851,09</b>	<b>336.851,09</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4335-Cooperativisme	43351-Suport al moviment cooperatiu	27.235,03	27.235,03	52.477,87	22.162,96	28.800,00	192,69%	81,38%			
<b>Total Cooperativisme</b>		<b>27.235,03</b>	<b>27.235,03</b>	<b>52.477,87</b>	<b>22.162,96</b>	<b>28.800,00</b>	<b>192,69%</b>	<b>81,38%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4337-Industrialització	43371-Industrialització	53.098,61	72.793,01	25.168,00	1.936,00		34,57%	2,66%	323.232,00	-10.000,00	
<b>Total Industrialització</b>		<b>53.098,61</b>	<b>72.793,01</b>	<b>25.168,00</b>	<b>1.936,00</b>		<b>34,57%</b>	<b>2,66%</b>	<b>323.232,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total general</b>		<b>1.329.013,40</b>	<b>1.848.028,14</b>	<b>1.371.725,40</b>	<b>743.070,46</b>	<b>341.593,71</b>	<b>74,23%</b>	<b>40,21%</b>	<b>423.604,00</b>	<b>-90.766,06</b>	<b>-128.455,08</b>

A continuació detallem les variacions de despeses degudes a actuacions que no es poden portar a terme a causa de la crisi sanitària, o per necessitats urgents també derivades de l'estat d'alarma:

### FIRES:

S'ha cancel·lat la celebració de la Fira mercat de Sant Ponç . La reducció de despesa ha estat de -5.600€. La Fira del Llibre no s'ha celebrat (-1.600€), i s'ha reorientat a la realització del Dia del llibre i la rosa el proper 23 de juliol.

En el cas de la Fira d'Atraccions, l'escenari actual és mantenir la seva celebració però posposar-la al voltant de l'octubre. Analitzant les despeses que suposa la Fira d'Atraccions es conclou que en la seva major part són fixes, poc dependents del volum de firaires.

La reducció global prevista en la despesa de fires és de 35.900 € per les dificultats d'organització d'aquest tipus d'esdeveniments en el context actual.

#### **CAMPANYES:**

La campanya de primavera de "Collits a casa" també s'ha anul·lat (-2.000€). De la previsió de despesa per impressió de fulletons relacionats amb la campanya d'estiu, no s'ha produït cap material en paper per les restriccions sanitàries. La difusió mitjançant els documents pdf ha suposat una reducció de la despesa en -2.000€.

La reducció global prevista en la despesa de campanyes és de 11.511€, corresponent a les despeses esmentades i a campanyes de fires.

#### **MERCATS:**

Pel que fa als increments de despesa, hem de tenir en compte el servei de control de l'aforament al mercat de la Plaça de Cuba, valorat en uns 1.000€ per setmana. Des de mitjans de juny, s'han tornat a fer els mercats setmanals i això també requereix de serveis de control d'accés i lloguer de tanques i altre material, amb un cost setmanal aproximat de 1.950 € (amb les condicions actuals).

L'estimació global de majors necessitats de despesa per al control d'accés i aforament dels mercats s'ha quantificat en 41.372€ per al mercat de la Plaça de Cuba i en 49.000€ per al conjunt dels mercats de marxants.

#### **INDUSTRIA:**

Així mateix, s'ha procedit a la contractació del servei de consultoria pel disseny del Pla de Reactivació Econòmica de Mataró Post Covid-19, amb una despesa prevista d'uns 23.000€.

S'ha estat elaborant i actualitzant el "Recull de mesures econòmiques i sociolaborals de suport a PIMES i autònoms davant la COVID-19", amb una despesa de correcció i revisió d'uns 600€.

D'altra banda, també s'ha proposat la convocatòria d'uns ajuts per a autònoms i pimes destinats al pagament dels interessos de les operacions de crèdit subscriïdes amb motiu de l'impacte econòmic de la COVID-19, amb una previsió inicial de 300mil€.

De la previsió inicial de capítol 2 en aquest àmbit s'ha proposat una reducció de 10.000€, ajustant les accions previstes inicialment per executar les més prioritàries i les que han obtingut cofinançament d'altres administracions. Així mateix, aquest ajust permet destinar aquest import a noves necessitats sorgides de la crisi sanitària.

#### **TURISME**

La Festa al Port s'ha transformat en una promoció digital on line i per xarxes de tota l'oferta nàutica al Port de Mataró que es farà durant l'estiu, per tant les despeses d'organització de les activitats no es produiran (-2.000€). S'ha trobat convenient no obrir el punt de suport informatiu d'estiu a la Nau Cabot i Barba, per la situació de la crisi sanitària i per la reducció de possibles turistes estrangers (-1.000€). També s'han cancel·lat rutes i vistes guiades, el que suposa una reducció de despesa de -2.150 €. Així mateix s'ha reduït la despesa en neteja i manteniment de la senyalització turística i de platges en -988 €.

Aquestes i alguna altra despesa que es preveu no executar, fan que la reducció prevista en les partides de turisme s'estimi en uns 7.600€

D'altra banda, s'ha previst com a major necessitat, l'adaptació d'informació i difusió de les mesures a tenir en compte a les platges en relació al COVID-19 per part de la ciutadania, amb un import de 10.000,00 €.

#### **PROJECTES TRANSVERSALS PROMOCIÓ CIUTAT:**

S'ha previst una reducció d'uns 3.500€ en capítol 2, vinculats a part de les accions del projecte Mar en Valor; i 22.255,06 € de reducció en capítol 4 (subvencions nominatives a algunes entitats que no poden realitzar les activitats de dinamització previstes, convocatòria de subvencions per esdeveniments de promoció de ciutat, etc.)

#### **1.3.4.17 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS**

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9251-Atenció al ciutadà	1.236.768,21	1.236.768,21	1.033.732,09	447.436,93		83,58%	36,18%
<b>Total general</b>	<b>1.236.768,21</b>	<b>1.236.768,21</b>	<b>1.033.732,09</b>	<b>447.436,93</b>	<b>0,00</b>	<b>83,58%</b>	<b>36,18%</b>

#### **1.3.4.18 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN**

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9121-Altres despeses Òrgans de govern	2.039.866,60	2.039.866,60	1.913.052,97	965.531,33		93,78%	47,33%
<b>Total general</b>	<b>2.039.866,60</b>	<b>2.039.866,60</b>	<b>1.913.052,97</b>	<b>965.531,33</b>		<b>93,78%</b>	<b>47,33%</b>

#### **1.3.4.19 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS**

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9222-Aportació TCM	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00		100,00%	100,00%
<b>Total general</b>	<b>1.876.755,00</b>	<b>1.876.755,00</b>	<b>1.876.755,00</b>	<b>1.876.755,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

L'aportació destinada per al Grup Tecnocampus en el 2020 és d'1,9M€ d'acord amb el contracte programa, despesa que ja ha estat iniciada i executada totalment. Els efectes que en aquest programa derivats de la crisi del coronavirus, es comenten en l'apartat dels Ens dependents.

### 1.3.4.20 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
4911-Comunicació	1.289.903,03	1.289.903,03	1.277.554,62	993.823,13	0,00	99,04%	77,05%
4912-Xarxes de telecomunicacions	58.800,00	58.800,00	39.306,10	27.081,82		66,85%	46,06%
9222-Societats	5.616,00	44.070,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>1.354.319,03</b>	<b>1.392.773,03</b>	<b>1.316.860,72</b>	<b>1.020.904,95</b>	<b>0,00</b>	<b>94,55%</b>	<b>73,30%</b>

### 1.3.4.21 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3110-Administració general de la salut	444.808,79	444.808,79	535.288,17	231.267,52		120,34%	51,99%
3111-Protecció de la salut ambiental	356.306,99	356.306,99	181.172,95	92.627,23	55.124,56	50,85%	26,00%
3112-Promoció de la salut	33.955,00	33.955,00	21.037,07	8.583,03	47.243,18	61,96%	25,28%
3113-Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	5.675,16	675,16		98,05%	11,66%
3114-Protecció de la salut alimentària	0,00	0,00	1.433,75	1.433,75	57.663,97		
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00			
<b>Total general</b>	<b>940.858,78</b>	<b>940.858,78</b>	<b>744.607,10</b>	<b>334.586,69</b>	<b>160.031,71</b>	<b>79,14%</b>	<b>35,56%</b>

### 1.3.4.22 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1641-Cementiris					80.642,73		
2110-Pensions graciabes	7.180,17	7.180,17	5.750,00	2.445,54			
2210-Despeses socials del personal	68.319,32	68.319,32	840,00	360,00		1,23%	0,53%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	205.014,94	205.014,94	202.826,80	83.298,88		98,93%	40,63%
4931-Defensa dels drets del consumidor					52.900,00		
4932-Promoció del consum responsable	41.275,09	41.275,09	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	0,00	0,00			
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	87.027,40	87.027,40	86.353,29	22.102,53		99,23%	25,40%
9232-Informació, avaluació i planificació	541.542,80	541.542,80	506.061,16	202.422,43	56.416,00	93,45%	37,38%
<b>Total general</b>	<b>958.138,42</b>	<b>958.138,42</b>	<b>801.831,25</b>	<b>310.629,38</b>	<b>189.958,73</b>	<b>83,69%</b>	<b>32,42%</b>

### 1.3.4.23 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9291-Fons de Contingència	666.643,41	100.972,35	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>666.643,41</b>	<b>100.972,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

El pressupost inicial de despeses per al 2020 és de 0,7M€. Correspon al 0,5% de les despeses no financeres, 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. Durant l'any el pressupost ha estat minorat en -566mil€ per tal de suplementar diverses partides de la Direcció d'Espais Públics i Equipaments Municipals per la previsió de despeses d'emergència i urgència del temporal Glòria. Amb la qual cosa, el crèdit disponible en el Fons de Contingència és de 0,1M€.

D'acord amb les indicacions del servei gestor, les despeses d'emergència i urgència del temporal Glòria han estat per import aproximat de 537mil€, inferiors en -28mil€ respecte a la previsió que s'havia realitzat inicialment.

Per altre banda, en el Ple que es celebrarà al juliol es proposa aprovar una modificació pressupostària, per la qual s'ha realitzat una revisió del pressupost a fi de reduir el crèdit destinat a activitats que no es realitzaran o que no es podran realitzar per motiu de les condicions derivades de l'actual crisi i d'actuacions de restricció de la despesa. De l'ajust pressupostari realitzat i un cop dotades de crèdit aquelles despeses més urgents, la resta de recursos obtinguts es destinaran a la creació d'un fons de contingència pel COVID\_19 per aplicar a les necessitats de crèdits que vagin sorgint i que ascendeix a 1,3M€.



A més a més, a la mateixa proposta al Ple per a la modificació del Pressupost 2020 es proposa crear un altre Fons de contingència per a fer front als compromisos de l'Acord Institucional per a promoure un Pla de Reconstrucció, i es dota amb recursos d'aquells projectes d'inversió finançats amb estalvi corrent i que no es realitzaran durant l'exercici en curs. Aquest nou fons de contingència per al Pla de Reconstrucció ascendeix a 1,5M€, un cop descomptats 0,3M que ja s'han aplicat en la mateixa modificació pressupostària.

#### **1.3.4.24 SERVEI DE COMPRES CAPÍTOL 2 I CONSUMS SERVEI DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE**

---

En l'apartat de consums i subministraments dels Serveis de Compres i Contractacions i Desenvolupament Sostenible s'ha executat un 24,84% respecte el pressupost actual segons el detall del quadre següent, (en el quadre s'ha incorporat una columna amb els estalvis que s'han calculat com a conseqüència de la situació actual d'alarma per la crisi del coronavirus):

Econòmic	2.019	Var. Liq.19/ini20	2020		% A s/pss actual	% O's s/pss actual	Estalvis Despeses		
	Liquidat 2019		Inicial-D	Actual-D				A	O
20800 Lloguer d'aparcaments	35.949,23	7.050,77	43.000,00	43.000,00	12.207,17	12.207,17	28,39%	28,39%	-3.000,00
21400 Mant. i conserv. elements de transport	9.778,34	8.221,66	18.000,00	18.000,00	4.102,11	4.102,11	22,79%	22,79%	-5.000,00
21500 Mant. i conserv. mobiliari	68.848,52	-53.848,52	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-10.000,00
21501 Manteniment equips d'oficina		124.840,86	124.840,86	124.840,86	84.581,12	22.076,60	67,75%	17,68%	-20.000,00
22000 Material d'oficina ordinari no inventariable	72.838,35	41.488,47	114.326,82	114.326,82	75.987,22	24.514,44	66,46%	21,44%	-10.000,00
22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	15.110,49	4.889,51	20.000,00	20.000,00	5.087,17	5.087,17	25,44%	25,44%	-12.000,00
22002 Material informàtic no inventariable	20.220,79	-18.220,79	2.000,00	2.000,00	9.963,73	3.436,13	498,19%	171,81%	
22100 Subministraments energia elèctrica	2.210.627,92	-67.127,92	2.143.500,00	2.143.500,00	2.212.154,89	546.246,50	103,20%	25,48%	-178.627,37
22101 Subministraments aigua	301.894,94	730,06	302.625,00	302.625,00	1.310,03	1.310,03	0,43%	0,43%	-28.883,26
22102 Subministraments gas	243.348,45	35.280,93	278.629,38	278.629,38	242.497,56	106.888,20	87,03%	38,36%	-37.110,47
22103 Subministraments combustibles i carburants	129.030,16	4.469,84	133.500,00	133.500,00	124.727,70	29.148,59	93,43%	21,83%	
22104 Subministraments vestuari	48.655,50	26.344,50	75.000,00	75.000,00	56.730,13	14.689,18	75,64%	19,59%	
22107 Consum de calor mitjançant tub verd	163.389,89	16.110,11	179.500,00	179.500,00	179.500,00	62.802,38	100,00%	34,99%	-26.883,12
22110 Subminist. productes de neteja i agençament	1.760,45	3.239,55	5.000,00	5.000,00	370,12	370,12	7,40%	7,40%	-2.000,00
22199 Dispensadors d'aigua	21.186,58	813,42	22.000,00	22.000,00	25.631,70	11.986,27	116,51%	54,48%	-1.913,05
22200 Telefonia	56.521,91	183.091,09	239.613,00	239.613,00	234.176,95	95.626,15	97,73%	39,91%	-1.267,05
22201 Comunicacions postals	119.279,14	46.720,86	166.000,00	166.000,00	129.923,10	35.296,54	78,27%	21,26%	-30.000,00
22301 Missatgeria	3.209,82	6.290,18	9.500,00	9.500,00	4.901,17	1.202,91	51,59%	12,66%	
22400 Primes d'assegurances	263.319,81	13.680,19	277.000,00	277.000,00	267.687,31	263.962,70	96,64%	95,29%	-6.700,00
22602 Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	2.914,46	1.085,54	4.000,00	4.000,00	67,76	67,76	1,69%	1,69%	-2.000,00
22603 Publicacions en diaris oficials	15.355,48	18.144,52	33.500,00	33.500,00	3.550,56	3.550,56	10,60%	10,60%	-20.000,00
22700 Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	3.271.880,17	716.287,25	3.988.167,42	3.988.167,42	3.313.485,04	780.954,95	83,08%	19,58%	-531.822,69
22799 Altres treb. realitzats per emp. i professionals	22.639,75	-3.315,20	19.324,55	19.324,55	19.884,55	15.001,99	102,90%	77,63%	
<b>Total general</b>	<b>7.097.760,15</b>	<b>1.116.266,88</b>	<b>8.214.027,03</b>	<b>8.214.027,03</b>	<b>7.008.527,09</b>	<b>2.040.528,45</b>	<b>85,32%</b>	<b>24,84%</b>	<b>-927.207,01</b>

En data 14 de març de 2020 es va decretar l'estat d'alarma per part del govern, provocant el tancament de la majoria d'equipaments municipals i la posada en marxa del teletreball per part dels treballadors/es de l'Ajuntament. Aquest fet ha provocat una davallada en part dels consums i subministraments dels equipaments, el que ha suposat un cert estalvi durant la durada de l'estat d'alarma i fins a la seva tornada a la normalitat.

En el Ple de juliol es portarà a aprovació una modificació pressupostària que inclou ajustaments en la despesa en concepte de l'estimació dels estalvis calculats durant el tancament dels equipaments. En el càlcul d'aquesta estimació s'ha tingut en compte el període de tancament, iniciat el 14 de març, i obertura, en funció de si s'ha informat de la seva posada en funcionament o en previsió d'una futura obertura. També s'ha tingut en compte una estimació del grau d'ocupació de l'equipament si l'obertura ha estat parcial.

Els conceptes susceptibles d'estalvi són: subministrament d'electricitat, gas, aigua, energia calorífica mitjançant tub verd. A partir dels imports de l'exercici 2019, ponderats pel període de tancament i grau d'ocupació, s'ha estimat, en general, un consum mínim del 40% i un estalvi potencial del 60%, el que suposa un import de -272mil€ d'acord amb el següent detall:

Concepte	Pss Actual	Estalvi Despesa
Subministraments energia elèctrica	2.143.500,00	-178.627,37
Subministraments aigua	302.625,00	-28.883,26
Subministraments gas	278.629,38	-37.110,47
Consum de calor mitjançant tub verd	179.500,00	-26.883,12
	<b>2.904.254,38</b>	<b>-271.504,22</b>

Pel que fa als altres conceptes susceptibles d'estalvi són principalment: neteja d'edificis, serveis postals, manteniment d'equips d'oficina, publicació anuncis oficials, material d'oficina no inventariable i reparació i manteniment mobiliari. En base a l'execució realitzada fins ara, i a partir de la relació de centres de cost i dels imports de l'exercici 2019, tenint en compte el termini en què han estat tancats i el grau d'ocupació dels equipaments, s'ha estimat un estalvi de -656mil€ d'acord amb el següent detall:

Concepte	Pss Actual	Estalvi Despesa
Lloguer d'aparcaments	43.000,00	-3.000,00
Mant. i conserv. elements de transport	18.000,00	-5.000,00
Mant. i conserv. mobiliari	15.000,00	-10.000,00
Manteniment equips d'oficina	124.840,86	-20.000,00
Material d'oficina ordinari no inventariable	114.326,82	-10.000,00
Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	20.000,00	-12.000,00
Subminist. productes de neteja i agençament	5.000,00	-2.000,00
Dispensadors d'aigua	22.000,00	-1.913,05
Telefonia	239.613,00	-1.267,05
Comunicacions postals	166.000,00	-30.000,00
Primes d'assegurances	277.000,00	-6.700,00
Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	4.000,00	-2.000,00
Publicacions en diaris oficials	33.500,00	-20.000,00
Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	3.988.167,42	-531.822,69
	<b>5.070.448,10</b>	<b>-655.702,79</b>

- En el manteniment d'elements de transport s'inclouen les despeses de manteniment i reparació de vehicles, donat que l'execució a data del segon trimestre és baixa es preveu un estalvi.
- La partida de Prensa, revistes, llibres,.. a data del segon trimestre només s'havia executat 5,4mil€ i es preveu un estalvi.
- El tancament de les oficines municipals ha fet que disminueixi el consum de material d'oficina no inventariable, les despeses en reparació i manteniment de les oficines municipals i el consum en dispensadors d'aigua. Així com també disminueix la partida de manteniment d'equips d'oficina (fotocopiadores), donat que el seu manteniment es paga a preu per còpia i amb el tancament de les oficines municipals s'ha reduït molt el número de fotocòpies.
- Com a conseqüència de la suspensió dels terminis administratius han disminuït les comunicacions postals, s'han fet menys trameses de notificacions, i la publicació d'anuncis oficials.
- Les primes d'assegurances, un cop comptabilitzades totes les AD's dels contractes d'assegurances, es preveu un estalvi.
- Neteja d'edificis: el crèdit pressupostari de l'exercici 2020 destinat a neteja d'edificis contemplava un increment de 720mil€ respecte la despesa en neteja de l'exercici 2019, en previsió a la licitació d'un nou contracte de neteja més costos, davant la manifestació expressa de l'actual adjudicatària de no voler continuar amb el contracte per incorre de forma continuada en pèrdues econòmiques en la seva execució. El contracte de neteja es va adjudicar en data 6 de maig de 2015, amb una durada inicial de 4 anys i possibilitat de pròrroga de dos anys mes, i a partir del 5 de setembre de 2019 s'ha prorrogat en tres

ocasions fins el 30 de juny de 2020, per poder finalitzar la confecció dels plecs administratius i tècnics que regien la licitació del nou contracte. La crisi sanitària provocada pel Covid-19, i com a conseqüència de l'entrada en vigor de tota la normativa reguladora de les mesures de distanciament, ha obligat al Servei de Compres a adequar novament els plecs administratius i tècnics que regiran la licitació del nou contracte, i per aquest motiu a fer una nova pròrroga fins el 31 de desembre de 2020. Donat que el contracte actual es manté fins el 30 de desembre, disposem d'un sobrant de crèdit per l'import de l'increment contemplat en el pressupost 2020, del qual ja s'ha aplicat 532mil€ en l'expedient modificatiu que s'aprova en el Ple de juliol.

### 1.3.4.25 CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

- **Despeses de personal:** tot seguit es mostra el pressupost actual del capítol I amb el detall per conceptes:

#### Desglòs per conceptes Ajuntament:

Concepte	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2019	Pressupost act. 2020
Sous personal plantilla	30.952.494,07	34.367.646,81	33.158.416,30	33.890.489,97	35.095.002,36	35.161.650,76	36.180.443,32	37.035.446,67	41.764.409,36
Seg. Social personal plantilla	9.830.696,52	9.543.973,64	9.478.339,39	9.513.803,40	9.200.411,44	9.250.803,21	9.401.971,35	10.170.504,96	13.027.593,65
Sous suplències	443.342,05	555.092,13	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	1.353.671,15	1.473.614,88	1.801.416,08	381.378,85
Seg. Social suplències	96.317,44	178.946,81	245.089,36	243.033,41	372.950,20	428.982,71	436.897,36	524.518,04	118.403,08
Sous personal fora de plantilla	949.278,30	772.372,20	771.469,21	848.780,88	1.350.627,59	1.859.538,39	2.123.111,73	2.464.826,35	1.133.291,12
Seg. Social personal fora plantilla	77.660,69	246.924,36	246.565,03	265.837,93	394.474,48	589.551,98	670.376,61	799.124,08	320.991,70
Sous plans d'ocupació	434.626,63	28.115,71	1.047.105,85	1.547.940,38	1.130.024,80	1.473.050,25	1.948.280,14	2.053.511,59	1.605.324,10
Seg. Social plans d'ocupació	150.922,51	9.875,68	355.070,99	515.967,00	369.686,59	485.661,17	643.653,85	660.675,10	512.073,94
Hores extres funcionaris	132.723,10	119.500,49	161.185,07	248.632,26	159.827,81	144.782,29	174.230,75	479.375,40	304.263,56
Hores extres laborals	227.954,53	172.614,43	212.669,07	201.567,38	198.880,19	246.953,76	237.501,80	261.618,22	309.640,39
Formació personal	33.886,69	29.323,58	55.892,61	62.435,94	72.378,62	63.872,58	81.119,57	71.140,52	100.310,46
Altres despeses socials	56.676,75	60.072,33	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.933,31	63.198,96	64.109,33	68.319,32
Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II)	34.468,01	34.788,15	26.304,95	25.511,35	23.333,00	27.763,89	27.040,56	33.015,20	45.045,64
Transport personal Manteniment	14.372,64	15.439,82	14.164,20	15.502,74	16.678,64	15.253,70	14.319,80	14.195,28	19.218,75
Seguretat social fons social i altres		505,70							
Pensions graciables	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	5.451,06	5.589,52	7.180,17
Indemnitzacions i jubilacions	60.414,29	43.332,46	35.596,48	37.495,36	38.446,95	63.959,63	48.153,05	12.379,57	68.161,98
Complement prod.i pla carrera (*)	334.438,73	409.972,84	381.470,50	381.305,88	392.611,08	417.679,15	433.470,12	557.427,98	575.610,08
<b>Total</b>	<b>43.841.309,31</b>	<b>46.598.570,77</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>60.361.216,15</b>

La nòmina de juny no ha esta comptabilitzada en la seva totalitat. Amb tot, hem fet el seguiment amb els tancaments provisionals de nòmina d'abril a juny, amb aquestes dades veiem que l'execució ha estat 29.001.363,91 euros que representa un 47,87 % del pressupost actual.

Tot seguit es mostren els quadres d'evolució del pressupost i de seguiment i extrapolació a tot l'any:

<b>CAPÍTOL 1:</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>Mes</b>	<b>6</b>
<b>Exercici:</b>	<b>2020</b>		
<b>A data:</b>	<b>16/07/2020</b>		

**Evolució pressupost:**

Concepte	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
Pressupost inicial	46.052.117,84	0,00%	46.052.117,84	7,17%	49.354.749,00	2,91%	50.789.957,54	3,93%	52.786.377,17	4,66%	55.248.233,89	5,77%	58.438.561,18
Modificacions	999.253,13		2.594.621,19		717.894,77		2.550.527,66		3.832.471,14		2.845.227,85		2.150.878,08
Pressupost actual	47.051.370,97	3,39%	48.646.739,03	2,93%	50.072.643,77	6,53%	53.340.485,20	6,15%	56.618.848,31	2,60%	58.093.461,74	4,30%	60.589.439,26
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		

**Seguiment pressupost 2020 i extrapolació a tot l'any:**

Concepte	Executat	Extrapolació	
Retrib.gener a juny (sense plans ocup. ni productivitat).	18.709.029,30	37.418.058,60	
Seg. Social gener a juny (sense plans ocupació).	5.820.357,45	11.640.714,90	
Paga extra de juny/desembre	2.638.285,49	5.239.285,49	
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	970.471,20	1.833.547,21	
Seg. Social plans d'ocupació.	310.206,94	512.073,94	
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 146.859,89€ que va a les partides de seguretat social)	544.920,16	575.610,08	ImportAD's i RC's
Formació personal	43.125,30	43.125,30	Import pressupost
Altres despeses socials	600,00	68.319,32	
Previsió riscos laborals	10.232,00	45.045,64	Import pressupost
Indemnitzacions i jubilacions	0,00	68.161,98	
Transport personal Manteniment	7.657,98	19.218,75	
Moviments plantilla RLT i nou personal		230.000,00	
RC's vacants no cobertes (de juny a desembre)		1.676.077,63	
<b>Total</b>	<b>29.054.885,82</b>	<b>59.369.238,84</b>	

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	60.589.439,26	59.369.238,84	1.220.200,42

Pressupost: El pressupost inicial de capítol I és superior al del 2019 pels següents conceptes:

<b>VARIACIONS CAPÍTOL I - PRESSUPOST 2019/2020</b>		
<b>PRESSUPOST INICIAL 2019</b>		
	<b>55.248.233,89</b>	
<b>COMPLIMENT OBLIGATORI</b>	Increment Salarial (2% + vble 1% + FA 0,3%)	1.364.138,90
	Increment de Base màximes	91.894,45
	Jubilacions parcials Personal Laboral	179.160,57
	Jubilacions policies- cost addicional	605.577,36
	Triennis	160.000,00
	Consistori	301.060,74
<b>ALTRES VARIACIONS</b>	RLT	190.000,00
	Nou Personal Espai Mataró	40.000,00
<b>AJUSTAMENTS</b>	Ajust Pressupost Cap I	-150.000,00
	Ajust Pla de Carrera Personal administratiu 2018. Pss. 2019	-100.000,00
	Sobrant Aportació Consum FP exerc. 2020	-58.431,67
<b>VARIACIONS PER MAJORS INGRESSOS</b>	Variacions Despeses relacionades amb subvencions	566.926,94
	<b>TOTAL VARIACIONS</b>	<b>3.190.327,29</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST 2020</b>		
	<b>58.438.561,18</b>	

En aquest 2on semestre s'han tramitat expedients de generació de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat i també de la Diputació, adreçades al Foment de l'Ocupació, Garantia Juvenil, accions de treball i formació, programa, Enfeina't, etc. En total s'han generat uns 1,8M d'euros, essent la més important el Plans d'Ocupació amb un import d'uns 1,1M d'euros. El pressupost actual del capítol I, tenint en compte les generacions de crèdit, és de 60.589.439,26 euros.

Suplències: Per altra banda, assenyalar que les partides de suplències tenen una dotació de crèdit de 499.781,93€ mentre que el tancament del 2019 per aquest concepte mostra una execució d'2,3 milions d'euros. Es preveu que aquest increment en la despesa quedi cobert amb els retorns d'IT i de maternitats que durant l'any 2019 van ser d'1,6M€

Productivitat: A la nòmina del mes de març s'ha fet l'abonament del complement de productivitat per import de 544.920,16 euros. La resta (30.689,92€) correspon a la Direcció d'Ensenyament i s'abonarà al mes de desembre.

La modificació pressupostària que s'ha aprovat el dia 16 de juliol contempla la reducció de crèdit de 305.000 euros, procedents dels sobrants pels conceptes d'hores extres, i suplències que com a conseqüència de l'estat d'alarma es preveu sobri a final d'any.

A més, cal afegir altres sobrants de crèdit per l'augment salarial de l'1% a partir de juliol previst en el pressupost inicial i regulats a la "*Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, per la qual es publica el II Acord Govern – Sindicats per la millora de la funció pública i les condicions de treball*" i que no s'aplicarà al no complir el requisit del creixement del PIB del 2019 igual o superior al 2,5%. El sobrant per aquest concepte és aproximat de 270.000 euros.

Per últim, per les vacants no cobertes durant l'exercici també preveiem sobrant de crèdit d' aproximadament 1.200.000 euros.

#### PLANTILLA - RLT

En el Ple de data 22 de gener es va aprovar la Relació de Llocs de Treball de l'Ajuntament de Mataró per a l'any 2020, un cop aprovat el pressupost definitivament, s'han aplicat els següents canvis:

- valoració del lloc de treball de coordinador/a tècnic de producció (cost 1.477,78€)
- valoració del lloc de treball de tècnic auxiliar de biblioteca (cost 20.161,65€)
- tècnic/a especialista de programes educatius (cost 49.568,47€)
- valoració del lloc de treball de cap de secció d'Igualtat, Joventut i Gent Gran (cost 731,50€)

Feta l'extrapolació a tot l'any, s'observa que el crèdit pressupostat al capítol I per a l'any 2020 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.



La situació d'emergència ocasionada per la crisi sanitària del COVID-19, ha ocasionat l'adopció de mesures necessàries per a fer front a la conjuntura, i a la vegada, ha comportat la paralització de l'activitat econòmica, l'aplaçament o suspensió dels processos selectius, i l'adopció d'un Pla de contingència i continuïtat del serveis municipals per prevenir la transmissió del coronavirus, prioritant el teletreball i la conciliació laboral-personal. Fruit de totes aquestes mesures i de les previsions pressupostàries per aquest exercici, es preveu que no s'executaran despeses de personal. S'ha realitzat una primera aproximació a aquests estalvis, tot i que considerem que l'estalvi serà superior, amb el següent detall:

DESCRIPCIÓ	IMPORT Total
<b>RECURSOS HUMANS - ESTALVI</b>	<b>-1.775.000,00</b>
SUPLÈNCIES	-60.000,00
HORES EXTRES	-100.000,00
VACANTS NO COBERTES	-1.200.000,00
RLT 2020	-45.000,00
JUBILACIONS PARCIALES	-100.000,00
NO APLICACIÓ INCREMENT SALARIAL 1% (condicionat a l'objectiu del PIB)	-270.000,00

## **1.4 APROXIMACIÓ DÈFICIT ENS DEPENDENTS**

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

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020 i el tancament 2019.

Amb les dades de l'execució d'aquest trimestre, l'entitat preveu obtenir un resultat negatiu a tancament de -1.242,85 €. Suposa una disminució respecte el previst inicialment de 51.305,72€. Aquesta disminució és provocada principalment per l'aturada econòmica ocasionada pel COVID19.

COMpte d'EXPLoTACIó	PRESSUPoST ANUAL	Previsió tancament	Situació actual	Tancament 2019
	2020	2020	30/06/2020	31/12/2019
<b>INGRESSOS D'EXPLoTACIó</b>	<b>1.109.847,73</b>	<b>1.045.478,29</b>	<b>513.741,78</b>	<b>1.105.254,22</b>
<b>1. Import net de la xifra de facturació</b>	<b>643.680,40</b>	<b>581.551,78</b>	<b>289.414,54</b>	<b>607.878,59</b>
<i>a. ingressos per arrendaments</i>	<i>342.010,40</i>	<i>335.277,84</i>	<i>167.227,68</i>	<i>342.889,96</i>
a.1. CSdM - Antic hospital	219.000,00	218.517,44	109.443,54	218.505,09
a.2. Sorli Discau (Camí ral, 264)	110.510,40	110.510,40	55.255,20	110.510,40
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	12.500,00	6.250,00	2.528,94	13.874,47
<i>b. ingressos per Prestació de serveis</i>	<i>301.670,00</i>	<i>246.273,94</i>	<i>122.186,86</i>	<i>264.988,63</i>
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	209.500,00	153.760,25	85.345,00	200.006,78
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	47.170,00	47.455,80	21.361,00	31.269,50
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques	45.000,00	45.057,89	15.480,86	33.712,35
<b>2. Subvencions a l'activitat</b>	<b>466.067,33</b>	<b>463.826,51</b>	<b>224.308,20</b>	<b>497.291,46</b>
<i>a. Subvencions ajuntaments i altres</i>	<i>169.400,08</i>	<i>176.801,35</i>	<i>84.900,64</i>	<i>218.400,96</i>
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	67.497,96	67.497,96	33.748,98	67.497,96
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	12.605,52	12.605,52	6.302,76	12.605,52
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	12.605,52	12.605,52	6.302,76	12.605,52
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	41.691,08	41.691,08	20.845,50	41.691,00
a.5. Altres subvencions	35.000,00	42.401,27	17.700,64	84.000,96
<i>b. Donacions per les activitats</i>	<i>240.996,98</i>	<i>231.595,84</i>	<i>116.692,90</i>	<i>233.220,18</i>
b.1. Funerària Cabré Junqueres	6.000,00	6.000,00	3.894,96	7.790,00
b.2. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	226.996,98	217.595,84	108.797,94	225.430,18
b.3. Altres donacions	8.000,00	8.000,00	4.000,00	
<i>c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultats</i>	<i>55.670,27</i>	<i>55.429,32</i>	<i>22.714,66</i>	<i>45.670,32</i>
<b>3. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>19,04</b>	<b>84,17</b>
<b>DESPESES D'EXPLoTACIó</b>	<b>1.057.784,86</b>	<b>1.045.221,15</b>	<b>516.236,38</b>	<b>1.037.672,61</b>
<b>1. Aprovisionaments</b>	<b>57.280,00</b>	<b>52.770,14</b>	<b>24.585,22</b>	<b>91.424,20</b>
<i>b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.</i>	<i>57.280,00</i>	<i>52.770,14</i>	<i>24.585,22</i>	<i>91.424,20</i>
b.1. Serveis assistencials (prf. Externs)	57.280,00	52.770,14	24.585,22	91.424,20
<b>2. Despeses de personal</b>	<b>752.079,75</b>	<b>761.184,59</b>	<b>393.239,02</b>	<b>708.289,18</b>
a. Sous i salaris	564.435,81	567.971,56	290.597,09	532.795,98
b. Càrregues socials	178.643,94	179.543,88	91.540,25	159.707,97
c. Formació al personal	9.000,00	11.000,00	8.432,53	5.584,63
d. Indemnitzacions	0,00	2.669,15	2.669,15	10.200,60
<b>3. Altres despeses d'explotació</b>	<b>178.425,11</b>	<b>163.437,54</b>	<b>69.497,70</b>	<b>177.068,22</b>
<i>a. Serveis exteriors</i>	<i>130.486,06</i>	<i>119.812,54</i>	<i>47.354,83</i>	<i>121.727,98</i>
a.1. Arrendaments i cànons	1.960,96	2.050,00	1.083,12	2.014,93
a.2. Reparació i conservació	47.714,05	38.000,00	10.533,59	29.919,17
a.2.1. Neteja	18.000,00	11.000,00	4.500,00	18.000,00
a.2.2. altres manteniments	29.714,05	27.000,00	6.033,59	11.919,17
a.3. Serveis professionals independents	59.057,85	61.929,34	28.910,18	74.720,45
a.4. Transports	0,00	0,00	0,00	127,49
a.6. Primes d'assegurances	12.833,20	12.833,20	6.059,94	10.449,84
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	8.920,00	5.000,00	768,00	4.496,10
<i>c. Despeses bancàries</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>504,04</i>	<i>1.298,53</i>
<i>d. Subministraments</i>	<i>21.314,05</i>	<i>16.000,00</i>	<i>7.906,83</i>	<i>22.422,97</i>
<i>e. Tributs</i>	<i>12.625,00</i>	<i>12.625,00</i>	<i>6.469,88</i>	<i>12.322,10</i>
<i>f. Altres serveis</i>	<i>14.000,00</i>	<i>14.000,00</i>	<i>7.262,12</i>	<i>19.296,64</i>
<b>4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat</b>	<b>70.000,00</b>	<b>67.828,87</b>	<b>28.914,44</b>	<b>60.891,01</b>
<b>RESULTAT D'EXPLoTACIó</b>	<b>52.062,87</b>	<b>257,15</b>	<b>-2.494,60</b>	<b>67.581,61</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-662,99</b>	<b>-35.014,30</b>
Despeses financeres	2.000,00	1.500,00	662,99	35.014,30
<b>RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES</b>	<b>50.062,87</b>	<b>-1.242,85</b>	<b>-3.157,59</b>	<b>32.567,31</b>
<b>RESULTAT EXTRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.492,65</b>
Ingressos extraordinaris				15.492,65
<b>RESULTAT FINAL</b>	<b>50.062,87</b>	<b>-1.242,85</b>	<b>-3.157,59</b>	<b>48.059,96</b>

## **INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+513.741,78 €):**

Presenten una execució del 46 % respecte la projecció de tancament del pressupost. Es preveu una desviació negativa d'un -6% respecte els ingressos que s'havien pressupostat inicialment.

Import net de la xifra de facturació (289.914,54 €).

- 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 (167.227,68€). Es preveu una petita desviació provocada per l'aturada temporal de la cessió d'espais a diferents associacions.
  - b) La prestació de serveis de suport emocional (122.186,86 €). No es preveu assolir tot el pressupostat inicialment degut principalment perquè la situació actual ha provocat l'aturada de visites de psicòlegs i logopedes, es preveu una desviació d'un -22% . La incertesa actual és tan elevada que es fa molt difícil fer previsions.

Subvencions a l'activitat (224.308,20€)

- A banda, la Fundació rep subvencions de l'Ajuntament de Mataró per projectes concrets, de la Fundació la Caixa pel programa EAPS i alguna donació d'entitats privades. A 30 de juny la fundació ha rebut:
  - de l'Ajuntament 84.900,64 € dels 176.801,35€ previstos pel 2020.
  - De la Fundació la Caixa, 108.797,94€ dels 217.595,84€ previstos inicialment.

## **LES DESPESES d'exploració (+516.236,38€):**

Presenten una execució del 49% respecte la projecció de tancament. Es preveu un petit estalvi de 12.563.71€, 1,2% . Es destaca:

- **Despesa de personal (393.239,02 €):** Es preveu al tancament un augment de la despesa de 9.104,84€ respecte el previst inicialment.
- **Altres despeses d'exploració (69.497,70 €):** Es preveu un estalvi del 9% en aquesta partida. Sobretot provocat per l'aturada del contracte de neteja i per l'estalvi en els subministraments. Per contra s'espera un petit increment en la partida de serveis professionals independents, ja que s'ha hagut d'incrementar el suport extern en temes informàtics.

## **ALTRES**

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La primera quota s'ha de satisfer a l'exercici 2020 per un import de 50.000€.

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.

En el 2019, l'Ajuntament va concedir a la Fundació una subvenció de capital per ajudar a afrontar les obres de l'edifici de l'Hospital per un import de 300.000€. Es preveu que en el 2020 s'hagi de fer més inversió.

#### **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, preveu obtenir un resultat negatiu de -1.242,85€; uns 51.000€ menys del previst inicialment. Aquest decrement en el resultat ve motivat principalment per l'aturada econòmica ocasionada pel COVID19. La incertesa és tan gran que es fa molt difícil fer previsions.

A 30 de juny, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 84.900,64 € dels 176.801,35€ previstos pel 2020, en concepte de subvencions corrent a l'activitat

Es preveu que en el 2020 s'hagi de fer més inversió a l'edifici de l'Hospital.

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La primera quota s'ha de fer efectiva en el 2020 per un import de 50.000€.

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.

## 1.4.2. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

L'entitat no ha presentat estat dels comptes a data 30 de juny.

En l'apartat de “mesures per fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19” hem assenyalat les primeres aproximacions a les repercussions econòmiques d'aquelles mesures preses pel Govern municipal o bé per alguna normativa estatal o autonòmica. En detallem aquí les que afecten a la FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS:

ACORD	MESURES	Repercussió TOTAL	Repercussió Mensual	Repercussió anual
Acord FUC	No emissió de rebuts de la Incubadora Fundació Unió de Cooperadors	567,56	567,56	0,00
Acord FUC	No emissió rebuts de Lloguers dels locals comercials Fundació Unió Cooperadors	1.204,40	1.204,40	0,00
	<b>TOTAL IMPACTE MÉSURES</b>	<b>1.771,96</b>	<b>1.771,96</b>	<b>0,00</b>

Actualment, les perspectives econòmiques estan envoltades de tanta incertesa que es fa molt difícil fer previsions, però tot fa pensar que la recuperació serà lenta i és per això que s'ha considerat prudent establir un possible increment de la morositat del 10%.

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	Repercussió TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Annual
Increment de la morositat (10%)	3.746,89		3.746,89
<b>APROXIMACIÓ EFECTE ECONÒMIC INACTIVITAT</b>	<b>3.746,89</b>	<b>0,00</b>	<b>3.746,89</b>
<b>TOTAL IMPACTE MÉSURES MÉS INACTIVITAT</b>	<b>5.518,85</b>	<b>1.771,96</b>	<b>3.746,89</b>

La repercussió econòmica mensual pot suposar una pèrdua dels ingressos de l'entitat de 1.771,96 €. Cal afegir, aquells dèficits que no tenen una repercussió mensual però si anual i que poden arribar a 3.746,89 €. Per tant, tenint en compte el temps d'estat d'alarma actual de dos mesos, el dèficit total, pot ser de **7.290,81 €**.

### Tresoreria

Els cobraments de la Fundació provenen de lloguers i de subvencions rebudes. Els primers representen un 18% del total dels cobraments i el seu impacte l'acabem de detallar, tot i que l'impacte és molt incert ja que dependrà de la capacitat de recuperació de les empreses associades als lloguers. El 82% restant, prové de subvencions i el seu impacte dependrà de com quedin afectats els terminis de justificacions i a la vegada de cobrament.

### Pressupost

La Fundació ha necessitat d'uns 5.000€ per tancar l'exercici pressupostari 2019 en equilibri. A banda, l'Ajuntament es fa càrrec de les despeses de manteniment de l'edifici del Cafè de Mar (14m€)

El pressupost inicial del 2020, no contempla cap necessitat d'aportació per part de l'Ajuntament, a banda de les despeses de manteniment. Caldrà veure com acaba afectant la crisi actual als resultats finals.

### Altres

El 27 de març de 2015, l'Ajuntament de Mataró i la Fundació Unió de Cooperadors de Mataró van signar un conveni per la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a favor de la FUC per un import de 90.000€ i amb una data de finalització el 31-12-2019 Aquest conveni va ser aprovat mitjançant el Decret d'Alcaldia núm. 2466/2015 de 27 de març. A 31 de desembre de 2019, la Fundació ha disposat de 38.062,21€ de l'ajut, restant pendent de disposar 51.937,79€.

La Fundació presenta escrit de data 10 de desembre de 2019, certificant que la junta del Patronat que tingué lloc el dia 09 de desembre de 2019, va aprovar sol·licitar una pròrroga de l'ajut reintegrable per un any més. Aquesta pròrroga està pendent d'aprovació

#### Repercussió econòmica COVID-19:

- La repercussió econòmica pot suposar un dèficit a l'entitat de **7.290,81 €** tot i que l'impacte és molt incert ja que dependrà de la capacitat de recuperació de les empreses associades als lloguers.
- El pressupost de l'exercici 2020 no contempla cap aportació per part de l'Ajuntament. Caldrà veure com acaba afectant la crisi actual als resultats finals.

### **1.4.3. FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ**

La FUNDACIÓ TECNOCAMPUS, ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a juny de 2020 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020 i l'execució de juny del 2019:



Concepte	SEGUIMENT MENSUAL A JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2020	Execució Jun 2020	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2019	Execució Jun 2020	Variació	% Var.	Pressupost 2020	Tancament Previst 2020	Desviació Anual	% Desv
<b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>	<b>10.739.408</b>	<b>10.189.340</b>	<b>-550.067</b>	<b>-5,1%</b>	<b>9.617.361</b>	<b>10.189.340</b>	<b>571.980</b>	<b>5,9%</b>	<b>19.276.552</b>	<b>18.632.228</b>	<b>-644.325</b>	<b>-3,3%</b>
Prestació de serveis	10.739.408	10.189.340	-550.067	-5,1%	9.617.361	10.189.340	571.980	5,9%	19.276.552	18.632.228	-644.325	-3,3%
<i>Matrícula formació reglada</i>	9.586.414	9.488.600	-97.814	-1,0%	9.071.737	9.488.600	416.863	4,6%	16.927.729	16.804.642	-123.087	-0,7%
<i>Matrícules formació contínua</i>	439.888	101.911	-337.978	-76,8%	188.070	101.911	-86.159	-45,8%	674.912	340.492	-334.420	-49,6%
<i>Matrícules màster</i>	371.589	377.382	5.793	1,6%	132.555	377.382	244.827	184,7%	649.535	649.535		
<i>Serveis a empreses</i>	323.667	200.962	-122.704	-37,9%	192.602	200.962	8.360	4,3%	689.158	526.307	-162.851	-23,6%
<i>Altres</i>	17.850	20.486	2.636	14,8%	32.397	20.486	-11.911	-36,8%	335.219	311.252	-23.967	-7,1%
<b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>950.876</b>	<b>302.534</b>	<b>-648.342</b>	<b>-68,2%</b>	<b>446.165</b>	<b>302.534</b>	<b>-143.631</b>	<b>-32,2%</b>	<b>3.431.675</b>	<b>2.992.419</b>	<b>-439.256</b>	<b>-12,8%</b>
Ingressos accessoris i gestió corrent	232.751	239.328	6.577	2,8%	240.114	239.328	-785	-0,3%	1.870.451	1.833.477	-36.973	-2,0%
Subvencions d'explotació	718.125	63.205	-654.919	-91,2%	206.051	63.205	-142.846	-69,3%	1.561.224	1.158.941	-402.283	-25,8%
<b>DESPESES PERSONAL</b>	<b>-6.919.734</b>	<b>-6.259.014</b>	<b>660.720</b>	<b>-9,5%</b>	<b>-6.028.790</b>	<b>-6.259.014</b>	<b>-230.224</b>	<b>3,8%</b>	<b>-13.330.280</b>	<b>-12.898.832</b>	<b>431.449</b>	<b>-3,2%</b>
Sous i salaris	-5.182.412	-4.710.515	471.897	-9,1%	-4.483.878	-4.710.515	-226.638	5,1%	-9.978.341	-9.751.006	227.335	-2,3%
Seguretat social	-1.595.319	-1.454.854	140.465	-8,8%	-1.431.374	-1.454.854	-23.479	1,6%	-3.069.950	-2.865.715	204.234	-6,7%
Altres despeses socials	-142.003	-93.645	48.358	-34,1%	-113.538	-93.645	19.893	-17,5%	-281.990	-282.110	-120	0,0%
<b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-3.931.313</b>	<b>-3.277.121</b>	<b>654.192</b>	<b>-16,6%</b>	<b>-3.175.665</b>	<b>-3.277.121</b>	<b>-101.456</b>	<b>3,2%</b>	<b>-8.996.649</b>	<b>-8.746.631</b>	<b>250.019</b>	<b>-2,8%</b>
Serveis exteriors	-3.259.758	-2.573.537	686.222	-21,1%	-2.481.367	-2.573.537	-92.170	3,7%	-7.501.677	-7.151.546	350.131	-4,7%
Arrendaments i cànon	-701.864	-658.678	43.186	-6,2%	-680.674	-658.678	21.996	-3,2%	-1.404.432	-1.415.071	-10.639	0,8%
Reparacions i conservació	-187.446	-178.988	8.458	-4,5%	-153.860	-178.988	-25.128	16,3%	-378.592	-356.092	22.500	-5,9%
Serveis professionals	-971.526	-660.213	311.313	-32,0%	-578.810	-660.213	-81.403	14,1%	-1.862.111	-1.651.026	211.086	-11,3%
Primes d'assegurances	-9.965	-4.742	5.223	-52,4%	-7.364	-4.742	2.622	-35,6%	-34.780	-34.672	108	-0,3%
Serveis bancaris	-7.075	-4.435	2.640	-37,3%	-1.864	-4.435	-2.571	138,0%	-14.150	-14.150		
Publicitat	-244.798	-188.499	56.299	-23,0%	-238.592	-188.499	50.093	-21,0%	-475.724	-405.043	70.681	-14,9%
Subministraments	-156.171	-87.350	68.821	-44,1%	-122.095	-87.350	34.745	-28,5%	-312.342	-287.607	24.735	-7,9%
Altres serveis	-980.913	-790.632	190.281	-19,4%	-698.107	-790.632	-92.525	13,3%	-3.019.546	-2.987.885	31.661	-1,0%
Tributs	-36.352	-31.950	4.402	-12,1%	-31.178	-31.950	-772	2,5%	-72.703	-72.703		
Ajuts concedits	-649.603	-629.751	19.852	-3,1%	-667.809	-629.751	38.058	-5,7%	-1.271.228	-1.361.233	-90.004	7,1%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	14.400	-41.883	-56.283	-390,9%	4.689	-41.883	-46.571	-993,3%	-151.041	-161.149	-10.108	6,7%
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES</b>	<b>12.178</b>	<b>16.965</b>	<b>4.787</b>	<b>39,3%</b>	<b>18.199</b>	<b>16.965</b>	<b>-1.234</b>	<b>-6,8%</b>	<b>24.356</b>	<b>24.356</b>		
<b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>	<b>-286.644</b>	<b>-255.334</b>	<b>31.310</b>	<b>-10,9%</b>	<b>-239.525</b>	<b>-255.334</b>	<b>-15.809</b>	<b>6,6%</b>	<b>-573.286</b>	<b>-554.457</b>	<b>18.829</b>	<b>-3,3%</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>564.771</b>	<b>717.371</b>	<b>152.600</b>	<b>27,0%</b>	<b>637.745</b>	<b>717.371</b>	<b>79.626</b>	<b>12,5%</b>	<b>-167.632</b>	<b>-550.917</b>	<b>-383.284</b>	<b>228,6%</b>
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>1.590</b>	<b>1.123</b>	<b>-467</b>	<b>-29,4%</b>	<b>101</b>	<b>1.123</b>	<b>1.022</b>	<b>1011,7%</b>	<b>2.580</b>	<b>2.580</b>		
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>-15.510</b>	<b>-7.952</b>	<b>7.558</b>	<b>-48,7%</b>	<b>-8.156</b>	<b>-7.952</b>	<b>204</b>	<b>-2,5%</b>	<b>-31.021</b>	<b>-31.521</b>	<b>-500</b>	<b>1,6%</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-13.920</b>	<b>-6.830</b>	<b>7.091</b>	<b>-50,9%</b>	<b>-8.055</b>	<b>-6.830</b>	<b>1.225</b>	<b>-15,2%</b>	<b>-28.441</b>	<b>-28.941</b>	<b>-500</b>	<b>1,8%</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>550.850</b>	<b>710.541</b>	<b>159.691</b>	<b>29,0%</b>	<b>629.690</b>	<b>710.541</b>	<b>80.851</b>	<b>12,8%</b>	<b>-196.073</b>	<b>-579.857</b>	<b>-383.784</b>	<b>195,7%</b>
Subvenció Ajuntament	<b>98.037</b>	<b>98.037</b>			<b>46.796</b>	<b>98.037</b>	<b>51.241</b>	<b>109,5%</b>	<b>196.073</b>	<b>196.073</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament</b>	<b>648.887</b>	<b>808.578</b>	<b>159.691</b>	<b>24,6%</b>	<b>676.486</b>	<b>808.578</b>	<b>132.091</b>	<b>19,5%</b>	<b>0</b>	<b>-383.784</b>	<b>-383.784</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI després d'Impostos</b>	<b>648.887</b>	<b>808.578</b>	<b>159.691</b>	<b>24,6%</b>	<b>676.486</b>	<b>808.578</b>	<b>132.091</b>	<b>19,5%</b>	<b>0</b>	<b>-383.784</b>	<b>-383.784</b>	
<b>Ajustaments:</b>												
Amortitzacions de l'immobilitzat	286.644	255.334	-31.310	-10,9%	239.525	255.334	15.809	6,6%	573.286	554.457	-18.829	-3,3%
Subvencions de capital incorporades	-12.178	-16.965	-4.787	39,3%	-18.199	-16.965	1.234	-6,8%	-24.356	-24.356		
Préstec bancari	1.500.000	1.500.000				1.500.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000		
PECT Textil	37.500		-37.500	-100,0%					75.000	52.407	-22.593	-30,1%
Amortització préstecs	-152.546	-99.699	52.847	-34,6%	-98.295	-99.699	-1.404	1,4%	-319.875	-319.875		
Inversions	-342.134	-363.511	-21.377	6,2%	-236.208	-363.511	-127.303	53,9%	-684.269	-534.269	150.000	-21,9%
<b>CASH-FLOW financer</b>	<b>1.966.172</b>	<b>2.083.737</b>	<b>117.564</b>	<b>6,0%</b>	<b>563.309</b>	<b>2.083.737</b>	<b>1.520.428</b>	<b>269,9%</b>	<b>1.119.786</b>	<b>844.580</b>	<b>-275.206</b>	<b>-24,6%</b>

Inicialment, l'entitat preveia un pressupost equilibrat amb l'ajut de l'aportació de l'Ajuntament de 196.073€. La situació provocada per la crisi Sanitària del COVID19, ha produït un impacte econòmic considerable, de manera que la Fundació pugui arribar a final de l'exercici amb un resultat negatiu de -383.784€. Aquest resultat és el mateix que preveia a 30 de març, no s'ha vist incrementat per la situació actual de crisi.

Els fet més rellevants provocats per la situació actual, han estat la impossibilitat de reprendre l'activitat docent de manera presencial, fet que ha provocat anul·lació de cursos i està per veure com la situació afecta les matriculacions pel curs 2020/21.

El curs 2019/20 hi ha hagut un decrement d'alumnes matriculats respecte el curs anterior 2018/19, tot i així els ingressos són superiors per l'augment del preu de la matrícula.

L'Ajuntament ha proposat al Ple la creació d'un Fons per a promoure un Pla de Reconstrucció. S'estudia la possibilitat d'establir una ajuda als alumnes de 200.000€

**INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim + 10.491.874 €):** A data 30 de juny, la Fundació porta executat un 48% dels ingressos d'explotació previstos al tancament. Aquests es desagreguen en *Import net de la xifra de negocis* que correspon bàsicament als ingressos per matrícules (+ 10.189.340 €) , *Altres ingressos d'explotació* (+302.534€) que incorporen els cànon que es paguen a la UPC i la UPF, i subvencions de capital incorporades

La desagregació per conceptes és la següent:

**1. Import net de la xifra de negocis (+10.189.340€):** al mes de juny presenta una desviació negativa de -550.067€; -5% respecte al previst inicialment. Respecte el mes de juny del 2019, l'entitat ha obtingut un 5% més. Els increments més destacats són:

- **Matrícula formació Reglada:** +9.488.600 € . La Fundació ha previst un augment del preu del crèdit pel curs 2019/2020 que oscil·la entre 1,9 % fins a un 10% en determinats graus. Tot i així, amb dades executades a 30/06, hi ha hagut una desviació negativa d'un -1% respecte el previst inicialment, això és degut a que no s'han fet les mateixes ampliacions de matrícules que s'esperaven. Al tancament es preveu que la desviació sigui del -0.7%, aquesta desviació ve provocada per una disminució dels ingressos per matrícules del curs acadèmic 2019/20.  
Politécnica -84.700€  
Salut -58.000€  
Empresa +19.600€
- **Matrícula formació Contínua:** +101.911 €. Suposa una reducció del -76,8% respecte el previst inicialment. La formació continua ha estat la més afectada per la situació actual. S'ha ajornat l'activitat, s'han anul·lat cursos i postgraus
- **Matrícula de màsters:** + 377.382 €. No es preveu desviació.
- **Serveis a empreses i altres** +221.448 €. L'execució del segon trimestre presenta una desviació negativa de -120.069 € respecte al pressupost. El motius són les bonificacions aplicades a les empreses incubables, menys ingressos de projectes, oficina de recerca...

2. **Altres ingressos d'exploració (+302.534 €):** presenten una reducció de -648.342€ (-68,2%). Al tancament es preveu una desviació d'un -12.8%. 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 disminució de patrocinis i subvencions per projectes aturats per la crisi.
3. **Subvencions de capital incorporades (16.955€)** No hi ha hagut cap desviació significativa.

**DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 2n trim – 9.536.135€):** a segon trimestre, s'ha executat un 44% de la despesa. Es preveu al tancament un estalvi d'un 3%

4. **Despeses de personal (-6.259.014 €):** l'execució trimestral presenta un estalvi d'un 9,5% . Al tancament es preveu que l'estalvi sigui del -3% arribant a una despesa de -12.898.832€ . Aquest estalvi és produït per:
  - . Ajornament en contractacions previstes del PAS i PDI
  - . Ajornaments en contractacions previstes per l'Oficina de recerca
  - . Anul.lacions de les contractacions previstes per la docència de postgraus cancel·lats
  - . Seguretat Social associada
5. **Altres despeses d'exploració: (-3.277.121 €):** presenta un estalvi de +654.192 € respecte el pressupostat pel trimestre. Es preveu un estalvi a final de l'exercici de -2,8%. Aquest estalvi ve otivat principalmetn per la no contractació de serveis professionals degut a l'ajornament de l'escola de Formació Continua.

Amb les dades de 30 de juny, la Fundació preveu obtenir un resultat negatiu de l'exercici al tancament, abans de l'aportació de -579.857 €, el mateix que preveia en el primer trimestre. La subvenció de l'Ajuntament per l'exercici 2020 és de 196.073 €, per tant, el resultat net que es preveu obtenir al tancament és de -383.784 €.

## **CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:**

### **1. Endeutament:**

En l'exercici 2016, l'entitat va concertar una operació de préstec d'1M€ amb Caixabank per finançar les obres de construcció a l'Edifici El Rengle de nous aularis principalment de l'Escola Superior de Ciències de la Salut, un dels tres centres universitaris del parc. Es tracta d'una operació a 10 anys a un interès variable (Euríbor + 2%) amb període de carència fins a l'1/11/2017. En el mes de juny el deute pendent és de 720.634,00  
A banda, també té pendent de retornar el préstec subrogat de l'Escola Universitària del Maresme per l'edifici del Callao. A mes de juny hi ha un saldo pendent de 130.510,87 €.

La Fundació també té concertats dos préstecs del ministeri. Un de l'any 2005 per 22.500 i l'altre del 2006 també de 22.500. El saldo pendent a data 30/06 d'ambdós préstecs és de 5.625,00 €

La Fundació ha tramitat en el mes de maig , un nou endeutament que l'ajudi a finançar les inversions de l'exercici per un import d' 1.500.000€. Aquest préstec

Així doncs el deute pendent a 30 de juny és de 2.356.769,87€

## ALTRES MAGNITUDS:

### 2. Cash Flow

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 31/12/2019 de -4,4M. Es preveu tancar l'exercici 2020 amb un Cash Flow positiu de +844.580 això farà disminuir el Cash Flow financer negatiu acumulat per aquest import. La següent taula mostra l'evolució.

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 €
<b>2019</b>	<b>-958.666 €</b>	<b>-4.404.650 €</b>
Prev tanc 2020	1.228.354 €	-3.560.080 €

### CONCLUSIÓ:

Amb les dades de 30 de juny, la Fundació preveu obtenir un resultat negatiu de l'exercici al tancament, abans de l'aportació de -579.857 €, el mateix que preveia en el primer trimestre. La subvenció de l'Ajuntament per l'exercici 2020 és de 196.073 €, per tant, el resultat net que es preveu obtenir al tancament és de **-383.784 €**. A data 30 de juny, la Fundació porta executat un 48% dels ingressos d'exploració i un 44% de la despesa. Es preveu al tancament un estalvi d'un 3%

L'Ajuntament ha proposat al Ple la creació d'un Fons per a promoure un Pla de Reconstrucció. S'estudia la possibilitat d'establir una ajuda als alumnes de 200.000€.

La Fundació TCM ha concertat un nou préstec d'1.500.000€. L'endeutament a 30/06 és de 2.356.769,87€

Normalment, les inversions les finança amb recursos a curt termini, aquesta pràctica ha fet que l'entitat tingui un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2019 d'uns -4,4M€. Per aquest 2020, l'entitat espera obtenir un Cash Flow financer positiu de +844.580€, fet que farà disminuir el Cash Flow financer acumulat per aquest import.

### 1.4.4. EPEL TECNOCAMPUS MATARÓ

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a juny de 2020 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020 i l'execució de juny del 2019:

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2020	Execució Jun 2020	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2019	Execució Jun 2020	Variació	% Var.	Pressupost 2020	Tancament Previst 2020	Desviació Anual	% Desv.
<b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>	<b>1.628.779</b>	<b>1.295.434</b>	<b>-333.346</b>	<b>-20,5%</b>	<b>1.500.696</b>	<b>1.295.434</b>	<b>-205.263</b>	<b>-13,7%</b>	<b>3.257.558</b>	<b>2.970.106</b>	<b>-287.452</b>	<b>-8,8%</b>
Prestació de serveis	1.628.779	1.295.434	-333.346	-20,5%	1.500.696	1.295.434	-205.263	-13,7%	3.257.558	2.970.106	-287.452	-8,8%
Ingressos per lloguers	1.184.249	1.007.600	-176.649	-14,9%	1.085.474	1.007.600	-77.875	-7,2%	2.368.498	2.224.676	-143.822	-6,1%
Ingressos per mediacions	287.659	192.318	-95.341	-33,1%	258.015	192.318	-65.697	-25,5%	575.318	540.893	-34.425	-6,0%
Ingressos per gestió	34.630	17.639	-16.991	-49,1%	29.421	17.639	-11.783	-40,0%	69.260	32.362	-36.898	-53,3%
Ingressos aparcament	122.241	77.878	-44.363	-36,3%	127.785	77.878	-49.908	-39,1%	244.482	172.174	-72.308	-29,6%
<b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>56.685</b>	<b>45.838</b>	<b>-10.847</b>	<b>-19,1%</b>	<b>59.503</b>	<b>45.838</b>	<b>-13.665</b>	<b>-23,0%</b>	<b>113.370</b>	<b>109.850</b>	<b>-3.520</b>	<b>-3,1%</b>
Ingressos accessoris i gestió corrent	56.685	45.838	-10.847	-19,1%	59.503	45.838	-13.665	-23,0%	113.370	109.850	-3.520	-3,1%
<b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-961.733</b>	<b>-754.518</b>	<b>207.215</b>	<b>-21,5%</b>	<b>-749.389</b>	<b>-754.518</b>	<b>-5.129</b>	<b>0,7%</b>	<b>-1.923.465</b>	<b>-1.890.711</b>	<b>32.754</b>	<b>-1,7%</b>
Serveis exteriors	-850.721	-668.327	182.394	-21,4%	-669.580	-668.327	1.253	0,2%	-1.701.442	-1.592.400	109.042	-6,4%
Arrendaments i cànons	-17.832	-16.981	850	-4,8%	-493	-16.981	-16.488	3343,5%	-35.663	-35.663		
Reparacions i conservació	-200.035	-153.298	46.737	-23,4%	-148.495	-153.298	-4.803	3,2%	-400.069	-398.605	1.465	-0,4%
Serveis professionals	-6.800	-5.364	1.436	-21,1%	-600	-5.364	-4.764	793,9%	-13.600	-18.214	-4.614	33,9%
Primes d'assegurances	-13.832	-13.129	704	-5,1%	-12.794	-13.129	-334	2,6%	-27.665	-27.665	0	0,0%
Serveis bancaris	-2.975	-1.045	1.930	-64,9%	-1.649	-1.045	604	-36,6%	-5.950	-5.950		
Publicitat	-4.000	-817	3.183	-79,6%		-817	-817		-8.000	-1.000	7.000	-87,5%
Subministraments	-271.174	-183.556	87.618	-32,3%	-259.510	-183.556	75.954	-29,3%	-542.348	-489.425	52.923	-9,8%
Altres serveis	-334.074	-294.138	39.936	-12,0%	-246.039	-294.138	-48.100	19,5%	-668.147	-615.879	52.268	-7,8%
Tributs	-110.011	-86.191	23.821	-21,7%	-79.809	-86.191	-6.382	8,0%	-220.023	-220.023		
Ajuts concedits i altres desp de gestió										-71.288	-71.288	
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-1.000		1.000	-100,0%					-2.000	-7.000	-5.000	250,0%
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES</b>	<b>566.063</b>	<b>422.987</b>	<b>-143.076</b>	<b>-25,3%</b>	<b>536.196</b>	<b>422.987</b>	<b>-113.209</b>	<b>-21,1%</b>	<b>1.132.127</b>	<b>848.386</b>	<b>-283.740</b>	<b>-25,1%</b>
<b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>	<b>-865.118</b>	<b>-870.070</b>	<b>-4.952</b>	<b>0,6%</b>	<b>-861.489</b>	<b>-870.070</b>	<b>-8.581</b>	<b>1,0%</b>	<b>-1.730.236</b>	<b>-1.723.119</b>	<b>7.116</b>	<b>-0,4%</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>424.677</b>	<b>139.670</b>	<b>-285.007</b>	<b>-67,1%</b>	<b>485.517</b>	<b>139.670</b>	<b>-345.847</b>	<b>-71,2%</b>	<b>849.354</b>	<b>314.512</b>	<b>-534.842</b>	<b>-63,0%</b>
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>-165.524</b>	<b>-148.867</b>	<b>16.657</b>	<b>-10,1%</b>	<b>-202.440</b>	<b>-148.867</b>	<b>53.573</b>	<b>-26,5%</b>	<b>-331.049</b>	<b>-296.126</b>	<b>34.923</b>	<b>-10,5%</b>
Per deutes amb entitats del grup i associades	-165.524	-148.867	16.657	-10,1%	-202.440	-148.867	53.573	-26,5%	-331.049	-296.126	34.923	-10,5%
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-165.524</b>	<b>-148.867</b>	<b>16.657</b>	<b>-10,1%</b>	<b>-202.440</b>	<b>-148.867</b>	<b>53.573</b>	<b>-26,5%</b>	<b>-331.049</b>	<b>-296.126</b>	<b>34.923</b>	<b>-10,5%</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>259.152</b>	<b>-9.197</b>	<b>-268.350</b>	<b>-103,5%</b>	<b>283.077</b>	<b>-9.197</b>	<b>-292.275</b>	<b>-103,2%</b>	<b>518.305</b>	<b>18.386</b>	<b>-499.919</b>	<b>-96,5%</b>
Subvenció Ajuntament												
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament</b>	<b>259.152</b>	<b>-9.197</b>	<b>-268.350</b>	<b>-103,5%</b>	<b>283.077</b>	<b>-9.197</b>	<b>-292.275</b>	<b>-103,2%</b>	<b>518.305</b>	<b>18.386</b>	<b>-499.919</b>	<b>-96,5%</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI després d'impostos</b>	<b>259.152</b>	<b>-9.197</b>	<b>-268.350</b>	<b>-103,5%</b>	<b>283.077</b>	<b>-9.197</b>	<b>-292.275</b>	<b>-103,2%</b>	<b>518.305</b>	<b>18.386</b>	<b>-499.919</b>	<b>-96,5%</b>

Amb l'execució del segon trimestre, l'entitat preveu un resultat de l'exercici positiu en 18.386€, suposa una disminució respecte el pressupost inicial de -499.919€ i comparant-ho amb la previsió en el primer trimestre, es preveu una millora en el resultat de +101.363€

L'aturada econòmica provocada per l'estat d'alarma i la lenta recuperació, ha fet que l'Ajuntament i l'Entitat prenguin una sèrie de mesures per donar suport a les empreses que operen dins de les instal·lacions del Parc, amb l'objectiu de minimitzar l'impacte, però de retruc afecta negativament a l'entitat. A la vegada, l'entitat ha mirat d'acollir-se a les mesures preses per alguna normativa estatal o autonòmica.

Es destaca que l'entitat està estudiant d'acollir-se a la DA 12 del RD 15/2020 del 21 d'abril, de mesures urgents complementàries per donar suport a l'economia i a l'ocupació. Aquest Decret, dóna la possibilitat d'ajornar el pagament de la quota dels préstecs que el Ministeri de Ciència i Innovació han concedit a les entitats promotores de parcs científics i tecnològics ( l'entitat promotora és la Fundació), a la mateixa data del 2021. El Grup Tecnocampus té els següents préstecs concedits pel Ministeri susceptibles de poder-se acollir:

Anualitat Prestec	Data pagament	capital (pto) 1	Seguiment Ajuntament (per entitats)		
			ajornam. 2019 MIN EPEL CAPITAL 1	ajornam. 2019 MIN FUNDACIÓ 2	ajornam. 2019 GENE FUNDACIÓ 3
2005	novembre	30.001,73			
2006	novembre	33.331,00			
2007	setembre	310.937,50		310.937,50	
2008	juny	260.092,50			260.092,50
2009	octubre	201.750,57	201.750,57		
2010	octubre	333.333,33	333.333,33		
2010 bis	octubre	544.554,72	544.554,72		
2011	octubre	88.706,81	88.706,81		
<b>TOTAL</b>		<b>1.802.708,16</b>	<b>1.168.345,43</b>	<b>310.937,50</b>	<b>260.092,50</b>
Total 1+2+3					1.739.375,43
2005					30.002
2006					33.331
TOTAL Capital					<b>1.802.708</b>

No s'acolliran a la moratòria de les quotes dels préstecs concertats als 2005 i 2006, doncs aquests préstecs finalitzen en el 2020 i 2021 respectivament. Per tant, l'import susceptible de poder-se acollir al RD 15/2020 està al voltant d'**1.740m€**.

Es vol sol·licitar l'ajornament de la totalitat dels préstecs del Ministerio (1.802.708 €). En aquest cas, l'aportació de l'ajuntament es podria ajustar a aconseguir l'equilibri financer. Per tant, per import de 71.503 €, quasi nul·la.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY			PREVISIÓ DE TANCAMENT		
	Pressupost Jun 2020	Execució Jun 2020	Desviació mensual	Pressupost 2020	Tancament Previst 2020	Desviació Anual
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>259.152</b>	<b>-9.197</b>	<b>-268.350</b>	<b>518.305</b>	<b>18.386</b>	<b>-499.919</b>
<b>AJUSTAMENTS Cash Flow financer</b>	<b>-458.232</b>	<b>-49.873</b>	<b>408.359</b>	<b>-518.305</b>	<b>-18.386</b>	<b>499.919</b>
Amortització comptable	865.118	870.070	4.952	1.730.236	1.723.119	-7.116
Subvenció de capital Ajuntament *				1.680.682	17.415	-1.663.267
Interessos préstecs **					54.088	54.088
Interessos implícits	23.327	23.327		46.653	46.653	
Amortització préstecs **	-740.093	-480.000	260.093	-2.762.708	-960.000	1.802.708
Subv K traspas a rtats	-566.063	-422.987	143.076	-1.132.127	-848.386	283.740
Inversions (sense iva) ***	-40.521	-40.283	238	-81.042	-51.276	29.766
<b>CASH FLOW FINANCER / CP</b>	<b>-199.080</b>	<b>-59.070</b>	<b>140.010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim + 1.341.272 €):** que es desagreguen en *l'Import net de la xifra de negocis* (+1.295.434 €) i els *Altres ingressos d' explotació* (+ 45.838 €). A 30 de juny, porta executat el 43% del total dels ingressos previstos al tancament. Es preveu una desviació negativa d'un -8% respecte el pressupost inicial.

Amb l'estat actual d'excepció a conseqüència de la crisi sanitària, es preveu una desviació negativa al tancament d'uns -290m€ motivada per:

- **Lloguer espais i locals:**
  - Bonificació 40% rendes d'abril i maig (-87.000€)
  - Ajornaments i cancel.lacions d'ocupacions previstes (-27.191€)
  - Anul.lacions actes de congressos (-29.631€)
- **Ingressos per mediació i altres** (-74.843)
- **Lloguer aparcament** – Bonificació 40% contracte abril i maig i reducció activitat rotació (-72.308€)

**DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim -754.518 €):** A 30 de juny porta executat un 40% del total de les despesa d'explotació prevista al tancament. Es preveu al tancament un estalvi de -1,7 % respecte el pressupost inicial.

Per tipus de despesa, tenim:

- **Serveis exteriors (-668.327 €):** es preveu un estalvi a final de l'exercici de 109.042€, provocada principalment per la inactivitat.
- **Tributs (-86.191 €):** no es preveu desviació al tancament
- **Despeses financeres (-148.867€)**\_Es preveu una desviació favorable a final de l'exercici del 10% degut al retard en la contractació del Swap i per la variació del tipus d'interès.

En termes globals, cal esmentar que amb dades de juny, la EPEL preveu un resultat a final de l'exercici de + 18.386€; representa una disminució de -499.919€ respecte el resultat previst en el pressupost inicial.

#### **CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:**

Aquest apartat l'amortització de l'exercici diferirà considerablement depenent de si l'Entitat decideix acollir-se o no a la moratòria del pagament de les quotes dels préstecs abans esmentats.

El préstec sindicat es va concertar per un import total de 24.000.000€ té una vigència del 2012 al 2036. A segon trimestre de 2020, resta un saldo pendent de 15.840.000€.

Del préstec inicial del Ministeri d'import 23.203.522,21€ , resta pendent de retornar a 30 de juny 8.736.217,75 €. El detall dels imports són els següents:

<b>Préstecs INNPLANTA</b>	<b>Import definitiu préstecs</b>	<b>Total pendent a 30/06/2020</b>
2005	440.013,63	30.001,73
2006	656.229,02	66.662,02
2007	3.731.250,00	932.812,50
2008	3.121.110,00	780.277,50
2009	2.584.533,70	1.008.752,81
2009/2010	4.000.000,00	2.000.000,02
2010 bis (*)	6.732.900,79	3.483.879,24
2011(*)	1.937.485,07	433.831,93
<b>Total préstecs</b>	<b>23.203.522,21</b>	<b>8.736.217,75</b>

A 30 de juny, l'endeutament total de l'entitat és de **24.576.217,75 €**.

#### **ALTRES MAGNITUDS:**

##### **1. Inversions:**

Les inversions realitzades fins el mes de juny són de 40.283 €.



En el pressupost del 2020, la EPEL va preveure unes inversions de 81.042€. El seu propòsit és ajustar-les al màxim, i que acabin essent de 51.276€.

## 2. 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 2020 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€. El resultat positiu del 2019, ha permès que el dèficit no incrementés

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

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

En el 2020, L'evolució és la següent:

Periode	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Bnefici abans d'impostos	-465.339	-1.716.522	-1.798.717	-1.316.878	-364.716	-206.690	95.919	314.860	109.867	18.386
Ajustaments financers	-718.071	-278.910	-765.881	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511	-1.860.885	-2.152.095	-1.969.636	-89.890
Necessitats de finançaments	-1.183.410	-1.995.432	-2.564.598	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201	-1.764.966	-1.837.236	-1.859.769	-71.504
<b>Aportació Ajuntament</b>	<b>479.688</b>	<b>1.645.541</b>	<b>1.802.064</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>71.504</b>
Cash-flow financer	-703.722	-349.891	-762.534	-288.681	89.438	-46.998	44.737	90.149	3.222	0
<b>Cash Flow financer acumulat</b>	<b>-1.461.143</b>	<b>-1.811.034</b>	<b>-2.573.569</b>	<b>-2.862.250</b>	<b>-2.772.812</b>	<b>-2.819.810</b>	<b>-2.775.073</b>	<b>-2.684.919</b>	<b>-2.681.697</b>	<b>-2.681.697</b>

## 3. Tresoreria:

La Fundació té atorgat un ajut de caixa a l'EPE per aquest exercici amb un límit de 5.000.000€ per cobrir les necessitats transitòries d'efectiu previstes al Pla de Tresoreria 2020, formalitzat mitjançant conveni signat entre l'EPE i la Fundació Tecnocampus. A 30 de juny, l'EPEL ha retornat a la Fundació gairebé la totalitat de l'ajut concedit en el 2019 i aquest any, es preveia disposar de 4,6M però només necessitarà disposar de 2,7M€ al setembre.

Destaquem que la EPEL ja ha disposat de la totalitat de l'aportació municipal del 2019, del 2020 i, com els últims anys, també ha sol·licitat a l'Ajuntament un ajut de caixa d'1M€, del quals a 30 de juny ha disposat en la seva totalitat i preveu retornar al setembre. .

## CONCLUSIÓ:

Amb les dades de l'execució d'aquest trimestre, l'entitat preveu obtenir un resultat a tancament de + 18.386€. Suposa una disminució respecte el previst inicialment de -499.919€ . Aquesta disminució és provocada principalment per l'aturada econòmica i les mesures preses per l'Ajuntament, l'entitat o bé per alguna normativa estatal per donar suport a l'economia i a l'ocupació. Comparant-ho amb la previsió en el primer trimestre, es preveu una millora en el resultat de +101.363€

Pel que fa als ingressos es preveu una desviació negativa d'un -8% respecte el pressupost inicial i pel que fa a les despeses, es preveu un estalvi de -1,7 % respecte el pressupost inicial

Es destaca que l'entitat està estudiant d'acollir-se a la DA 12 del RD 15/2020 del 21 d'abril, de mesures urgents complementàries per donar suport a l'economia i a l'ocupació. Aquest Decret, dona la possibilitat d'ajornar el pagament de la quota dels préstecs que el Ministeri de Ciència i Innovació han concedit a les entitats promotores de parcs científics i tecnològics ( l'entitat promotora és la Fundació), a la mateixa data del 2021.

Es vol sol·licitar l'ajornament de la totalitat dels préstecs del Ministerio (1.739.375,43 €). En aquest cas, l'aportació de l'ajuntament es podria ajustar a aconseguir l'equilibri financer. Per tant, per import de 71.503 €, quasi nul·la.

L'EPEL Tecnocampus no va assolir els resultats previstos en els anteriors exercicis i ha acumulat una necessitat financera de -2,7M€. Al 2019, els resultats positius han permès que el dèficit acumulat es mantingui.

Per al 2020, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.680.682€ destinada a finançar el pressupost de capital i ha concedit un ajut de caixa d'1M €.

A 30 de juny, l'entitat té un endeutament viu de **24.576.217,75 €**, dels quals, 8.736.217,75 €. corresponen a préstecs del Ministeri i 15.840.000€. € al préstec sindicat.

## 1.4.5.- PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució fins al segon trimestre comparat amb el pressupost inicial, i la projecció de tancament d'aquest exercici 2020. Amb dades de l'execució del pressupost a 30 de juny, la projecció de tancament apunta cap a un resultat negatiu de -489.143€ . Representa una disminució de -1.502.378€

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES - RESULTAT (*)	PRESSUPOST 2020	PROJECCIÓ 2020	EXECUCIÓ ACUMULADA A 30/6
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	<b>7.777.252 €</b>	<b>6.167.792 €</b>	<b>3.099.263 €</b>
a) Vendes	275.626 €	626 €	0 €
b) Lloguers	4.832.721 €	4.119.054 €	2.150.091 €
Arrendaments	4.438.846 €	3.837.533 €	2.064.403 €
Despeses repercutides	393.874 €	281.521 €	85.688 €
c) Prestació de serveis	1.652.907 €	1.032.115 €	470.869 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	1.015.999 €	1.015.998 €	478.304 €
<b>2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts</b>	<b>3.285.458 €</b>	<b>2.702.431 €</b>	<b>301.888 €</b>
a) Increment Existències per INVERSIÓ	3.315.458 €	2.732.431 €	316.888 €
b) Disminució per traspàs a immobilitzat	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-30.000 €	-30.000 €	-15.000 €
<b>3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>4. Aprovisionaments</b>	<b>-3.212.199 €</b>	<b>-2.406.927 €</b>	<b>-179.814 €</b>
b) Consum de terrenys i solars	-215.429 €	0 €	0 €
c) Obres i serveis realitzats per tercers	-2.996.770 €	-2.406.927 €	-179.814 €
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>596.422 €</b>	<b>609.764 €</b>	<b>316.812 €</b>
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	46.308 €	59.649 €	41.754 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	550.114 €	550.115 €	275.058 €
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>-2.586.101 €</b>	<b>-2.586.101 €</b>	<b>-1.209.958 €</b>
a) Sous i salaris	-1.945.059 €	-1.945.059 €	-949.121 €
b) Càrregues socials	-641.042 €	-641.042 €	-260.837 €
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	<b>-3.032.178 €</b>	<b>-3.203.116 €</b>	<b>-1.301.663 €</b>
a) Serveis exteriors	-2.078.957 €	-2.176.408 €	-919.102 €
Arrendaments	-57.111 €	-56.963 €	-26.897 €
Reparacions, conservació i manteniment	-919.708 €	-964.026 €	-286.022 €
Serveis professionals	-411.763 €	-445.459 €	-239.804 €
Assegurances	-56.868 €	-72.905 €	-37.333 €
Serveis bancaris	-18.920 €	-18.920 €	-8.685 €
Publicitat	-6.793 €	-6.793 €	-2.333 €
Subministraments	-216.086 €	-224.353 €	-120.588 €
Altres serveis	-391.708 €	-386.990 €	-197.440 €
b) Tributs	-805.089 €	-849.991 €	-267.399 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-148.132 €	-176.625 €	-115.069 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	-93 €	-93 €
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>-2.441.262 €</b>	<b>-2.313.351 €</b>	<b>-1.158.254 €</b>
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-99.003 €	-114.120 €	-57.130 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-37.164 €	-93.867 €	-35.131 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries	-2.305.095 €	-2.105.364 €	-1.065.993 €
<b>9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres</b>	<b>1.114.365 €</b>	<b>1.042.006 €</b>	<b>502.528 €</b>
<b>10. Excessos de provisions</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.501.757 €</b>	<b>12.498 €</b>	<b>370.803 €</b>
<b>14. Ingressos financers</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.526 €</b>	<b>-4.526 €</b>
<b>15. Despeses financeres</b>	<b>-488.522 €</b>	<b>-497.115 €</b>	<b>-208.638 €</b>
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>	<b>-488.522 €</b>	<b>-501.641 €</b>	<b>-213.163 €</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>1.013.235 €</b>	<b>-489.143 €</b>	<b>157.639 €</b>
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0,00 €	0 €
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>1.013.235 €</b>	<b>-489.143 €</b>	<b>157.639 €</b>

(\*) No s'inclouen possibles deterioraments d'actius immobiliaris arran de les taxacions a fi d'exercici

	Tancament 2019	Pressupost 2020	Previsió tancament	Dif tancament- pressupost	Execució a 30/06
<b>GESTIO DEL PATRIMONI</b>	<b>1.794.389</b>	<b>626.996</b>	<b>282.236</b>	<b>-344.760</b>	<b>337.296</b>
Habitatges	240.334	286.541	191.214	-95.327	78.806
Aparcaments	177.429	130.327	140.058	9.731	97.382
Oficines, naus i locals	-132.223	265.573	222.598	-42.975	248.181
Sòl	47.388	51.614	55.204	3.590	33.535
Vendes de Patrimoni	1.461.462	-107.059	-326.838	-219.779	-120.608
<b>GESTIÓ DEL SÒL</b>	<b>-1.037.978</b>	<b>-28.526</b>	<b>-39.607</b>	<b>-11.081</b>	<b>-7.689</b>
<b>OFICINA LOCAL D'HABITATGE</b>	<b>-134.164</b>	<b>-129.107</b>	<b>-127.679</b>	<b>1.428</b>	<b>-53.413</b>
<b>APARCAMENTS DE ROTACIÓ</b>	<b>611.120</b>	<b>562.584</b>	<b>145.211</b>	<b>-417.373</b>	<b>116.047</b>
<b>RETIRADA I DIPÒSIT DE VEHICLES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ZONA BLAVA</b>	<b>794.123</b>	<b>730.370</b>	<b>63.517</b>	<b>-666.853</b>	<b>163.937</b>
<b>SERVEIS GENERALS</b>	<b>-1.022.000</b>	<b>-749.179</b>	<b>-812.821</b>	<b>-63.642</b>	<b>-398.538</b>
<b>RESULTAT CONSOLIDAT</b>	<b>1.005.490</b>	<b>1.013.138</b>	<b>-489.143</b>	<b>-1.502.281</b>	<b>157.640</b>

L'aturada econòmica, el confinament produït per l'estat d'alarma i la lenta recuperació de la situació, està produint un impacte en els comptes de PUMSA. Es preveu una reducció del resultat al tancament del 2020 de -1,5M€. Si s'observa la variació dels resultats per unitats de negoci, es preveu una reducció del resultat en totes les àrees. Únicament no es preveu incrementar el dèficit previst inicialment a l'unitat d'oficina Local d'Habitatge.

Els aparcament de rotació i la zona blava, són els més afectats, preveuen una disminució del resultat en -417.373€ i -666.853€, respectivament.

L'Exercici 2020, és el primer exercici que l'aportació de l'Ajuntament a favor de PUMSA, no quedarà instrumentalitzada a través de compravenda de finques, sinó que s'ha registrat com una aportació corrent de l'exercici. L'import de l'aportació és de 1.469.411€.

Fruit de la situació ocasionada per la crisi sanitària del COVID-19, PUMSA ha vist incrementada les seves necessitats de tresoreria en 1.133.000€ Per cobrir aquesta necessitat, el 7 d'abril de 2020, PUMSA va sol·licitar a l'Ajuntament l'atorgament d'un nou Ajut de Caixa per a l'any 2020 d'1.133.000 euros.

Si observem el compte de Pèrdues i Guanys, es destaca:

### **IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS:**

Per conceptes d'ingrés, la distribució de la xifra de negoci és la següent:

**A) Vendes (0,00 €):** La projecció de tancament es situa en (+626 €).

- Vendes a tercers - s'ha considerat per prudència, que donades les actuals circumstàncies d'excepcionalitat per la crisi del COVID19, les vendes pressupostades no es materialitzaran al llarg d'aquest any.
- Vendes a l'Ajuntament - En el Pressupost de 2020, es preveu reemborsar 4.668.556 euros a l'Ajuntament mitjançant la formalització d'una operació de dació en pagament parcial pels dos ajuts de caixa atorgats per l'Ajuntament en el 2019 per import global de 4.927.505 euros, amb la transmissió de tres locals de l'Edifici El Rengle i de la Nau Minguell. Es preveu formalitzar aquesta operació durant el tercer trimestre del 2020. L'efecte comptable als comptes de les esmentades transaccions suposa un resultat neutre per al 2020. Es preveu que PUMSA continuï gestionant els locals situats a l'Edifici El Rengle i, si és el cas, la Nau Minguell.

**B) Lloguers (2.150.091 €)** La projecció de tancament es situa en 4.119.054€, representa una reducció dels ingressos del -17%.

Les mesures preses pel Govern Municipal o per alguna normativa estatal, amb l'objectiu de reactivar l'economia i l'ocupació, ha fet reduir o ajornar els ingressos per aquest concepte. Mesures imposades pel:

- RDL 15/2020 de 21 d'abril, on imposa moratòries de les rentes en lloguers no destinat a vivenda, sempre que compleixin determinades condicions.
- RDL 11/2020, de 31 de maig, condonacions del 50% dels lloguers destinats a vivendes, sempre que compleixin determinades condicions.
- Decret municipal 230 de 31 de març de 2020, Bonificació del 30% de la renda per aquelles vivendes que no compleixin els requisits imposats pel RDL 11/2020.

Dins d'aquest apartat trobem els ingressos obtinguts dels Aparcaments en rotació. Formes part d'aquests:

- Parc Central
- Plaça Granollers
- Plaça de Cuba
- Plaça de les Tereses.

PUMSA Preveia inicialment obtenir 1.256.951€ i la situació actual ha fet preveure una reducció dels ingressos, situant-los en 786.575€ al tancament.

**C) Prestacions de serveis (470.869€)**

La xifra pressupostada pel 2020 és de 1.652.907 euros, però la projecció de tancament és de 1.032.115 €. Suposa una reducció de (-620.792 €).

Aquesta partida es compon de:

1. Ingress per la recaptació de la Zona Blava (379.328€). Es preveu una reducció de gairebé el 50% dels ingressos previstos a l'inici. Aquesta reducció ve donada per una par, per la gratuïtat de la zona blava durant l'estat d'alarma i pel segon trimestre, es considera, per prudència, que es recaptarà com el pitjor mes de recaptació dels darrers anys.
2. La repercussió als sectors urbanístics del cost intern per la redacció de projectes duta a terme pels tècnics de PUMSA . No es preveu canvi.

#### **D) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit de vehicles) (478.308 €)**

Correspon a la refacturació a l'Ajuntament del cost de la gestió del dipòsit i del servei de retirada de vehicles. A l'inici es preveia de 1.015.999 euros i no es preveu cap modificació.

Els ingressos en el primer semestre del 2020 (478.308€) han augmentat un 8% respecte el mateix període de l'exercici 2019 (438.776€).

A banda, PUMSA, transfereix a l'Ajuntament els ingressos recaptats en concepte de taxa per trasllat de vehicles i l'estada al dipòsit. A 30 de juny de 2020, PUMSA ha transferit 246.661, mentre que en el primer semestre del 2019, PUMSA havia transferit a l'Ajuntament 353.376€. Suposa una reducció de més d'un 40%. Es destaca que en el 2020 la taxa d'enganxament i trasllat de vehicles ha augmentat situant-se en 137€.

PUMSA preveu a final de l'exercici 481.170€ dels 673.944€ previstos inicialment.

#### **ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (408.134€)**

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

Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici

1. La subvenció de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per al finançament de l'Oficina Local d'Habitatge de 200.102 euros al 2020.
2. Anualment es comptabilitza una subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament de Mataró 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. Aquest import engloba, per una banda, l'import que PUMSA deixa d'ingressar com a conseqüència de la rebaixa de renda efectuada i per altra banda, la morositat.

Per al 2020, aquestes polítiques suposaran uns menors ingressos per les rebaixes de rendes per a PUMSA de 266.140euros i de 83.872euros en concepte de morositat, en total, 350.012euros.

A banda, l'Ajuntament té previst transferir 57.484€ a PUMSA en concepte de finançar despesa relacionada amb mobilitat

#### **DESPESES DE PERSONAL (-1.209.958 €).**

- En el Pressupost de 2020 es va considerar que l'increment salarial pel 2020 era d'un 2%, més un 1% aplicable a partir de juliol, sempre que el PIB sigui igual o superior al 2,5% i un fons addicional del 0,85%. També es preveu dur a terme un estudi per a la "Valoració de llocs de treball", conseqüència del mateix s'han pressuposat 40.000 euros (retribucions més seguretat social empresa) per al 2020.

A final de l'exercici no es preveu cap variació, la despesa s'espera de -2.586.101€

**ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-1.301.663€).** A final de l'exercici, es preveu un increment de la despesa en +170.938€. Està compostat de:

a) Serveis Exteriors (-919.102 €). S'espera un increment de la despesa de -97.451 €. Provenents principalment per:

- L'increment de reparacions, conservació i manteniment. PUMSA ha inclòs en el seu pressupost una sèrie d'actuacions a realitzar per millores en els aparcaments de rotació, concretament en els aparcaments del Parc Central i de la plaça Granollers i preveu implementar algunes millores en els parquímetres de la zona blava.  
Increment de la despesa de serveis professionals i assegurances. El 26 de febrer de 2020 s'han aprovat els honoraris professionals per 20.000 euros al sr.Naveira per la direcció lletrada de la segona instància pel recurs d'apel·lació contra la sentència del 7 d'octubre de 2019 que va estimar la demanda interposada per la sra. Montserrat Ortega contra PUMSA, en relació a l'operació de permuta del 21 d'abril de 2009.

b) Pèrdues i deterioraments per operacions comercials (-115.069€). Es preveu un increment de la morositat al voltant del 19%

- Segons les estimacions preliminars del Banc d'Espanya presentades el 22 d'abril de 2020, l'economia patirà una contracció entre el 6,6% i el 13,6% per aquest 2020. Per prudència, en la Projectió de tancament de 2020 de la dotació per pèrdues de crèdits s'ha estimat en un 13,6% en termes generals.

**IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER (+502.528€)**

L'Exercici 2020, és el primer exercici que l'aportació de l'Ajuntament a favor de PUMSA, no quedarà instrumentalitzada a través de compravenda de finques, sinó que s'ha registrat com una aportació corrent de l'exercici. L'import de l'aportació és de 1.469.411€. PUMSA la comptabilitza com una subvenció de capital.

**DESPESA FINANCERA (-208.638€).**

La despesa financera total estimada per al 2020 és de 497.115 euros.

**ENDEUTAMENT**

L'endeutament bancari de la societat a 30 de juny de 2020 és de **19.536.131€**. A banda, l'entitat té enregistrat a la seva comptabilitat, com a deutes amb empreses del grup, el préstec pendent de la Nau Minguell per un import de (1,1M €). Aquest import, quedarà compensat quan la compravenda de l'immoble quedi formalitzada. El total del deute a 30 de juny és de 20.678.613€

Fruit de la situació ocasionada per la crisi sanitària del COVID-19, PUMSA ha vist incrementada les seves necessitats de tresoreria en 1.133.000€ Per cobrir aquesta necessitat, el 7 d'abril de 2020, PUMSA va sol·licitar a l'Ajuntament l'atorgament d'un nou Ajut de Caixa per a l'any 2020 d'1.133.000 euros.

En el 2019, PUMSA va demanar a l'ajuntament 3 ajuts de caixa, els quals estan pendent de retornar a 30 de juny.:

- D'1.287.800€, motivat per no poder facturar les quotes urbanístiques corresponents a diferents projectes urbanístics i, conseqüentment, no poder facturar les quotes urbanístiques corresponents. Aquest nou ajut de caixa es va aprovar mitjançant decret núm. 7475 de 26 de setembre de 2019. PUMSA ha retornat en el mes de març del 2020 470.200€, mitjançant la compensació de diferents pagaments i la resta, 817.200€, el preveu retornar en el mes de desembre del 2020, amb la quota a repercutir als propietaris del sector del PM1.
- De 540.422€, per poder pagar les indemnitzacions als propietaris de les edificacions enderrocades entre el carrer Tetuan i Biada fruit de l'acord que PUMSA va signar amb RODESAN, SA. Aquest nou ajut de caixa es va aprovar mitjançant decret núm. 8589 de 31 d'octubre de 2019. No el preveu retornar fins el 2021, quan es cobri dels propietaris del sector Entorn Biada.
- D'1.675.848€ pel pagament d'una sentència corresponent a una demanda contra PUMSA. Aquest ajut es va aprovar per decret núm. 9013 de 14/11/2019. Veient la capacitat financera de la societat, la capacitat de retorn de l'ajut vindrà condicionat per la resolució del procediment judicial, per tant es fa necessari reconvertir aquest ajut en un préstec a llarg termini.

El detall és el següent:

Entitat beneficiària	Límit	Venciment	disposat a 30/06/2020	Retorn ajut 2020	Pendent retornar	Previsió retorn
PUMSA	4.387.083,00	des 2020	4.387.083,00	0,00	4.387.083,00	compravenda finques
PUMSA	1.287.800,00	set-2020	1.287.800,00	470.200,00	817.600,00	Des 2020
PUMSA	540.422,00	nov-20	452.622,00	0,00	452.622,00	2021
PUMSA	1.675.848,00	nov-20	1.675.847,56	0,00	1.675.847,56	Rec préstec ll/T
PUMSA	1.133.000,00	abr-21	1.133.000,00		1.133.000,00	Rec aportació municipal
<b>TOTAL</b>	<b>9.024.153,00</b>		<b>8.936.352,56</b>	<b>470.200,00</b>	<b>8.466.152,56</b>	



30/06/2020			Núm. Préstec	Identificació segun Ministerio	PRÉSTECOS HIPOTECARIS (HPO) (Inclu part subscrita) (€)	PRÉSTECOS HIPOTECARIS (no HPO)	TOTAL	
BANCA	HPO - c. Nuñez de Balboa, 10-12	010-430-999/04	08CM9958	688.951,09 €				
	Ap. Terrassa	17.098.613/52	08BK732		281.861,94 €			
	c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Local +8 places apk	011-301.699/81	08CM613		231.746,79 €			
	c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Aparcament	011-180-500/36	09CM613		238.959,17 €			
	Préstec Hipotecari	14.945.102/95	12BANXIA10350		5.895.553,88 €			
<b>TOTAL BANCA</b>				<b>688.951,09€</b>	<b>6.648.121,78€</b>	<b>7.337.073€</b>		
BANCA SANTANDER	HPO - Carlemany	113-0056510	08BSC42000	1.402.240,84 €				
	Edifici Valverik	113-0056488	06B5H4746		555.314,00 €			
	Nau Gula Castellera	113-0056503	07BSC41248		370.661,01 €			
	Edifici "El Rengle"	113-0056511	08BSC421000		0,00 €			
<b>TOTAL BANC SANTANDER</b>			<b>1.402.240,84€</b>	<b>925.975,01€</b>	<b>2.328.216€</b>			
LA CAIXA	HPO - c. Teià, nº 5	304-962243-90	01CP798	0,00 €				
	Centre de Serveis Logístics (NALIS)	304-890272-00	CP015288		0,00 €			
	Local Camí Real, 255 (nota 1)	306-790242-58	05CP982		166.907,09 €			
	Ap. Rafael Estrany soterrani (nota 1)	308-856457-31	27/07/2007		6.47.327,68 €			
	Habitatge c. Pietat 25 2on (CPAH 2007)	309-313666-10	08CP193		126.651,22 €			
	Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª (CPAH 2007)	309-306049-25	08CP183_4		120.351,66 €			
	Habitatge c. Colombia, 49 5e 2ª (CPAH 2008)	309-313644-62	08CP196		128.404,41 €			
	Habitatge Ronda Doctor Ferran, 51 (CPAH 2008)	01-134664-19	08CP190		125.853,45 €			
	Habitatge c. Via Europa, 141 3er 1ª (CPAH 2008)	309-54268-43	08CP156		105.662,30 €			
	Habitatge c. Mossen Molé, 24 2on 4ª (CPAH 2008)	309-039879-37	08CP145		98.540,50 €			
	Habitatge c. Ntra. Sra. Comedor, 35 4rt 1a (CPAH 2008)	309-802949-27	08CP112		76.521,59 €			
	Habitatge c. Siete Partidas, 9 3er 2ª (CPAH 2008)	309-802955-86	08CP96		65.240,37 €			
	Habitatge c. Santiago Rosinyol, 20 1er 2ª (CPAH 2008)	309-802942-36	08CP142		96.909,31 €			
	Ap. Parc de Palau	309-862478-14	CP082229		1.146.337,82 €			
	Edifici Batxada Espenyas	309-973681-07	09CP1300		569.002,44 €			
	Local c. Chumuca, 84	311-079686-17	10CP220		116.047,64 €			
	<b>TOTAL LA CAIXA</b>			<b>0,00€</b>	<b>3.589.757,48€</b>	<b>3.589.757€</b>		
	BANC SABADELL	HPO - c. Meléndez Valdés, 15-17	0081-8074028064-07	08CAM406	277.613,55 €			
		HPO - c. El Rierot, 10 - c. Cistina	0081-8074028027-01	09CAM1031	722.170,16 €			
		Apk (FUC) c. Meléndez Valdés, 15-17	0081-8074028012-08	08CAM748		178.539,00 €		
Fincas Lepanto Chumuca		0081-8072626040-81	10ESA400		755.644,40 €			
Oficines (2), Local i apk (21) - Passeig de la Marina		0081-8073104100-60	12ESA1500		968.132,82 €			
Préstec hipotecari (CAM)		0081-8074041393-36	12ESA815		350.021,01 €			
<b>TOTAL BANC SABADELL</b>			<b>999.783,71€</b>	<b>2.252.337,23€</b>	<b>3.252.121€</b>			
ICF	LOCAL (Alzheimer) Carlemany, 6-12	3400855	09ICF663		371.559,00 €			
	Servei de Manteniment (Robert Mercader)	3400848	10ICF486		2.492.985,79 €			
<b>TOTAL ICF</b>			<b>0,00€</b>	<b>2.864.544,79€</b>	<b>2.864.545€</b>			
BANCA	HPO - c. València, 92-94	95/42842551	03BBVA925	0,00 €				
<b>TOTAL BBVA</b>			<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>0€</b>			
ICO	HPO- Almeria, 77	06-05-1733-01-000	09ICO225	164.418,73 €				
	<b>TOTAL ICO</b>			<b>164.418,73€</b>	<b>0,00€</b>	<b>164.419€</b>		
<b>TOTAL EN DEUTAMENT FINANCER</b>				<b>3.255.394,37 €</b>	<b>16.280.736,29 €</b>	<b>19.536.131 €</b>		
PUMSA_MINISTERI (PLAN AVANZA) "NAU MINGUELL"						1.142.482 €		
FCC_EDIFICI EL RENGLE						0 €		
<b>TOTAL DEUTE</b>						<b>20.678.613 €</b>		

## INVERSIONS

El pressupost corresponent a l'exercici 2020, PUMSA preveia unes inversions per un import de 4.590.193€. Amb dades a 30 de juny, la projecció és de 4.101.576€. De les quals PUMSA es farà càrrec de 1.141.991€, 105.243€ l'Ajuntament i la resta a càrrec de tercers mitjançant les quotes urbanístiques.

### CONCLUSIÓ

Amb dades de l'execució del pressupost a 30 de juny, la projecció de tancament apunta cap a un resultat negatiu de -489.143 €. L'aturada econòmica, el confinament produït per l'estat d'alarma i la lenta recuperació de la situació, està produint un impacte important en els comptes de PUMSA. Es preveu una reducció del resultat al tancament del 2020 de -1,5M€. Si s'observa la variació dels resultats per unitats de negoci, es preveu una reducció del resultat en totes les àrees.

L'Ajuntament no rebrà els ingressos previstos inicialment provinents de la recaptació per part de PUMSA en concepte de taxa de trasllat de vehicles i estada al dipòsit. Es preveu una reducció d'un 40%. L'ingrés que rep PUMSA provinent de la refacturació a l'Ajuntament del cost real suportat del servei de dipòsit i grua, es preveu que es mantingui.

TOT i que els ingressos de PUMSA s'han vist molt afectat per la situació econòmica actual, no ha previst pràcticament cap estalvi. Es destaca la possible reducció de les inversions.

L'Exercici 2020, és el primer exercici que l'aportació de l'Ajuntament a favor de PUMSA, no quedarà instrumentalitzada a través de compravenda de finques, sinó que s'ha registrat com una aportació corrent de l'exercici. L'import de l'aportació és de 1.469.411€.

Fruit de la situació ocasionada per la crisi sanitària del COVID-19, PUMSA ha vist incrementada les seves necessitats de tresoreria en 1.133.000€ Per cobrir aquesta necessitat, el 7 d'abril de 2020, PUMSA va sol·licitar a l'Ajuntament l'atorgament d'un nou Ajut de Caixa per a l'any 2020 d'1.133.000 euros.

La Subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament en el 2020 per compensar els menors ingressos de PUMSA en la política d'habitatge,, és de 407.496€.

A 30 de juny, PUMSA té un endeutament bancari de 19,5 MM euros. A banda, l'entitat té enregistrat a la seva comptabilitat, com a deutes amb empreses del grup, el préstec pendent de la Nau Minguell per un import de (1,1M €). Aquest import, quedarà compensat quan la compravenda de l'immoble quedi formalitzada.

PUMSA té ajuts de caixa pendents de retornar a l'Ajuntament a 30 de juny per un import de 8,4M€

## 1.4.6. MATARÓ AUDIOVISUAL

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució de finals del segon trimestre indicant el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2020. Amb les dades executades a 30 de juny, l'entitat preveu un dèficit a 31 de desembre de -58.941.45 €. Es destaca la previsió de millora, ja que amb dades a 30 d'abril, l'entitat preveia un possible dèficit a 31 de desembre de -117.000€. Aquesta millora és deguda principalment als compromisos amb la Xarxa.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2020	1r trimestre 2020	2n trimestre 2020	50,00%	PREVISIÓ 31/12/2020	Dif 31/12/2020 - Pressupost
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.194.078,61</b>	<b>274.370,37</b>	<b>580.580,91</b>	<b>48,62%</b>	<b>1.107.860,21</b>	<b>-86.218,40</b>
Publicitat	125.000,00	23.351,49	32.750,65	26,20%	65.501,30	-59.498,70
La Xarxa	200.089,45	47.656,96	105.541,04	52,75%	211.082,08	10.992,63
Produccions	50.000,00	0,00	10.927,83	21,86%	21.855,66	-28.144,34
Tecnocampus (produccions conveni)	48.800,00	0,00	19.270,00	39,49%	38.867,40	-9.932,60
<b>Total 1- Import net de la xifra de negoci</b>	<b>423.889,45</b>	<b>71.008,45</b>	<b>168.489,52</b>	<b>39,75%</b>	<b>337.306,44</b>	<b>-86.583,01</b>
Subvenció corrent Ajuntament	770.189,16	203.361,92	411.726,78	53,46%	770.189,16	0,00
<b>Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>770.189,16</b>	<b>203.361,92</b>	<b>411.726,78</b>	<b>53,46%</b>	<b>770.189,16</b>	<b>0,00</b>
Ingressos excepcionals			364,61		364,61	364,61
<b>Total 12- Ingressos Extraordinaris</b>		<b>0,00</b>	<b>364,61</b>		<b>364,61</b>	<b>364,61</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.194.078,61</b>	<b>278.994,49</b>	<b>600.290,30</b>	<b>50,27%</b>	<b>1.166.801,66</b>	<b>-27.276,95</b>
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	890.000,00	223.017,68	476.099,81	53,49%	915.008,21	25.008,21
<b>Total 3 - Despeses de personal</b>	<b>890.000,00</b>	<b>223.017,68</b>	<b>476.099,81</b>	<b>53,49%</b>	<b>915.008,21</b>	<b>25.008,21</b>
<b>4- Amortitzacions</b>	<b>59.985,92</b>	<b>0,00</b>	<b>20.540,08</b>	<b>34,24%</b>	<b>41.080,16</b>	<b>-18.905,76</b>
621. Arrendaments i cànons	51.300,00	2.026,45	13.458,72	26,24%	45.754,77	-5.545,23
622. Reparacions i conservació	25.000,00	4.069,18	7.831,90	31,33%	15.663,80	-9.336,20
623. Serveis professionals independents	80.000,00	39.246,51	48.458,69	60,57%	75.321,06	-4.678,94
624. Transports (missatgeria)	8.500,00	728,28	728,28	8,57%	1.456,56	-7.043,44
625. Primes d'assegurances	6.500,00	402,60	4.704,10	72,37%	4.704,10	-1.795,90
626. Serveis bancaris	43,21	40,80	30,73	71,12%	61,46	18,25
627. Publicitat, propaganda i RRPP	2.000,00	2.263,00	2.263,00	113,15%	2.263,00	263,00
628. Subministraments	34.786,24	1.402,29	8.135,34	23,39%	34.786,24	0,00
629. Altres serveis	35.598,24	5.797,70	18.039,65	50,68%	30.337,30	-5.260,94
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	365,00	0,00	0,00	0,00%	365,00	0,00
<b>Total 6- Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>244.092,69</b>	<b>55.976,81</b>	<b>103.650,41</b>	<b>42,46%</b>	<b>210.713,29</b>	<b>-33.379,40</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.624,12</b>	<b>-19.709,39</b>		<b>-58.941,45</b>	

**TOTAL INGRESSOS (exec 2n trim: + 580.580,91 €):**

Fins a 30 de juny, l'entitat ha executat al voltant d'un 49 % dels ingressos previstos inicialment.

En detall:

1. **Import net de la xifra de negoci** (168.489,52€): Al mes de juny, s'ha executat un 39,75% dels ingressos previstos per tot l'exercici. Aquests ingressos provenen de la publicitat, de les produccions, de la Xarxa i del Conveni signat amb el Tecnocampus. L'entitat no està assolint els objectius previstos inicialment pel què fa a publicitat i produccions. En canvi, manté els ingressos provinents de la Xarxa. Aquesta davallada és provocada principalment per:
  - Uns objectius inicials difícils d'assolir
  - L'impacte de la crisi sanitària actual del país. Fet que ha provocat haver d'aturar campanyes publicitàries que ja tenien contractades, així com les produccions audiovisuals.

Es destaca que la Xarxa s'ha compromès a que, mentre duri la crisi, l'Entitat tingui unes aportacions equivalents a la mitja mensual del 2019. Fet que ha permès reduir l'impacte de la davallada. Fins a juny, s'ha seguit facturant l'import compromès i es creu que la Xarxa mantindrà els compromisos fins a finals d'any. Així doncs, l'Entitat, preveu incrementar els ingressos previstos inicialment en un 5% i incrementar-los al voltant d'un 20% respecte al tancament del 2019. S'haurà de fer un seguiment per confirmar els contractes amb la Xarxa.

2. **Els altres ingressos d'explotació** (411.726,78 €): Correspon a l'aportació corrent per aquest exercici de l'Ajuntament a l'EPE Mataró Audiovisual per un import inicial de 770.189,16 €. Suposa -33.000€ menys que en el 2019 ( 803.203,96€) Es veu difícil que l'entitat tingui suficient amb l'aportació inicial.

**TOTAL DESPESES (exec 2n trim: + 600.290,30€):**

Fins a 30 de juny, l'entitat ha executat un 50,27 % de les despeses previstes en pressupost.

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

3. **Despesa de personal** (476.099,81 €). La despesa de personal representa més d'un 70% del seu pressupost global de despesa. A final de l'exercici es preveu que aquesta s'incrementi al voltant d'un 3%, fet que situaria la despesa en 915.008,21€. Aquest augment és degut a que s'han afegit 3 contractes temporals a jornada parcial per a realitzar tasques encarregades per la XAL. Aquestes contractacions estan finançades pels contractes de coproducció amb la XAL.
4. **Altres despeses d'explotació** (+103.650,41 €): En el mes de setembre, s'ha executat un 67% del previst. Les partides que integren aquest conceptes són, les despeses de subministraments, publicitat, assegurances, els serveis professionals independents, i el lloguer que Mataró Audiovisual paga al

Tecnocampus. No es preveu estalvi en aquestes partides, perquè el pressupost ja inclou mesures de restricció de la despesa. L'import pressupost al 2019 és de 251.100,95€, inferior a la despesa d'exploració pressupostada en el 2018, 301.743,50€.

### **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. Fruit d'això, Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat davant del Tribunal Econòmic Administratiu regional de Catalunya (TEAC), contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2013 per uns imports de 116.235€ més interessos 16.939 €, sota la interpretació de què l'entitat era una entitat dual i no tenia dret a deduir-se el cent per cent de l'iva suportat. No obstant, en previsió d'una sentència desfavorable al recurs presentat, l'entitat ha dotat una provisió de 75.000€ a tancament de l'exercici 2015 per tal d'anticipar-se a possibles contingències futures.

A partir de l'any 2014, responen a canvis normatius, l'Agència Tributària va iniciar processos d'inspecció a altres entitats del sector sota la interpretació de què la subvenció que rebien aquestes entitats havien de meritjar IVA. En el mes de maig del 2018, l'empresa Mataró-Maresme Digital, SL, ha rebut un requeriment d'Hisenda sobre les liquidacions de l'IVA de l'exercici 2016, creiem que sota el criteri que hem assenyalat. Aquesta empresa es va dissoldre per acord de la seva Junta General de 23 de gener de 2017 i l'activitat ha estat integrada per l'EPE Mataró Audiovisual.

A partir de novembre de 2017, un nou canvi normatiu podria portar a l'Agència Tributària novament a la interpretació dels exercicis 2010 a 2013 de què aquestes entitats de televisió i ràdio són ens duals i per tant que no tenen dret a la deducció del 100% de l'IVA suportat. Actualment Mataró audiovisual, juntament amb d'altres ens del sector han contractat assessorament fiscal a l'empresa DuranSindreu a fi de calcular quin seria el percentatge deduïble de l'iva que suporten.

Aquests darrera dies algunes entitats han rebut noves inspeccions dels exercicis 2018 i 2019. Mataró Audiovisual no està dins de les entitats afectades.

Amb tots aquests canvis normatius, l'entitat, des del 2017, ha procedit a la deducció de totes les quotes d'IVA suportat per l'execució de les activitats econòmiques. Pel què fa a l'aportació que percep de l'Ajuntament, aquesta s'entén com una forma de finançament i no com una subvenció vinculada al preu i, per tant, es considera no subjecte a IVA. Varis estudis fets, consideren aquest criteri com a raonable i defensable, tot i així, existeix un risc.

Per tot això, s'ha procedit a calcular les possibles contingències globals que podria arribar a assumir Mataró Audiovisual. Aquestes poden arribar en els pitjors del casos al voltant dels 600.000,00€ sense sancions (import que inclou la part indicada en el primer paràgraf).

- En data 22 de desembre de 2017, es formalitza una operació de préstec a llarg termini a favor de l'EPE Mataró audiovisual per un import de 416.000€ a retornar en 10 anys. L'import es destina a finançar la despesa d'obres i instal·lacions del nou local a l'edifici del Tecnocampus. En data 30 de novembre, Mataró Audiovisual va entrar per registre la sol·licitud de l'ajornament del pagament de les quotes corresponent a l'any 2018 i 2019, la pròrroga va ser aprovada per decret de regidor núm. 10330/2018 de 10 de desembre. Aquest exercici 2020, Mataró Audiovisual li correspondria el pagament de la primera quota de 41.600€. La capacitat de devolució de les quotes del préstec, depèn de l'ajut de l'Ajuntament.

## CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de juny, l'entitat preveu tancar l'exercici amb un dèficit de -58.941,45 € . Amb dades a 30 d'abril, l'entitat preveia un possible dèficit a 31 de desembre de -117.000€. Aquesta millora és degut principalment als compromisos amb la Xarxa, aquests es preveuen que es mantinguin fins a finals d'any. Tot i així, l'entitat necessitarà incrementar l'aportació per assolir l'equilibri pressupostari.

Pel què fa referència als **ingressos**:

- Els ingressos provinents de la publicitat i de les produccions, han baixat considerablement degut a la crisi sanitària actual. Per altra banda, no només preveuen mantenir els ingressos provinents de la Xarxa, sinó que preveuen que aquests incrementin un 5% respecte el pressupost inicial i un 20% respecte el tancament del 2019. S'haurà de fer un seguiment per confirmar els contractes amb la Xarxa.

- L'Ajuntament, ha aportat un 53% (411.726,78€) de l'aportació prevista pel 2020 (770.189,16€).

Pel què fa referència a la **despesa**, es destaca:

- la previsió d'increment de la despesa de personal a final de l'exercici al voltant d'un 3%, fet que situaria la despesa en 915.008,21€. Aquest augment és degut a que s'han afegit 3 contractes temporals a jornada parcial per a realitzar tasques encarregades per la XAL. Aquestes contractacions estan finançades pels contractes de coproducció amb la XAL.

- L'entitat ha aconseguit un estalvi en la resta de despeses d'explotació i es preveu que l'estalvi es mantingui fins a final de l'exercici.

Per diversos canvis normatius i d'interpretació per part de l'Agència Tributària, els imports de l'IVA suportats declarats per Mataró Audiovisual i per la dissolta Mataró-Maresme Digital, S.L. des de l'any 2010 la primera i pels anys oberts a inspecció en la segona, han estat inspeccionats i/o poden ser objecte de nova inspecció i declarats en part com a no deduïbles. Actualment Mataró Audiovisual, juntament amb d'altres ens del sector han contractat assessorament fiscal a Duran Sindreu a fi de calcular quin seria el percentatge deduïble de l'IVA que suporten. S'ha procedit a calcular les possibles contingències globals que podria arribar a assumir Mataró Audiovisual. Aquestes poden arribar en els pitjors del casos al voltant dels 600.000,00€ sense sancions.

Mataró Audiovisual té un préstec amb l'Ajuntament de 416.000€ a retornar a raó de 41.600€ anuals. La primera quota es té prevista que es faci efectiva en aquest exercici. La capacitat de devolució de les quotes del préstec, depèn de l'ajut de l'Ajuntament.

#### **1.4.7.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.**

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de juny de 2020 comparades amb el mes de juny de 2019, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020 i la previsió de tancament al 2020.

Aquest exercici l'entitat s'ha vist doblement afectada:

- a) Com a conseqüència de la declaració de l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de la crisi sanitària ocasionada pel COVID19. En aquest cas, AMSA ha pres alguna mesura
- b) Aigües de Mataró va recuperar el passat mes d'abril el 51 % de les accions de MESSA propietat de Naturgy des de 2015 aconseguint que MESSA passés a ser una companyia 100 % de titularitat pública. Dimecres 27 de maig de 2020, la Junta General d'Aigües de Mataró va aprovar l'absorció de l'empresa MESSA, explotadora de la xarxa del Tub Verd, per part d'AMSA. Aquesta operació pot provocar un impacte en els comptes d'AMSA de -1,2M€

Sense tenir en compte l'impacte de l'absorció de MESSA, AMSA preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici de 1.238.836€. Aquest suposa un increment de +155.407€ respecte el previst inicialment. Amb l'impacte de l'absorció, AMSA passaria a obtenir un resultat negatiu de -38.727€.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANY	EXECUCIÓ JUNY 2020	EXECUCIÓ JUNY 2019	DIFERÈNCIA (%) juny '20-juny'19	PROJECCIÓ 2020	PRESSUPOST 2020	DESV.PRES. (%)
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>7.407.127</b>	<b>7.389.423</b>	<b>0,24</b>	<b>14.920.810</b>	<b>14.982.110</b>	<b>-0,41</b>
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	<b>6.980.165</b>	<b>6.840.854</b>	<b>2,04</b>	<b>13.827.510</b>	<b>13.768.610</b>	<b>0,43</b>
ingressos aigua	4.709.609	4.622.554	1,88	9.300.954	9.277.203	0,26
ingressos clavegueram	2.253.851	2.198.923	2,50	4.485.556	4.446.407	0,88
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	16.705	19.377	-13,79	41.000	45.000	-8,89
b) Prestacions de serveis	<b>426.962</b>	<b>548.569</b>	<b>-22,17</b>	<b>1.093.300</b>	<b>1.213.500</b>	<b>-9,91</b>
reobertures	8.080	11.160	-27,60	20.000	25.500	-21,57
escomeses i treballs	232.870	326.860	-28,76	640.000	743.000	-13,86
laboratori	186.012	210.548	-11,65	433.300	445.000	-2,63
<b>3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu</b>	<b>1.916.947</b>	<b>1.774.901</b>	<b>8,00</b>	<b>3.847.927</b>	<b>3.847.927</b>	<b>0,0</b>
Obres aigua	1.317.500	1.417.453	-7,05	2.931.784	2.931.784	
Obres calvegueram	599.447	357.447	67,70	916.143	916.143	
<b>4. Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>52.487</b>	<b>81.639</b>	<b>-35,71</b>	<b>150.000</b>	<b>203.000</b>	<b>-26,1</b>
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	52.487	81.639	-35,71	150.000	203.000	-26,11
<b>7. Ingressos Financers</b>	<b>45.503</b>	<b>28.821</b>	<b>57,88</b>	<b>90.503</b>	<b>120.000</b>	<b>-24,6</b>
<b>8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)</b>	<b>339.219</b>	<b>347.714</b>	<b>-2,44</b>	<b>678.438</b>	<b>700.835</b>	<b>-3,2</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>9.761.283</b>	<b>9.622.497</b>	<b>1,44</b>	<b>19.687.679</b>	<b>19.853.872</b>	<b>-0,8</b>
<b>2. Aprovisionaments</b>	<b>3.749.289</b>	<b>3.771.245</b>	<b>-0,58</b>	<b>7.756.431</b>	<b>7.739.953</b>	<b>0,2</b>
a) Consum d'aigua	1.606.444	1.602.841	0,22	3.215.241	3.196.754	0,6
b) Electricitat	70.064	95.229	-26,43	150.252	198.600	-24,3
c) Consum d'existències comercials	331.097	327.899	0,98	646.111	646.111	0,0
d) Treballs realitzats per altres empreses	1.741.683	1.745.277	-0,21	3.744.827	3.698.488	1,3
<b>3. Despeses de personal</b>	<b>2.150.158</b>	<b>2.132.281</b>	<b>0,84</b>	<b>4.449.023</b>	<b>4.539.023</b>	<b>-2,0</b>
a) Sous	1.604.729	1.580.149	-24,74	3.331.749	3.421.749	-2,6
b) Càrregues socials	485.273	490.705	-69,29	999.274	999.274	0,0
c) Altres despeses	60.156	61.426	-87,74	118.000	118.000	0,0
<b>4. Amortitzacions</b>	<b>1.371.721</b>	<b>1.351.516</b>	<b>2,133</b>	<b>2.743.440</b>	<b>2.784.723</b>	<b>-1,5</b>
a) Immobilitzat immaterial	77.204	355.551	-94,29	154.408	924.081	-83,3
b) Immobilitzat material	1.294.516	995.965	264,09	2.589.032	1.860.642	39,1
<b>5 Provisions</b>	<b>37.500</b>	<b>132.853</b>	<b>-96,23</b>	<b>65.000</b>	<b>195.000</b>	<b>-66,7</b>
<b>impacte de Mesa</b>	<b>652.643</b>			<b>1.277.563</b>		
a) Dotació Incobrables	37.500	37.500	0,00	65.000	75.000	-13,3
b) Dotació Inversió MES,SA		95.353	-100,00		120.000	-100,0
c) Perdua extraordinària per operació desistiment Naturgy	652.643			1.277.563 (*)		
<b>6 Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>1.628.454</b>	<b>1.297.786</b>	<b>25,48</b>	<b>3.311.618</b>	<b>3.380.541</b>	<b>-2,0</b>
a) Serveis exteriors	<b>1.223.457</b>	<b>1.136.049</b>	<b>7,69</b>	<b>2.509.495</b>	<b>2.554.488</b>	<b>-1,8</b>
Conservació i Reparació	712.208	628.974	13,23	1.537.250	1.567.250	-1,91
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servis auxiliars, Transports	126.247	115.698	-79,93	231.291	231.291	0,00
Despeses bancaries	27.277	32.418	-15,86	54.554	64.907	-15,95
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	160.603	186.016	-395,41	319.387	319.387	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	105.375	107.287	-43,35	171.192	171.192	0,00
Consell Administració, Assessories Externes	85.010	59.926	-20,76	179.864	179.864	0,00
Varis Laboratori	6.737	5.730	-88,76	15.957	20.597	-22,53
b) Tributs	<b>401.062</b>	<b>160.084</b>	<b>150,53</b>	<b>802.123</b>	<b>822.748</b>	<b>-2,5</b>
c) Altres despeses de gestió corrent	<b>3.935</b>	<b>1.652</b>	<b>138,15</b>	<b>7.870</b>	<b>3.305</b>	<b>138,1</b>
<b>7 Despeses Financeres</b>	<b>50.859</b>	<b>63.683</b>	<b>-20,14</b>	<b>125.210</b>	<b>131.203</b>	<b>-4,6</b>
<b>8.Despeses Excepcionals</b>	<b>-1.880</b>	<b>167</b>	<b>-1.226,20</b>	<b>-1.880</b>	<b>131.203</b>	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>8.986.100</b>	<b>8.749.531</b>	<b>816</b>	<b>18.448.842</b>	<b>18.770.443</b>	<b>-1,7</b>
<b>RESULTAT EXERCICI sense l'impacte de desistiment (*)</b>	<b>775.183</b>	<b>872.966</b>	<b>-11,20</b>	<b>1.238.836</b>	<b>1.083.429</b>	<b>14,3</b>
<b>RESULTAT EXERCICI amb l'impacte de desistiment (*)</b>	<b>122.540</b>			<b>-38.727</b>		



**INGRESSOS (exec 2n trim: + 9.761.283 €):** S'ha executat un 50% dels ingressos previstos al tancament de l'exercici (19.687.679). La projecció de tancament preveu una desviació negativa dels ingressos de -0,8%.

Es destaca l'augment de la facturació per l'increment del consum domèstic en un 5% fruit del confinament.

Es redueix el consum comercial

Hi ha una davallada de les noves escomeses d'aigua i clavegueram del -29%

Davallada de la facturació de laboratori d'un 11%

**DESPESES (exec 2n trim: -8.986.100€):** s'ha executat un 49% de les despeses previstes al tancament de l'exercici. La despesa ha augmentat un 5,3% respecte al mes de setembre del 2018. Si es compara la previsió inicial amb la projecció de tancament, s'espera que la despesa global es redueixi en un -1,7%.

En detall es destaca:

La proporció de consum d'ATLL/Aigua pròpia és del 80/20, igual a la que es va preveure al pressupost..

AMSA no ha tingut despesa en fonts ornamentals

Despeses de personal (-2.150.158 €): aquesta partida suposa un lleuger increment respecte a l'execució del mes de setembre de 2019;+ 0,84%. Tot i així, es preveu tancar l'exercici amb una disminució respecte el pressupost inicial de -2%

### **DESPESES FINANCERES: -50.859 €**

Al tancament, es preveu una disminució del 4,6% respecte al pressupostat inicialment.

### **ENDEUTAMENT**

AMSA se li va concedir en el mes de maig del 2020 nou endeutament per un import de 3M€ per al finançament de part de les inversions previstes en el Pressupost del 2020..

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 27 de març mitjançant decret núm. 2056/2019 del Regidor de Serveis Centrals. AMSA ha disposat de 1,7M€de l'ajut.

L'endeutament viu a 30/06/2020 és de 12.150.133,02 € .

En relació al préstec de CAJAMAR el 10% del nominal, no es podrà disposar fins que les obres no hagin finalitzat, 300.000€

### **ALTRES MAGNITUDS:**

**Deteriorament** . AMSA dotava cada exercici una provisió per les pèrdues de MESSA de manera proporcional a la seva participació en el capital d'aquesta societat (48,9%). El pressupost inicial d'AMSA preveia una provisió de -120.000€. Amb la incorporació de MESSA a AMSA, aquesta provisió deixa de provisionar-se, afectant positivament en el resultat de l'exercici.

Pèrdua extraordinària fruit de l'absorció de MESSA.

**Dividends** L'Ajuntament preveu cobrar d'AMSA 540.000 € corresponent als dividendes de l'exercici 2019 i 579.000€ corresponent el dividendes pendents corresponent a l'exercici 2018.

**Cànon clavegueram** – Es restitueix el cànon de clavegueram en 500.000€

### **CONCLUSIÓ:**

Aigües de Mataró va recuperar el passat mes d'abril el 51 % de les accions de MESSA propietat de Naturgy des de 2015 aconseguint que MESSA passés a ser una companyia 100 % de titularitat pública. Dimecres 27 de maig de 2020, la Junta General d'Aigües de Mataró va aprovar l'absorció de l'empresa MESSA, explotadora de la xarxa del Tub Verd, per part d'AMSA. Aquesta operació pot provocar un impacte en els comptes d'AMSA de **-1,2M€**

Sense tenir en compte l'impacte de l'absorció de MESSA, AMSA preveu uns resultat positiu al tancament de l'exercici de 1.238.836€. Aquest suposa un increment de +155.407€ respecte el previst inicialment. Amb l'impacte de l'absorció, AMSA passaria a obtenir un resultat negatiu de -38.727€.

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de juny és de 12.150.133,02€. En aquest exercici, AMSA ha concertat un nou endeutament de 3M€. Així mateix i per tal d'atendre les seves necessitats de tresoreria, així com i de manera provisional per al finançament de les inversions previstes per aquest any, l'Ajuntament ha concedit un ajut de caixa a la societat per un import d'2,2M€, dels quals ha disposat d'1,7M€.

En aquest exercici, la societat preveu la restitució del pagament del cànon de clavegueram a l'Ajuntament en concepte de la utilització de les instal·lacions de clavegueram (500.000€), pagar uns dividendes pel resultat de l' exercici 2019 per un import de 540.000 €, previstos en el contracte-programa i pagar els dividendes pendents corresponents a l'exercici 2018 per un import de 579.000€.

## MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE SA (MESSA)

Aigües de Mataró va recuperar el passat mes d'abril el 51 % de les accions de MESSA propietat de Naturgy des de 2015 aconseguint que MESSA passés a ser una companyia 100 % de titularitat pública.

Dimecres 27 de maig de 2020, la Junta General d'Aigües de Mataró va aprovar l'absorció de l'empresa MESSA, explotadora de la xarxa del Tub Verd, per part d'AMSA. Fins que aquesta operació no estigui inscrita en el Registre Mercantil, la societat existeix i porta la seva comptabilitat. A partir de llavors, la comptabilitat de MESSA quedarà integrada a la d'AMSA.

MESSA ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de juny de 2020 comparades amb el mes de juny de 2019, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020 i la previsió de tancament al 2020.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ JUNY 2020	EXECUCIÓ JUNY 2019	DIFERÈNCIA (%) juny '20-juny '19	PROJECCIÓ 2020	PRESSUPOST 2020	DESV.PRES. (%)
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	400.288	445.730	-10,19	790.288	816.842	-3,25
<b>3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu</b>	0	0	0,00	245.093	0	0,0
<b>7. Ingressos Financers</b>					3.446	-100,0
<b>8. Ingressos Excepcionals- subvencions</b>	19.042	19.473	-2,21	38.084	38.945	-2,2
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>419.331</b>	<b>465.203</b>	<b>-9,86</b>	<b>1.073.465</b>	<b>859.233</b>	<b>24,9</b>
<b>2. Aprovisionaments</b>	<b>137.529</b>	<b>194.355</b>	<b>-29,24</b>	<b>570.156</b>	<b>440.337</b>	<b>29,5</b>
a) Gas	18.504	19.697	-6,06	43.504	52.963	-17,9
b) Electricitat	65.012	88.652	-26,67	190.012	212.989	-10,8
c) Aigua	1.652	4.329	-61,83	4.652	15.498	-70,0
d) Vapor	52.360	81.678	-35,89	122.360	158.887	-23,0
e) Treballs civils				209.628		
<b>3. Despeses de personal</b>	<b>98.988</b>	<b>107.179</b>	<b>-7,64</b>	<b>212.976</b>	<b>205.011</b>	<b>3,9</b>
a) Sous i Càrregues socials	98.988	107.179	-7,64	212.976	205.011	3,9
<b>4. Amortitzacions</b>	<b>117.923</b>	<b>122.313</b>	<b>-3,59</b>	<b>235.846</b>	<b>244.010</b>	<b>-3,3</b>
<b>5 Provisions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>6 Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>60.670</b>	<b>105.467</b>	<b>-42,47</b>	<b>121.340</b>	<b>206.993</b>	<b>-41,4</b>
a) Serveis exteriors	54.823	98.653	-44,43	109.646	195.000	-43,8
b) Tributs	5.847	6.814	-14,18	11.694	11.993	-2,5
<b>7 Despeses Financeres</b>	<b>18.081</b>	<b>22.083</b>	<b>-18,12</b>	<b>20.000</b>	<b>43.392</b>	<b>-53,9</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>433.192</b>	<b>551.564</b>	<b>-201</b>	<b>1.158.438</b>	<b>1.139.743</b>	<b>1,6</b>
<b>RESULTAT EXERCICI</b>	<b>-13.861</b>	<b>-86.362</b>	<b>-83,95</b>	<b>-84.973</b>	<b>-280.510</b>	<b>-69,7</b>

MESSA ha obtingut a 2n trimestre uns ingressos de 419.331 € i unes despeses de 433.192€. Preveu un resultat de l'exercici de -84.973€, tot i així, AMSA preveu que, un cop la comptabilitat estigui integrada, poden agregar contracte de MESSA amb els d'AMSA, produint algun estalvi.

#### 1.4.8. CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del segon trimestre de l'any 2020 comparat amb l'execució del segon trimestre de l'any anterior.

CTXAC		2020				2019	Var Exec
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	Execució 2n trim.	2n T 20/19
Capítol I	Despeses de personal	98.500,00	98.500,00	41.643,66	42,28%	40.728,90	2,25%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	182.640,00	182.640,00	31.663,23	17,34%	76.814,99	-58,78%
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00		0,00	
	<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>281.240,00</b>	<b>281.240,00</b>	<b>73.306,89</b>	<b>26,07%</b>	<b>117.543,89</b>	<b>-37,63%</b>
Capítol VI	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 despeses capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>281.240,00</b>	<b>281.240,00</b>	<b>73.306,89</b>	<b>26,07%</b>	<b>117.543,89</b>	<b>-37,63%</b>

		2020				2019	Var Exec
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	Execució 2n trim.	2n T 20/19
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	5.900,00	5.900,00	0,00	0,00%	73,75	-100,00%
Capítol IV	Transferències corrents	275.330,00	275.330,00	56.680,00	20,59%	156.720,00	-63,83%
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00%	0,00	
	<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>281.240,00</b>	<b>281.240,00</b>	<b>56.680,00</b>	<b>20,15%</b>	<b>156.793,75</b>	<b>-63,85%</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>281.240,00</b>	<b>281.240,00</b>	<b>56.680,00</b>	<b>20,15%</b>	<b>156.793,75</b>	<b>-63,85%</b>

## **Pressupost de despeses.**

Capítol I.- Presenta una execució del 42,28% i no es preveu que s'executi en la seva totalitat. Hi ha dues tècniques culturals en aquest Consorci, de les quals una té una reducció del 23% de la jornada per guarda legal.

L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a juny de 2020, i a la seguretat social de l'empresa.

Capítol II.- Presenta una execució del 17,34%. 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 segon trimestre d'un any normal.

A hores d'ara, es preveu estalvi final en aquest capítol, concretament:

- a la partida de les despeses del projecte europeu Travesia Pirineus de Circ, ja que algunes actuacions s'han vist cancel·lades durant aquest trimestre i durant l'estiu, per la qual cosa, de 45.486,00€ del pressupost inicial només s'ha executat 279,83€.
- I a la partida de projectes ciutats-nous projectes, que en el pressupost inicial hi havia 29.500,00€ i a hores d'ara encara no s'ha executat res.

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.

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

**PRESSUPOST DE DESPESES. Detall execució 2n trimestre 2020**

ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2020	EXECUCIÓ 2N TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001	334000	13000	Retribucions personal laboral	73.500,00	32.829,60	40.670,40	44,67%
000001	334000	15000	Complement productivitat personal laboral	700,00	0,00	700,00	0,00%
000001	334000	16000	Seguretat Social personal	24.200,00	8.764,06	15.435,94	36,22%
000001	334000	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	50,00	50,00	50,00%
			<b>CAPÍTOL 1-DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>98.500,00</b>	<b>41.643,66</b>	<b>56.856,34</b>	<b>42,28%</b>
000001	334000	21600	Reparació equips informàtics	230,00	37,84	192,16	16,45%
000001	334000	22000	Material oficina	200,00	0,00	200,00	0,00%
000001	334000	22002	Material informàtic no inventariable	250,00	0,00	250,00	0,00%
000001	334000	22200	Comunicacions telefòniques	1.150,00	622,77	527,23	54,15%
000001	334000	22201	Comunicacions postals i missatgeria	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22400	Primes assegurances	1.100,00	1.096,52	3,48	99,68%
000001	334000	22404	Prevenió riscos laborals	750,00	186,07	563,93	24,81%
000001	334000	22600	Despeses de gestoria	1.400,00	671,44	728,56	47,96%
000001	334000	22601	Atencions protocolàries i representatives	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22602	Publicitat i difusió Consorci	300,00	0,00	300,00	0,00%
000001	334000	22603	Publicacions en diaris oficials	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22606	Despeses Consell Directiu i reunions tècnics	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22609	Projectes europeus (De Mar a Mar)	0,00	139,80	-139,80	
000001	334000	22610	Projectes europeus- Southern Coalition	1.000,00	90,90	909,10	9,09%
000001	334000	22611	Projectes europeus- Transefimers MED	12.150,00	85,40	12.064,60	0,70%
000001	334000	22613	Projectes producció pròpia	56.450,00	8.237,25	48.212,75	14,59%
000001	334000	22614	Projectes europeus-Travesia Pirineus de Circ	45.486,00	279,83	45.206,17	0,62%
000001	334000	22619	Altres activitats	2.000,00	168,28	1.831,72	8,41%
000001	334000	22629	Tots dansen	21.000,00	15.345,30	5.654,70	73,07%
000001	334000	22639	Projectes ciutats-nous projectes	29.500,00	0,00	29.500,00	0,00%
000001	334000	22649	Transefimers	5.550,00	1.301,10	1.301,10	23,44%
000001	334000	22699	Altres despeses diverses	100,00	40,00	60,00	40,00%
000001	334000	22790	Manteniment pàgina web i hosting	300,00	224,33	75,67	74,78%
000001	334000	22790	Treballs realitzats per altres empreses (auditoria)	3.074,00	3.073,40	0,60	99,98%
000001	334000	23020	Dietes	50,00	0,00	50,00	0,00%
000001	334000	23120	Despeses de locomoció	200,00	63,00	137,00	31,50%
			<b>CAPÍTOL 2-DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>182.640,00</b>	<b>31.663,23</b>	<b>150.976,77</b>	<b>17,34%</b>
000001	334000	35900	Altres despeses financeres	100,00	0,00	100,00	0,00%
			<b>CAPÍTOL 3-DESPESES FINANCERES</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00%</b>
			<b>TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL</b>	<b>281.240,00</b>	<b>73.306,89</b>	<b>-69.530,00</b>	<b>26,07%</b>

## **Pressupost d'ingressos.**

Capítol III.- Presenta una execució del 0,00%. No es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 20,59%. En aquest capítol hi ha cinc conceptes:

- Les quotes dels municipis consorciats, de les quals es reconeixen els drets quan es cobren, i s'han cobrat les quotes de dos dels deu municipis (Girona i Mataró). En el pressupost 2020, s'ha acordat un increment de les quotes en un 7,5% respecte el 2019.
- Les aportacions a projectes de municipis no membres: per aquest any 2020, s'ha engegat 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, ja ha pagat la ciutat de Vic un import de 2.100,00€.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual encara no s'ha atorgat per l'any 2020, però sí que s'ha cobrat la part restant del 20% corresponent a la justificació de la subvenció de l'any 2019, que ha estat la part reconeguda fins el moment (24.000,00 euros).
- 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 euroregional pel projecte Transefímers-MED, que va ser concedida a finals de l'any 2019 per dos anys (2020 i 2021). Ja s'ha reconegut el dret per la part de l'import cobrada de la subvenció (la part de l'any 2020, concretament 12.000,00€).

Es preveu que s'executi en la seva totalitat.

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

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

**PRESSUPOST D'INGRESSOS. Detall execució 2n trimestre 2020**

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2020	EXECUCIÓ 2N TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001.334000.34900-Preus públics per projectes culturals	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00%
000001.334000.39900-Aportacions altres administracions	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001.334000.39901-Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	
<b>Capítol 3-Taxes, preus públics i altres ingressos</b>	<b>5.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>0,00%</b>
000001.334000.45100-Generalitat, conveni	120.000,00	24.000,00	96.000,00	20,00%
000001.334000.46200-Municipis, quota pertinença Consorci	72.330,00	18.580,00	53.750,00	25,69%
000001.334000.46201-Aportacions municipis no membres per projectes	0,00	2.100,00	-2.100,00	
000001.334000.49100-Subvenció FEDER-Projecte Mar a Mar	83.000,00	0,00	83.000,00	0,00%
000001.334000.49101-Subvenció Euroregional-Transefimers	0,00	12.000,00	-12.000,00	
<b>Capítol 4-Transferències corrents</b>	<b>275.330,00</b>	<b>56.680,00</b>	<b>218.650,00</b>	<b>20,59%</b>
000001.334000.52000-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	10,00	0,00	10,00	0,00%
<b>Capítol 5-Ingressos patrimonials</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL</b>	<b>281.240,00</b>	<b>56.680,00</b>	<b>224.560,00</b>	<b>20,15%</b>

**CONCLUSIÓ:**

El pressupost inicial del CTXAC pel 2020 (281.240,00€) s'ha augmentat respecte el del 2019 en un 27,78%, degut a l' increment del capítol IV del pressupost d'ingressos per la major dotació del concepte de la subvenció FEDER-Projecte De Mar a Mar en 55.400€, per la major dotació del concepte de la subvenció de la Generalitat de Catalunya en 5.000€ i per l'augment de les quotes dels socis en 5.050€.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una petita desviació positiva del capítol 1 i del capítol 2 respecte al pressupost de despeses, que juntament amb una major previsió d'ingrés del capítol IV de la subvenció Transefimers-MED, es pot acabar amb un superàvit pressupostari.

Respecte a l'execució del segon trimestre de 2020, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 26,07% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa de la producció pròpia d'arts visuals "Obres els dipòsits" i la part del projecte Tots Dansen del 2020. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 20,15% corresponent a les aportacions dels socis per les quotes dels municipis consorciats ja cobrades, al 20% cobrat de la subvenció de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural per la justificació del 2019, i a la part de la subvenció europea de Transefimers-MED cobrada de l'any 2020.



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

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del segon trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2020.

##### CMAC

DESPESES	Concepte	Pres Liquidat 2019	2020			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 2n. Trim	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	81.257,43	83.563,76	83.563,76	41.125,16	49,21%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	159.447,70	153.397,21	153.397,21	61.095,77	39,83%
Capítol IV	Transferències corrents	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUBTOTAL DESPESES CORRENTS</b>	<b>242.205,13</b>	<b>236.960,97</b>	<b>238.160,97</b>	<b>102.220,93</b>	<b>42,92%</b>
Capítol VI	Inversions reals	999,46	1.000,00	1.000,00	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 DESPESES CAPITAL</b>	<b>999,46</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>243.204,59</b>	<b>237.960,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>102.220,93</b>	<b>42,74%</b>

INGRESSOS	Concepte	Pres Liquidat 2019	2020			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 2n. Trim	% Exec/Pss
Capítol III	Taxes i altres ingressos	1.470,41	1.800,00	1.800,00	1.563,65	86,87%
Capítol IV	Transferències corrents	241.771,28	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>243.241,69</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.724,62</b>	<b>99,90%</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>243.241,69</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.724,62</b>	<b>99,90%</b>

##### Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 49,21% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a juny.

Cap II.- Execució d'un 39,83%. A conseqüència de la Covid\_19 resten les indemnitzacions dels contractes per suspensió de l'activitat durant l'estat d'alarma per la Covid\_19. No es preveu estalvi final en aquest capítol al finalitzar l'exercici.

Cap VI.- No s'ha iniciat l'execució en aquest capítol, però la previsió és que s'executarà en la seva totalitat.

### **Pressupost d'ingressos**

Cap III.- Preus públics. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a juny com a conseqüència del tancament de la instal·lació per la Covid\_19. Per contra, consten ingressos de recursos eventuais per import de 1.563,65€, d'aquests 847 € corresponen a l'emissió d'un article per la Enciclopèdia Catalana i la resta a indemnitzacions de l'assegurança pel temporal i altres sinistres.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2020 (236.160,97€). Aquesta representa un 97% del total del pressupost d'ingressos. L'Ajuntament ha fet pagaments per un import de 120.000€.

Segons l'execució actual després de la Covid\_19 i vista la liquidació de l'exercici 2019, en aquest exercici, tot i que de moment no hi ha ingressos per visites i venda de catàlegs, el Consorci preveu tancar l'exercici sense dèficit pressupostari. Això és degut a d'altres ingressos no previstos inicialment que s'estan materialitzant en aquest exercici. 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. 2n. Trimestre.**

DESCRIPCIÓN	CODI CONCEPTE	PREVISIÓ		DR NETS	ORDRE D'INGRÉS	INGRESSOS
		INICIAL	DEFINITIVA			
Preus públics visites i tallers	CMAC/333110/34901	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
Preus públics publicacions i catalegs	CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Recusos eventuais	CMAC/333110/39900	0,00	0,00	1.563,65	1.563,65	1.563,65
	<b>Cap III</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.563,65</b>	<b>1.563,65</b>	<b>1.563,65</b>
Aportacio Ajuntament de Mataró	CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	120.000,00	120.000,00
	<b>Cap IV</b>	<b>236.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.960,97</b>	<b>237.724,62</b>	<b>121.563,65</b>	<b>121.563,65</b>

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

CODI PARTIDA	DESCRIPCIÓ	CRÈDIT	MOD DE	CRÈDIT TOTAL	TOTAL A	TOTAL D	TOTAL O	TOTAL P	TOTAL RP	saldo
		INICIAL	CRÈDIT							
CMAC/333110/13000	Retribucions bàsiques personal laboral	65.268,84	0,00	65.268,84	32.505,42	32.505,42	32.505,42	32.505,42	32.505,42	32.763,42
CMAC/333110/15000	Complement de productivitat	554,79		554,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554,79
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	17.740,13	0,00	17.740,13	8.619,74	8.619,74	8.619,74	8.619,74	5.747,40	9.120,39
	<b>Cap I</b>	<b>83.563,76</b>	<b>0,00</b>	<b>83.563,76</b>	<b>41.125,16</b>	<b>41.125,16</b>	<b>41.125,16</b>	<b>41.125,16</b>	<b>38.252,82</b>	<b>42.438,60</b>
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	9.000,00	0,00	9.000,00	4.673,45	4.673,45	3.223,99	3.223,99	3.223,99	4.326,55
CMAC/333110/21300	Manteniment maquinaria, instal. i utillatge	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
CMAC/333110/21600	Manteniment Eq. proc.Informació	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
CMAC/333110/22000	Material d'oficina	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	15.500,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	6.168,76	6.168,76	6.168,76	0,00
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	417,03	417,03	417,03	0,00
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	1.000,00	0,00	1.000,00	171,73	171,73	171,73	171,73	80,98	828,27
CMAC/333110/22300	Transports	6.000,00	0,00	6.000,00	1.992,87	1.992,87	1.992,87	1.992,87	1.992,87	4.007,13
CMAC/333110/22301	Despeses envio corresponencia	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	4.000,00	0,00	4.000,00	2.596,34	2.596,34	2.596,34	2.596,34	2.596,34	1.403,66
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	7.500,00	0,00	7.500,00	3.327,50	3.327,50	3.327,50	3.327,50	3.327,50	4.172,50
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	11.100,00	0,00	11.100,00	3.691,82	3.691,82	1.876,82	1.876,82	1.781,82	5.976,18
CMAC/333110/22606	Despeses realització conferencies	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
CMAC/333110/22608	Altres despeses	350,00	0,00	350,00	453,23	453,23	453,23	453,23	276,08	-103,23
CMAC/333110/22610	Publicacions	16.100,00	0,00	16.100,00	21.052,74	21.052,74	21.052,74	21.052,74	21.052,74	-4.952,74
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	15.000,00	0,00	15.000,00	6.838,29	6.838,29	2.236,97	2.236,97	2.236,97	8.161,71
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	65.047,21	0,00	65.047,21	65.209,03	65.209,03	17.577,79	17.577,79	17.577,79	-161,82
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	<b>Cap II</b>	<b>153.397,21</b>	<b>0,00</b>	<b>153.397,21</b>	<b>126.507,00</b>	<b>126.507,00</b>	<b>61.095,77</b>	<b>61.095,77</b>	<b>60.732,87</b>	<b>25.458,21</b>
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	0,00	0,00	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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	<b>Cap VI</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>237.960,97</b>	<b>0,00</b>	<b>237.960,97</b>	<b>167.632,16</b>	<b>167.632,16</b>	<b>102.220,93</b>	<b>102.220,93</b>	<b>98.985,69</b>	<b>68.896,81</b>

**CONCLUSIÓ:**

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

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 97% dels seus ingressos totals. Al mes de juny, l'Ajuntament ha fet pagaments per un import de 120.000€.

Una de les conseqüències de la Covid-19 és que, de moment, el Consorci no ha obtingut ingressos per visites ni per venda de catàlegs. Per contra, ha obtingut ingressos no previstos inicialment.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 42% de la despesa. I no preveu estalvi a final de l'exercici.

#### 1.4.10 CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

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

La situació actual provocada pel COVID-19, pot tenir importants conseqüències pel Consorci de Residus, tant en el volum dels residus, en el tipus dels residus com també en el preu de l'electricitat que es genera. Tot i que no tindrà cap repercussió en el pressupost municipal per enguany.

##### Pressupost de despeses.

Presenta un execució del 37,16% de la despesa. En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus de despesa:

DESPESES	Concepte	2020			
		Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	370.468,87	370.468,87	131.628,28	35,53%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	22.383.185,85	22.458.681,97	7.196.012,27	32,04%
Capítol III	Despeses financeres	1.228.420,92	1.237.508,81	4.790,65	0,39%
Capítol IV	Transferències corrents	3.928.300,00	3.928.300,00	828.263,47	21,08%
	<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>27.910.375,64</b>	<b>27.994.959,65</b>	<b>8.160.694,67</b>	<b>29,15%</b>
Capítol VI	Inversions reals	1.164.897,63	2.186.908,21	49.373,46	2,26%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	1.503,00	0,00	0,00%
Capítol IX	Passius financers	7.437.603,00	12.937.603,00	7.812.500,00	60,39%
	<b>Subtotal despeses capital</b>	<b>8.604.003,63</b>	<b>15.126.014,21</b>	<b>7.861.873,46</b>	<b>51,98%</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>36.514.379,27</b>	<b>43.120.973,86</b>	<b>16.022.568,13</b>	<b>37,16%</b>

##### Pressupost d'ingressos.

Presenta un execució del 51,87 % . En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus d'ingrés:

		2020			
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	11.849.214,51	11.849.214,51	5.050.220,66	42,62%
Capítol IV	Transferències corrents	24.213.793,52	24.244.919,10	13.871.663,37	57,21%
Capítol V	Ingressos patrimonials	390.558,00	390.558,00	1.805,90	0,46%
	<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>36.453.566,03</b>	<b>36.484.691,61</b>	<b>18.923.689,93</b>	<b>51,87%</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	6.576.972,01	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>6.636.282,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>		<b>36.514.379,27</b>	<b>43.120.973,86</b>	<b>18.923.689,93</b>	<b>51,87%</b>

### CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

El Consorci té un únic préstec concertat el maig del 2007 per un import de 80.707.638€. Aquest préstec és vigent fins el 31 de desembre de 2022. L'amortització del préstec és a través d'una quota anual d'uns 7M€. El deute viu a 30 de juny de 2020 és de 15.486.723.36€

Recapitulació por prestamista	Deuda en capital	
	al origen	al 30/06/2020
SYNDICAT DE PRETEURS	80 707 638,00 €	15 486 723,36 €

### INVERSIONS

El passat 15 de juliol es va aprovar el projecte executiu de la construcció de la 1ª fase del Parc Circular Mataró-Maresme, elaborat per Julià Arquitectes Associats, SL. El pressupost de les obres d'aquesta primera fase del projecte ascendeix a 6,7M€. Per al seu finançament, a banda de l'import que contempla el pressupost actual amb aquest destí, 2M€, la Junta ha aprovat una modificació pressupostària per la qual s'amplia aquesta dotació amb 5M€ més, finançada amb nou endeutament i a l'hora aplicar el Romanent de Tresoreria de 31/12 a la reducció d'endeutament net no concertant aquesta operació.

### **CONCLUSIÓ:**

Amb les dades d'execució del tercer trimestre, l'entitat preveu executar tot el pressupost.

La situació actual provocada pel COVID-19, pot tenir importants conseqüències pel Consorci de Residus, tant en el volum dels residus, en el tipus dels residus com també en el preu de l'electricitat que es genera. Tot i que no tindrà cap repercussió en el pressupost municipal per enguany.

L'entitat ha aprovat 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 6,7M€. Per al seu finançament, a banda de l'import que contempla el pressupost actual amb aquest destí, 2M€, la Junta ha aprovat una modificació pressupostària per la qual s'amplia aquesta dotació amb 5M€ més, finançada amb nou endeutament i a l'hora aplicar el Romanent de Tresoreria de 31/12 a la reducció d'endeutament net no concertant aquesta operació.

A 30 de juny, l'entitat té un endeutament viu de 30.375.410,78 €. Aquest préstec s'amortitza a través d'un únic pagament a finals d'any de 7M€

## **2 DETALL PROGRAMA D'INVERSIONS AMB EXECUCIÓ**



## 2 DETALL PROGRAMA D'INVERSIONS AMB EXECUCIÓ

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 19.686.292,51€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2019 per import de 21,08M€. El pressupost actual és de 40.793.898,53 euros.

A continuació exposem la situació actual de les actuacions que conformen l'annex d'inversions:

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost	Variacions	Pressupost	inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	Modificació en tràmit Pla de reconstrucció
			Inicial 2020		Total					
20200090	120100 13411Z 62600	Desenvolupament de projectes pilot vinculats a Ciutat Intel·ligent i Reptes Urbans (espai públic, seguretat, cohesió social, promoció de ciutat; ocupació qualitat)	50.000,00		50.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20180032	120200 32410D 62600	Inversió equips I. Miquel Biada		25.941,65	25.941,65	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>0,00</b>	<b>25.941,65</b>	<b>25.941,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20200070	120100 92415Z 62900	Pressupost participatiu 2020	1.500.000,00		1.500.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	Canvi denominació partida
20200071	120200 91212A 62310	Acondicionament sala de plens - projecte videoactes	123.000,00		123.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200092	120200 93111Z 64100	Programari de pressupost Gobierno			0,00	11.495,00		0,00		
20200143	120200 93111Z 64100	Integració GEMA / GTM			0,00	79.672,45		0,00		
20200072	120200 92031Z 64102	Desplegament Gestió dades - Sistema Plataforma Smart CityOS	20.000,00	62.537,98	82.537,98	107.667,34	130,45%	74.417,04	90,16%	
20200073	120202 92032Z 62600	Renovació equips, instal·lacions informàtica i hardware	500.000,00	402.168,44	902.168,44	77.887,31	8,63%	77.887,31	8,63%	
20170013	120200 92032Z 64100	Sistemes d'Informació - Administració electrònica	45.980,00	49.991,63	95.971,63	86.154,03	89,77%	15.125,00	15,76%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>2.188.980,00</b>	<b>514.698,05</b>	<b>2.703.678,05</b>	<b>362.876,13</b>	<b>13,42%</b>	<b>167.429,35</b>	<b>6,19%</b>	<b>0,00</b>
<b>Àrea de Presidència i Estratègia Mataró</b>			<b>2.238.980,00</b>	<b>540.639,70</b>	<b>2.779.619,70</b>	<b>362.876,13</b>	<b>13,05%</b>	<b>167.429,35</b>	<b>6,02%</b>	<b>0,00</b>
20200019	310400 13224Z 62500	Mobiliari oficina Seguretat	10.000,00	3.822,91	13.822,91	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180113	310400 15011E 62510	Equipament oficina Habitatge		1.874,29	1.874,29	1.464,83	78,15%	0,00	0,00%	
20200093	310400 172420 62510	Equipament oficina casa Capell		3.116,96	3.116,96	2.242,88	71,96%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>10.000,00</b>	<b>8.814,16</b>	<b>18.814,16</b>	<b>3.707,71</b>	<b>19,71%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20180118	310400 23101D 62510	Equipament oficina Benestar Social		12.143,56	12.143,56	6.317,80	52,03%	0,00	0,00%	
20200022	310400 23122Z 62500	Mobiliari casals de la gent gran	15.000,00	4.116,27	19.116,27	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200094	310400 23153Z 62500	Mobiliari casals joves		5.569,63	5.569,63	4.279,60	76,84%	0,00	0,00%	
20200095	310400 23147Z 62500	Inversió mobiliari estat d'alarma			0,00	4.319,23		4.319,23		
20200096	310400 24101N 62500	Mobiliari promoció i ocupació		1.694,00	1.694,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20170128	310800 23145Z 63200	Inversió rehabilitació edificis acció social		118.316,82	118.316,82	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200097	310800 23147Z 62500	Inversió mesures estat d'alarma COVID-19			0,00	5.045,70		5.045,70		
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>15.000,00</b>	<b>141.840,28</b>	<b>156.840,28</b>	<b>19.962,33</b>	<b>12,73%</b>	<b>9.364,93</b>	<b>5,97%</b>	<b>0,00</b>

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost		Pressupost Total					Modificació en tràmit Pla de reconstrucció
			Inicial 2020	Variacions		inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	
20160012	300000 32003Z 63200	Inversió rehabilitació edificis		6.786,71	6.786,71	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20160013	310100 32003Z 63200	Inversió adequació equipaments		52.051,07	52.051,07	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200021	310400 32312Z 62500	Mobiliari escoles bressol	15.000,00	15.732,86	30.732,86	5.352,50	17,42%	5.352,50	17,42%	
20190093	310400 32330B 62500	Mobiliari escola música		1.355,20	1.355,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180129	310400 33011B 62510	Equipament oficina Cultura		3.011,60	3.011,60	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200074	310400 33214A 62500	Mobiliari Biblioteca Popular Fundació Iluro	300.000,00		300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190094	310400 33211Z 62500	Mobiliari biblioteques		1.236,80	1.236,80	979,37	79,19%	0,00	0,00%	
20190095	310400 33316L 62500	Mobiliari espais museístics		1.898,40	1.898,40	311,45	16,41%	0,00	0,00%	
20200101	310400 33331B 62510	Equipament Teatre Monumental			0,00	801,20		801,20		
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>315.000,00</b>	<b>82.072,64</b>	<b>397.072,64</b>	<b>7.444,52</b>	<b>1,87%</b>	<b>6.153,70</b>	<b>1,55%</b>	<b>0,00</b>
20180033	310400 43124N 62500	Mobiliari promoció i ocupació		101,90	101,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>0,00</b>	<b>101,90</b>	<b>101,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20190096	300000 92221E 62200	Compra d'actius PUMSA (El Rengle)		2.983.000,00	2.983.000,00	2.983.000,00	100,00%	0,00	0,00%	
20190097	300000 92221M 62200	Compra d'actius PUMSA (Nau Minguell)		1.685.556,00	1.685.556,00	1.685.556,00	100,00%	0,00	0,00%	
20190041	300000 92221Z 62200	Compra d'actius PUMSA (2019)		485,00	485,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190098	310400 92447Z 62510	Equipament oficina centres cívics		156,09	156,09	147,04	94,20%	0,00	0,00%	
20200075	310400 92511A 62500	Espai Mataró a Can Xammar mobiliari	127.601,80		127.601,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200020	310400 92061Z 62500	Mobiliari serveis generals	18.500,00	27.431,42	45.931,42	2.090,81	4,55%	0,00	0,00%	
20190039	310400 92061A 62500	Reposició mobiliari Ajuntament		35.016,98	35.016,98	497,88	1,42%	0,00	0,00%	
20160035	310800 92071Z 63200	Inversió rehabilitació edificis		19.960,07	19.960,07	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>146.101,80</b>	<b>4.751.605,56</b>	<b>4.897.707,36</b>	<b>4.671.291,73</b>	<b>95,38%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>Àrea Administració General</b>			<b>486.101,80</b>	<b>4.984.434,54</b>	<b>5.470.536,34</b>	<b>4.702.406,29</b>	<b>85,96%</b>	<b>15.518,63</b>	<b>0,28%</b>	<b>0,00</b>
20170062	410000 15113D 60900	Reparcel·lació UA88 El Sorral		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190030	410402 17211Z 62300	Aparell mesurador Licències		1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>0,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20170007	420100 24111N 63200	Inversió en aules de formació cursos Ocupació		2.725,16	2.725,16	1.790,80	65,71%	1.790,80	65,71%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>0,00</b>	<b>2.725,16</b>	<b>2.725,16</b>	<b>1.790,80</b>	<b>65,71%</b>	<b>1.790,80</b>	<b>65,71%</b>	<b>0,00</b>
20170018	410200 33011B 62200	Café Nou - FEDER Expropiació	64.303,00		64.303,00	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%	
20200057	410201 33011M 62200	La Farinera	720.000,00	502,64	720.502,64	720.502,64	100,00%	0,00	0,00%	
20190051	410200 34211I 60000	Circuit de Cros, adquisició finca		354.053,00	354.053,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>784.303,00</b>	<b>354.555,64</b>	<b>1.138.858,64</b>	<b>784.805,64</b>	<b>68,91%</b>	<b>64.303,00</b>	<b>5,65%</b>	<b>0,00</b>
<b>Àrea de Desenvolupament Urbà i Econòmic</b>			<b>784.303,00</b>	<b>373.780,80</b>	<b>1.158.083,80</b>	<b>786.596,44</b>	<b>67,92%</b>	<b>66.093,80</b>	<b>5,71%</b>	<b>0,00</b>

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost		Pressupost Total					Modificació en tràmit Pla de reconstrucció
			Inicial 2020	Variacions		inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	
20200105	710100 13421B 61000	Adquació solar c/ Rocafonda		47.155,82	47.155,82	47.155,82	100,00%	42.629,41	90,40%	
20180092	710100 15301B 60500	Plaça Santa Anna (pressupost participatiu)		34.500,00	34.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190044	710100 15301B 60900	Millorar el Passeig Marítim (pressupost participatiu)		378.286,11	378.286,11	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200106	710101 15301Z 60500	Inversió nova mobiliari urba			0,00	1.896,80		1.896,80		
20160053	710100 15301I 60900	Milleres urbanístiques àmbit Mata-Valldeix (quotes Touring Club)		643.290,00	643.290,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-199.366,02
20200107	710100 15301I 60901	Milleres urbanístiques Urbanització Can Quirze			0,00	22.059,63		0,00		
20200038	710100 15301Z 60900	Accessibilitat (vessant espai públic/escales mecàniques...) i Voreres	400.000,00		400.000,00	1.267,96	0,32%	1.267,96	0,32%	
20200012	710100 15321Z 60901	Cessió tram NII comprés Riera Argentonà i Riera Sant Simó, asfaltat	137.518,75		137.518,75	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200079	710100 15321Z 60900	Pla d'asfaltat	600.000,00	646.104,62	1.246.104,62	629.939,65	50,55%	0,00	0,00%	-300.000,00
	710100 15321Z 61000	Fons per la reconstrucció per inversions COVID_19								251.335,81
20200017	710100 15301I 62400	Renovació flota vehicles Espais Públics	100.000,00		100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180093	710100 16111I 60900	Les Sureres, clavegueram i milleres vies públiques		375.000,00	375.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200026	710100 16211Z 62400	Amortització inversions FCC - brossa convencional	840.657,24	51.578,68	892.235,92	186.994,42	20,96%	105.827,16	11,86%	
20200026	710100 16212Z 62400	Amortització inversions FCC - matèria orgànica	82.790,35	22.035,35	104.825,70	76.103,66	72,60%	46.505,08	44,36%	
20200026	710100 16213Z 62400	Amortització inversions FCC - recollida voluminosos	20.594,02	4.538,53	25.132,55	14.148,17	56,29%	9.075,12	36,11%	
20200026	710100 16214Z 62400	Amortització inversions FCC - selectives	312.965,09	53.065,26	366.030,35	159.842,62	43,67%	107.330,76	29,32%	
20200026	710100 16215Z 62400	Amortització inversions FCC - mercats	948,83		948,83	325,65	34,32%	305,40	32,19%	
20200026	710100 16311Z 62400	Amortització inversions FCC - neteja viària	282.652,88	39.010,52	321.663,40	183.273,51	56,98%	136.469,68	42,43%	
20200026	710100 17241Z 62400	Amortització inversions FCC - neteja platges	16.930,09		16.930,09	8.334,19	49,23%	6.305,88	37,25%	
20200108	710103 16512A 61300	Enllumenat públic quadre AZ zona Centre		12.107,07	12.107,07	12.080,43	99,78%	12.080,43	99,78%	
20160069	710100 16512B 61300	Enllumenat solar Can Maitanquis		1.959,21	1.959,21	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200109	710100 16512B 61300	Enllumenat solar c/ Rocafonda per estacionament		6.532,60	6.532,60	6.532,60	100,00%	6.048,60	92,59%	
20200002	710103 16512B 61300	Enllumenat zona Eixample quadres MS-AM; BG FEDER Eix 4		154.362,38	154.362,38	145.097,78	94,00%	145.097,78	94,00%	
20200111	710103 16512D 61300	Enllumenat públic Cerdanyola		212.088,53	212.088,53	212.088,53	100,00%	72.591,87	34,23%	
20190015	710100 16512D 61300	Parc Turó de Cerdanyola enllumenat públic dipòsit aigües (AMSA)		61.414,82	61.414,82	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180147	710103 16512E 61300	Enllumenat públic		1.050,68	1.050,68	380.677,08	36231,50%	0,00	0,00%	
20200112	710103 16512I 61300	Enllumenat públic zona Vista Alegre		305.292,11	305.292,11	164.548,34	53,90%	0,00	0,00%	
20200002	710103 16512Z 61300	Enllumenat públic Ciutat - FEDER Eix 4	1.533.336,35		1.533.336,35	450.173,54	29,36%	7.429,40	0,48%	
20190099	710103 16512Z 61300	Enllumenat públic, quadres AI, AJ, AO, OM (Polígons)		254.360,00	254.360,00	158.312,10	62,24%	85.309,64	33,54%	
20200013	710100 16512Z 61300	Cessió tram NII comprés Riera Argentonà i Riera Sant Simó, semàfors	279.064,38		279.064,38	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200113	710102 17111K 60500	Mobiliari parcs i jardins zona Rocafonda		14.769,99	14.769,99	14.769,99	100,00%	14.769,99	100,00%	
20200114	710102 17111I 60900	Adequació solar Figuera Major i Josep M Segarra			0,00	34.780,66		34.780,65		
20200115	710102 17111I 60900	Regeneració Parc del Nord			0,00	23.265,71		23.265,71		
20200080	710102 17111Z 60500	Pla director de jocs infantils i àrees de salut de Mataró	150.000,00	303.616,83	453.616,83	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20170029	710102 17111Z 61301	Actuacions anella verda i anella blava (Quotes Touring Club)	100.000,00	382.684,00	482.684,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200154	710102 17111Z 61301	Actuacions anella verda - instal·lació tanca de protecció per a les dunes platja			0,00	18.686,86		0,00		
20200078	710100 17111Z 61301	Altres actuacions espai públic	110.000,00		110.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190046	710100 17121Z 62200	Instal·lar lavabos públics a la ciutat (pressupost participatiu)		226.000,00	226.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200116	710100 17242Z 60500	Mesures abalisament i senyalització rieres		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200117	710100 17242C 60900	Millora camí del Pla del Castell i Torrent d'en Forcat			0,00	31.166,70		0,00		
20160058	710100 17242C 60900	Inversió nova espais naturals (Golf Llaveneres)		96.846,19	96.846,19	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200118	710100 17242I 60900	Millora i condicionament Camí de la Cornisa		10.004,28	10.004,28	10.004,28	100,00%	10.004,28	100,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>4.967.457,98</b>	<b>4.477.653,58</b>	<b>9.445.111,56</b>	<b>2.993.526,68</b>	<b>31,69%</b>	<b>868.991,60</b>	<b>9,20%</b>	<b>-248.030,21</b>

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost		Pressupost Total					Modificació en tràmit Pla de reconstrucció
			Inicial 2020	Variacions		inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	
20180096	710100 32321Z 60500	Jocs infantils patis escoles (pressupost participatiu)		8.607,80	8.607,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190061	710100 33615Z 60900	StoppelSteiner		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190048	710100 34131Z 60500	Parcs urbans de salut a prop casals de la gent gran (pressupost participatiu)		84.000,00	84.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190050	710100 34133B 60500	Elements esportius a la Platja del Callao (pressupost participatiu)		12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190069	710101 34133B 60500	Adquisició equipament per a activitats i competicions esportives al front marítim		150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-75.000,00
20180027	710100 34137Z 62500	Material Canal d'aigües obertes		2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>0,00</b>	<b>266.607,80</b>	<b>266.607,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-75.000,00</b>
20180028	710100 43216Z 60900	Promoció de la ciutat 2022		77.111,34	77.111,34	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200152	701100 43216Z 64000	Inversió immobilitzat immaterial			0,00	6.000,00		0,00		
20190010	710100 43371E 60900	Pla d'acció integral PAE Ponent Mataró Ind. I coneixement	702.611,21	317.201,75	1.019.812,96	292.245,45	28,66%	151.331,60	14,84%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>702.611,21</b>	<b>394.313,09</b>	<b>1.096.924,30</b>	<b>298.245,45</b>	<b>27,19%</b>	<b>151.331,60</b>	<b>13,80%</b>	<b>0,00</b>
<b>Servei d'Espais Públics</b>			<b>5.670.069,19</b>	<b>5.138.574,47</b>	<b>10.808.643,66</b>	<b>3.291.772,13</b>	<b>30,45%</b>	<b>1.020.323,20</b>	<b>9,44%</b>	<b>-323.030,21</b>
20170032	710202 13224O 63200	ED104 Redistribució i nou espai Edifici de Vidre		12.301,86	12.301,86	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>0,00</b>	<b>12.301,86</b>	<b>12.301,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20190049	710202 23133Z 62300	Adequació escenaris dels actes socioculturals per a persones mobilitat reduïda (pressupost participatiu)		48.000,00	48.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200081	710202 23121Z 63200	Milliores equipaments socials	50.000,00	50.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190077	710202 23121J 63200	Casal gent gran Parc Central, sistema de climatització		5.032,50	5.032,50	5.032,50	100,00%	5.032,49	100,00%	
20200122	710202 23121L 63200	Millora casal de la gent gran de l'Havana		246.091,91	246.091,91	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190055	710202 23141R 63200	Milliores al centre d'acollida Can Soleret		72.000,00	72.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180013	710202 23153B 63200	Equipament casal joves Pl Espanya		33.961,75	33.961,75	8.418,58	24,79%	8.418,58	24,79%	
20190045	710202 23153B 63200	Espai Jove zona Rocafonda, es trasllada a El Sidral	50.000,00	250.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>100.000,00</b>	<b>705.086,16</b>	<b>805.086,16</b>	<b>13.451,08</b>	<b>1,67%</b>	<b>13.451,07</b>	<b>1,67%</b>	<b>0,00</b>
20190036	710202 31111H 63200	CAAC - Centre d'Acollida d'Animals Acollida	100.000,00	687.981,01	787.981,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200085	710201 32003Z 63201	Milliores equipaments educatius	100.000,00		100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200123	710201 32003D 63201	Milliores en la seguretat de les escoles del barri de Cerdanyola	80.000,00		80.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200124	710201 32003D 63201	Milliores al pati de l'escola bressol a Cerdanyola	20.000,00		20.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200125	710201 32312D 63200	Tanca perimetral EB Cerdanyola			0,00	8.736,20		0,00		
20190018	710201 32312E 63200	Connexió Tub Verd Escola bressol Tabalet renovació sistema calefacció		17.823,01	17.823,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180101	710201 32312Z 63200	Equipaments escoles bressol (pressupost participatiu)		23.430,64	23.430,64	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20150031	710201 32321E 63201	Cessió local C/ Sant Cugat	2.331,98	2.331,99	4.663,97	2.331,98	50,00%	0,00	0,00%	
20200126	710201 32321E 63201	Equipaments educatius Pla d'en Boet			0,00	9.706,72		0,00		
20180149	710201 32321D 63201	ED043 Escola Josep Montserrat instal·lació proteccions solars (press participatiu)		15.515,12	15.515,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200127	710201 32321D 63200	Equipaments educatius Cerdanyola		29.799,06	29.799,06	56.775,00	190,53%	31.613,82	106,09%	
20190016	710200 32321E 63200	Connexió Tub Verd Escola Torre Llauder renovació sistema calefacció		65.204,00	65.204,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190017	710200 32321E 63200	Connexió Tub Verd Escola Camí del Mig renovació sistema calefacció		71.201,00	71.201,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190033	710201 32321I 63200	Escola Maria Mercè Marçal instal·lació aigua		5.508,43	5.508,43	5.508,43	100,00%	0,00	0,00%	
20200128	710201 32321I 63201	Escola Vista Alegre		1.752,42	1.752,42	6.303,16	359,68%	11.811,59	674,02%	
20180161	710201 32321J 63201	Escola Àngela Bransuela, reforma vestidors- Escola Rocafonda		14.706,37	14.706,37	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200129	710201 32321K 63200	Coberta escola Germanes Bertomeu			0,00	65.239,47		0,00		
20200130	710201 32321L 63201	Escola Anxaneta, sistema de ventil·lació		1.071,87	1.071,87	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180160	710201 32321N 63200	ED056 Escola Montserrat Solà instal·lació proteccions solars (press participatiu)		17.017,53	17.017,53	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180159	710201 32321O 63200	ED052 Escola Antonio Machado instal·lació proteccions solars (press participatiu)		3.394,93	3.394,93	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200131	710201 32330M	63200 Nau Minguell, escola de música		350.000,00	350.000,00	366.071,25	104,59%	0,00	0,00%	

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost		Pressupost Total					Modificació en tràmit Pla de reconstrucció
			Inicial 2020	Variacions		inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	
20170035	710202 33011B 62200	Café Nou - FEDER Obra	710.747,19	447.044,24	1.157.791,43	370.903,79	32,04%	370.422,88	31,99%	
20170039	710202 33011B 63200	Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equip Culturals		30.099,15	30.099,15	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200083	710202 33011Z 63201	Millores equipaments culturals	200.000,00	1.136,01	201.136,01	1.136,00	0,56%	0,00	0,00%	
20200132	710202 33331B 62300	Teatre Monumental			0,00	18.095,55		0,00		
20200133	710202 33211A 62500	Mobiliari biblioteca Fundació Iluro		5.895,73	5.895,73	5.895,73	100,00%	0,00	0,00%	
20190037	710202 33211F 63200	Biblioteca Pompeu Fabra, climatització		218.396,30	218.396,30	295.988,10	135,53%	24.032,03	11,00%	
20170052	710202 33311A 63200	ED233 Museu de Mataró, Can Serra, Viladomat, climatització		126.478,04	126.478,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-126.478,04
20130017	710202 33316A 63200	Projecte museístic Can Fullerachs		29.292,00	29.292,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200084	710202 33331B 63200	Teatre Monumental (climatització)	475.000,00		475.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180025	710202 33611E 63200	Accessibilitat Clos Arqueològic Torre Ulauder		180.000,00	180.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200030	710202 33613B 63200	La Presó, actuacions de reforma interior	177.586,01		177.586,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20160111	710202 33613B 63200	ED028 La Presó-Adequació pl baixa com a nou Espai de les Arts		337.685,13	337.685,13	206.577,18	61,17%	109.752,12	32,50%	
20190056	710201 34211B 63200	Pavelló Palau Josep Mora, lavabos públics dones		23.928,13	23.928,13	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190035	710201 34211D 62200	Pista polivalent coberta al barri de Cerdanyola		189.108,59	189.108,59	197.402,24	104,39%	186.649,16	98,70%	
20200082	710201 34211E 63200	Pla Director eliminació fibrociment equip. Mpals. PM Eusebi Millan	250.000,00		250.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190023	710201 34211E 63200	Eusebi Millan - Subministrament paviment parquet i millora vestidors, coberta		300.000,00	300.000,00	7.653,25	2,55%	0,00	0,00%	
20200134	710201 34211G 63200	Pista petanca a La Ullantia, ampliació mòdul i millores enllumenat		90.000,00	90.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20170038	710201 34211H 63200	Accessibilitat Equipaments Esportius		300.112,01	300.112,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20170043	710201 34211H 63200	EE029 Estadi d'Atletisme		59.409,35	59.409,35	95.019,11	159,94%	95.019,11	159,94%	
20200135	710201 34211J 63200	Velodrom municipal, arranjament paviment		43.106,25	43.106,25	43.106,25	100,00%	0,00	0,00%	
20200136	710201 34211Z 63200	Accessibilitat Equipaments Esportius		429.550,43	429.550,43	108,66	0,03%	0,00	0,00%	
20180152	710201 34212E 63200	Camp de futbol Pla d'en Boet - mòdul de serveis		2.218,11	2.218,11	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190012	710201 34212E 63200	Connexió Tub Verd CMF Can Xalant renovació sistema ACS		28.057,00	28.057,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190013	710201 34212E 63200	Connexió Tub Verd CMF Pla d'en Boet renovació sistema ACS		37.741,00	37.741,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190058	710201 34212G 63200	Camp Municipal de futbol La Ullantia, arranjament tanques		20.000,00	20.000,00	42.224,73	211,12%	0,00	0,00%	
20200137	710201 34212H 63200	Renovació gespa CMF Cirera		175.070,69	175.070,69	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180163	710201 34212H 63200	EE027 CMF de Cirera - Nous serveis 3a Fase		132.884,43	132.884,43	50.190,40	37,77%	50.190,40	37,77%	
20200087	710201 34212I 63200	Camp Municipal de Futbol Molins	450.000,00		450.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-450.000,00
20190059	710201 34212I 63200	Camp Municipal de futbol de Rocafonda i Vista Alegre		8.274,24	8.274,24	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-8.030,24
20200086	710201 34213Z 63200	Millores equipaments esportius	200.000,00		200.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200088	710201 34212D 63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipal (CMF Camí del Mig)	150.000,00	233.089,36	383.089,36	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200138	710201 34222J 63200	Millors piscina municipal			0,00	5.215,10		5.215,10		
		<b>Subtotal vinculació</b>	<b>2.915.665,18</b>	<b>4.755.313,57</b>	<b>7.670.978,75</b>	<b>1.860.188,30</b>	<b>24,25%</b>	<b>884.706,21</b>	<b>11,53%</b>	<b>-584.508,28</b>
20200003	710200 42510D 62310	Fotovoltaiques equipaments zona Cerdanyola FEDER Eix 4	100.595,68		100.595,68	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200004	710200 42510H 62310	Fotovoltaiques equipaments zona Cirera FEDER Eix 4	87.056,95		87.056,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20160148	710202 43121B 63201	Reforma mercat Plaça de Cuba		111.146,35	111.146,35	17.033,64	15,33%	17.033,64	15,33%	
20190082	710202 43122A 62200	Lavabos públics a Can Cruzate		2.727,88	2.727,88	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190053	710202 43141A 60900	Pla Impuls del Centre PIC	1.000.000,00	300.000,00	1.300.000,00	25.767,76	1,98%	25.767,76	1,98%	
		<b>Subtotal vinculació</b>	<b>1.187.652,63</b>	<b>413.874,23</b>	<b>1.601.526,86</b>	<b>42.801,40</b>	<b>2,67%</b>	<b>42.801,40</b>	<b>2,67%</b>	<b>0,00</b>
20160125	710202 92071A 63200	Millora equipaments municipals zona Centre		202.978,39	202.978,39	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-200.000,00
20190009	710202 92431B 63200	Equipament entitats veïnals		50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190032	710202 92447C 63200	Reforma i ampliació equipament cívic al barri d'El Palau XGL		205.700,00	205.700,00	233.919,95	113,72%	47.719,94	23,20%	
20190084	710202 92447J 63200	ED019 Centre Cívic Molins. Correctius: millores equipaments cívics. Climatització		24.776,12	24.776,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20170055	710202 92447Z 63200	Accessibilitat Equipaments Cívics		7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200089	710202 92447Z 63201	Millores equipaments cívics (pendents de prioritzar gent gran activa)	100.000,00		100.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190043	710202 92511A 62200	Espai Mataró a Can Xammar	881.964,22	22.603,43	904.567,65	801.189,38	88,57%	0,00	0,00%	
20200075	710202 92511A 62500	Mobiliari espai Mataró		16.746,40	16.746,40	106.862,60	638,12%	16.746,40	100,00%	
		<b>Subtotal vinculació</b>	<b>981.964,22</b>	<b>529.804,34</b>	<b>1.511.768,56</b>	<b>1.141.971,93</b>	<b>75,54%</b>	<b>64.466,34</b>	<b>4,26%</b>	<b>-200.000,00</b>
		<b>Servei d'Equipaments</b>	<b>5.185.282,03</b>	<b>6.416.380,16</b>	<b>11.601.662,19</b>	<b>3.058.412,71</b>	<b>26,36%</b>	<b>1.005.425,02</b>	<b>8,67%</b>	<b>-784.508,28</b>

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost		Pressupost		Modificació en tràmit Pla de reconstrucció			
			Inicial 2020	Variacions	Total	inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	Pla de reconstrucció
20200005	710301 17221Z 62310	Oficina de transició energètica (equips de mesura i anàlisis energètic) FEDER Eix 4	15.620,00		15.620,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>15.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20200032	710301 42521Z 63200	Projecte Comunitats Energètiques-Autoconsum+ pobresa energètica	500.000,00		500.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-250.000,00
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-250.000,00</b>
<b>Servei de Desenvolupament Sostenible</b>			<b>515.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>515.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-250.000,00</b>
20200001	710400 13411Z 60900	Anell ciclista Mataró (vies ciclistes urbanes) FEDER Eix 4	993.338,48		993.338,48	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190038	710400 13411Z 62400	Pla mobilitat urbana sostenible de Mataró	100.000,00	290.000,00	390.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>1.093.338,48</b>	<b>290.000,00</b>	<b>1.383.338,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
<b>Servei de Mobilitat</b>			<b>1.093.338,48</b>	<b>290.000,00</b>	<b>1.383.338,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20200018	720000 130110 62400	Renovació flota vehicles Via Pública	100.000,00	214.157,51	314.157,51	213.027,93	67,81%	0,00	0,00%	
20200077	720400 132240 62300	Renovació eines operatives control/seguretat (etilòmetre/drogotest/radar/emissores, etc)	25.000,00		25.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20200141	720400 13224I 62310	Adquisició càmeres vigilància Parc Rocafonda		50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>125.000,00</b>	<b>264.157,51</b>	<b>389.157,51</b>	<b>213.027,93</b>	<b>54,74%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>Direcció de Seguretat</b>			<b>125.000,00</b>	<b>264.157,51</b>	<b>389.157,51</b>	<b>213.027,93</b>	<b>54,74%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20200076	820400 15222Z 68200	Fons inversió habitatges	400.000,00	1.472.459,78	1.872.459,78	145.408,58	7,77%	0,00	0,00%	-400.000,00
20200142	820400 15222D 68200	Adequació Sant Daniel, 3, 2-3			0,00	14.205,93		0,00		
20170069	820400 15222D 68200	Fons inversió habitatges - Cerdanyola (St Daniel, 3,1-3;St Joan Bosco,51,2-1)		5.996,78	5.996,78	131.748,09	2196,98%	65.996,76	1100,54%	
20200144	820400 15222B 62200	Fons inversió habitatges Eixample (St Francesc de Paula,26,1-1)			0,00	43.281,11		43.281,11		
20190087	820400 15222E 68200	Fons inversió habitatges - Pla d'en Boet		5.592,62	5.592,62	5.592,62	100,00%	5.592,62	100,00%	
20200146	820400 15222K 68200	Fons inversió habitatges - Rocafonda			0,00	113.046,37		0,00		
20200147	820400 15211Z 62300	Instal·lacions projecte Yes We Rent		1.597,20	1.597,20	1.798,56	112,61%	201,36	12,61%	
20200016	820400 15211Z 65000	Yes, we rent/Uoguem. Accions urbanes innovadores	672.000,00		672.000,00	605.000,00	90,03%	0,00	0,00%	
20200148	820400 15222E 62400	Adquisició vehicles		4.606,67	4.606,67	4.606,67	100,00%	4.107,65	89,17%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>1.072.000,00</b>	<b>1.490.253,05</b>	<b>2.562.253,05</b>	<b>1.064.687,93</b>	<b>41,55%</b>	<b>119.179,50</b>	<b>4,65%</b>	<b>-400.000,00</b>
<b>Servei d'Habitatge</b>			<b>1.072.000,00</b>	<b>1.490.253,05</b>	<b>2.562.253,05</b>	<b>1.064.687,93</b>	<b>41,55%</b>	<b>119.179,50</b>	<b>4,65%</b>	<b>-400.000,00</b>
20200023	850200 33211C 62900	Fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	16.368,00	32.992,00	49.360,00	19.249,47	39,00%	3.461,06	7,01%	
20200025	850200 33211F 62900	Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	25.152,00	49.488,00	74.640,00	25.152,00	33,70%	7.078,47	9,48%	
20200024	850200 33211A 62900	Fons bibliogràfic biblioteca Fundació Iluro	16.000,00	2.993,71	18.993,71	16.000,00	84,24%	0,00	0,00%	
20200149	850200 33321B 62500	Mobiliari Mataró Art Contemporani			0,00	980,10		980,10		
20190001	850200 33011B 62300	Café Nou - FEDER infraestructures escèniques	94.585,00	94.585,00	189.170,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190003	850200 33011B 62500	Café Nou - FEDER mobiliari	12.645,45	12.645,45	25.290,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190002	850200 33011B 62600	Café Nou - FEDER punt informació turística	75.000,00	63.335,60	138.335,60	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Subtotal vinculació</b>			<b>239.750,45</b>	<b>256.039,76</b>	<b>495.790,21</b>	<b>61.381,57</b>	<b>12,38%</b>	<b>11.519,63</b>	<b>2,32%</b>	<b>0,00</b>
<b>Direcció de Cultura</b>			<b>239.750,45</b>	<b>256.039,76</b>	<b>495.790,21</b>	<b>61.381,57</b>	<b>12,38%</b>	<b>11.519,63</b>	<b>2,32%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL CAPÍTOL VI</b>			<b>17.410.444,95</b>	<b>19.754.259,99</b>	<b>37.164.704,94</b>	<b>13.541.161,13</b>	<b>36,44%</b>	<b>2.405.489,13</b>	<b>6,47%</b>	<b>-1.757.538,49</b>

Codi projecte	Partida Pressupostària	Denominació	Pressupost		Pressupost Total					Modificació en tràmit Pla de reconstrucció
			Inicial 2020	Variacions		inici contractació	% iniciada contrac.	oblig. reconegudes	% execució juny	
20200150	820400 15211Z 78900	Rehabilitació habitatges cedit Yes We Rent		252.000,00	252.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20190070	820400 15222Z 78900	Fons Foment a la rehabilitació	600.000,00		600.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
20180009	820400 15221D 78900	Fons Foment a la rehabilitació - Cerdanyola		393.946,40	393.946,40	355.704,66	90,29%	49.258,30	12,50%	
20180010	820400 15221K 78900	Fons Foment a la rehabilitació - Rocafonda		395.902,59	395.902,59	212.396,97	53,65%	49.019,10	12,38%	
20200151	820400 15221Z 78900	Fons Foment a la rehabilitació - Ciutat		200.000,00	200.000,00	134.092,58	67,05%	0,00	0,00%	
		<b>Subtotal vinculació</b>	<b>600.000,00</b>	<b>1.241.848,99</b>	<b>1.841.848,99</b>	<b>702.194,21</b>	<b>38,12%</b>	<b>98.277,40</b>	<b>5,34%</b>	<b>0,00</b>
		<b>Servei d'Habitatge</b>	<b>600.000,00</b>	<b>1.241.848,99</b>	<b>1.841.848,99</b>	<b>702.194,21</b>	<b>38,12%</b>	<b>98.277,40</b>	<b>5,34%</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTAL CAPÍTOL VII</b>	<b>600.000,00</b>	<b>1.241.848,99</b>	<b>1.841.848,99</b>	<b>702.194,21</b>	<b>38,12%</b>	<b>98.277,40</b>	<b>5,34%</b>	<b>0,00</b>
20200031	300000 922210 82190	Préstec PUMSA per indemnització	1.675.847,56		1.675.847,56	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		<b>Subtotal vinculació</b>	<b>1.675.847,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1.675.847,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
		<b>Àrea Administració General</b>	<b>1.675.847,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1.675.847,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
20170067	820400 15222Z 83000	Fons foment a la rehabilitació		111.497,03	111.497,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		<b>Subtotal vinculació</b>	<b>0,00</b>	<b>111.497,03</b>	<b>111.497,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
		<b>Servei d'Habitatge</b>	<b>0,00</b>	<b>111.497,03</b>	<b>111.497,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTAL CAPÍTOL VIII</b>	<b>1.675.847,56</b>	<b>111.497,03</b>	<b>1.787.344,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL INVERSIONS 2020</b>			<b>19.686.292,51</b>	<b>21.107.606,02</b>	<b>40.793.898,53</b>	<b>14.243.355,34</b>	<b>34,92%</b>	<b>2.503.766,53</b>	<b>6,14%</b>	<b>-1.757.538,49</b>
<b>TOTAL INVERSIONS 2020 - SENSE PUMSA</b>			<b>18.010.444,95</b>	<b>16.438.565,02</b>	<b>34.449.009,97</b>	<b>9.574.799,34</b>	<b>27,79%</b>	<b>2.503.766,53</b>	<b>7,27%</b>	<b>-1.757.538,49</b>

L'expedient de modificació pressupostària que s'està tramitant inclou una dotació destinada al Pla de reconstrucció pel COVID\_19 per import de 2.008.874,30€. D'aquest import, 1.757.538,49€ es minoren de diversos projectes de capítol 6 a destinar a despeses corrents pendents de concretar. La resta, 251.335,81€ a destinar a inversions COVID\_19 pendents de concretar, es transfereixen a una partida de capítol 6 de Fons de reconstrucció d'inversions. D'altra banda, en el mateix expedient es modifica la denominació de la partida 120100/92415Z/62900-pressupost participatiu que passa a tenir el nom: Pss. Participatiu - Pla de reconstrucció COVID\_19.

El pressupost d'inversions, sense considerar les aportacions a PUMSA, actualment ascendeix a 34,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 27,8% i executada del 7,3%.

L'expedient de modificació pressupostària que s'està tramitant preveu minorar diversos projectes d'inversió per destinar el crèdit al Pla de reconstrucció pel COVID\_19. En concret es preveuen transferir 1,8M€ per a despeses corrents del pla de reconstrucció i 251mil a inversions del COVID\_19. Així mateix, es modifica la denominació de la partida pressupost participatiu pressupostada en 1,5M€ que es passa a denominar Pressupost participatiu – Pla de reconstrucció COVID\_19.

## 3 TRESORERIA



### 3 TRESORERIA

- **Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per l'exercici 2020**

Mitjançant Decret 1096/2020 del 12 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 2020. El Pla de Tresoreria té com a principals objectius:

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

En funció dels criteris establerts en el propi Pla de Tresoreria i en funció del context socio-econòmic previst, es va realitzar una previsió de pagaments i cobraments per a l'exercici 2020 per a disposar dels recursos suficients per atendre al pagament de les obligacions concretes i previstes durant aquest any 2020 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 8M d'€.

- **Efectes derivats de la crisi del COVID-19.**

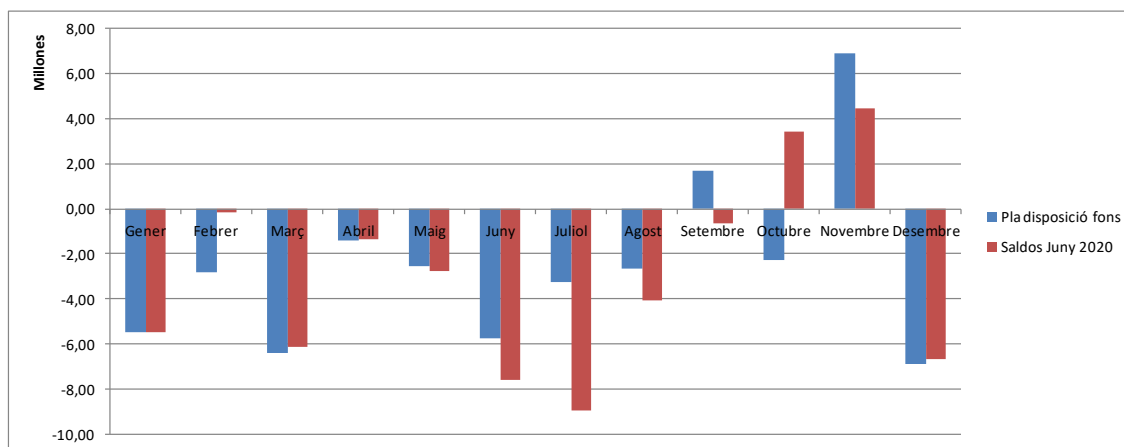
La nova situació derivada de la crisi del COVID-19 i de l'estat d'alarma decretat pel govern conseqüent té repercussions directes en la situació econòmicofinancera de l'Ajuntament, tal com hem anat comentant en aquest document i que provenen de:

- Dèficits derivats de les noves mesures que s'han posat en marxa per la nova situació.
- Dèficits pressupostaris
- Possibles tensions de Tresoreria com a conseqüència dels dos anteriors i altres fets que sense provocar dèficits pressupostaris si modifiquen significativament les previsions de tresoreria

- **Ajust del Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per a l'exercici 2020**

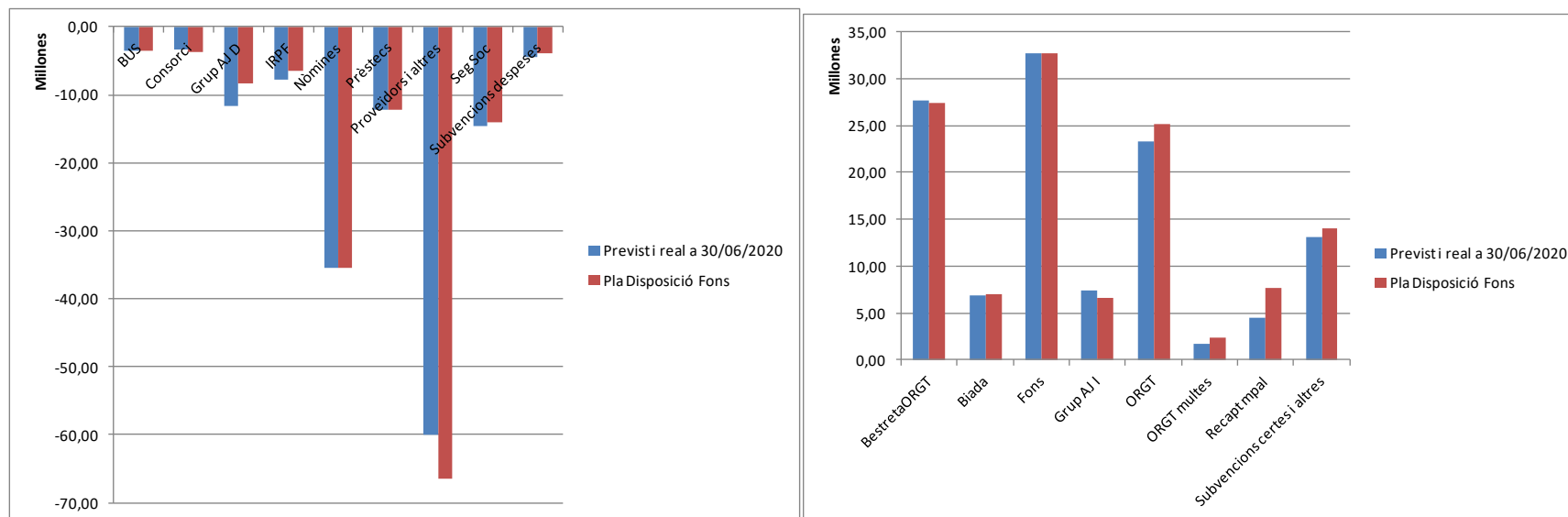
Respecte el 3r punt comentat anteriorment, s'han refet els càlculs de previsió de cobraments i pagaments i s'han ajustat els nous imports segons la informació disponible fins al moment. És una previsió que es va actualitzant constantment a fi i efecte de poder reflectir en tot moment una previsió el 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 2020) i la nova previsió de saldos amb els efectes coneguts fins al moment (juny 2020):



Les dades en vermell corresponen a la previsió de saldos d'operacions d'ingressos menys despeses segons les dades a 30/06/2020. Les dades en color blau corresponen a la previsió que hi havia quan es va elaborar el Pla de Disposició de Fons (febrer 2020). La variació entre les dues sèries reflecteixen els ajustos de tresoreria que s'han hagut de realitzar (i preveure) donada la nova situació provocada per la crisi de la covid-19.

A banda de les diferències del saldo resultant de les operacions d'ingressos i despeses entre les dues sèries també podem observar la variació de la previsió pel 2020 dels diferents conceptes d'ingrés i despesa en els següents gràfics:



Pel que fa a les despeses s'observa que s'ha reduït la previsió de pagaments a proveïdors però s'ha incrementat les aportacions als ens i per la banda dels ingressos s'observa que es redueix la previsió dels conceptes de recaptació.

En l'informe de seguiment del 1r trimestre es va plantejar l'adopció de dues mesures per a poder fer front a les diferències derivades del desfasament entre ingressos i despeses i al possible increment de majors recursos. Aquestes dues mesures eren:

- Ampliació de les pòlisses de Tresoreria de 8,5M a 12 amb la concertació de dues noves pòlisses
- Anticipar la disposició dels préstecs previstos per a l'exercici 2020. Pel 2020 s'ha previst un nou endeutament de 13,5 M d'€ pendents de concertar i dels quals s'han sol·licitat operacions per un màxim d'11,8 M €.

Amb aquestes dues noves mesures d'augment de la possibilitat de disposició de Fons, es va garantir els pagaments segons el que estableix el Pla de Tresoreria per al 2020. En el següent quadre adjunt es mostra la previsió de cobraments i pagaments per a aquest exercici 2020 a data 30/06/2020:

Tipus	Concepte genèric	30/06/2020	31/07/2020	31/08/2020	30/09/2020	31/10/2020	30/11/2020	31/12/2020
D	Nòmines	-4.580.180,70	-2.500.253,49	-2.518.332,96	-2.725.086,00	-2.517.920,23	-2.121.610,05	-5.488.186,14
	IRPF	-572.679,34	-961.021,90	-576.316,00	-526.351,86	-547.287,86	-581.462,75	-579.338,22
	Seg Soc	-1.183.385,01	-1.081.440,25	-1.189.708,55	-1.169.154,21	-1.247.673,71	-1.214.379,76	-1.152.023,64
	Proveïdors i altres	-2.329.560,91	-8.202.426,01	-5.743.952,55	-5.743.952,55	-7.179.940,69	-5.743.952,55	-5.743.952,55
	Subvencions despeses	-330.847,14	-675.671,82	-98.645,73	-129.088,78	-125.906,50	-106.482,60	-145.253,27
	Grup AJ D	-2.277.865,43	-3.624.182,43	-471.677,43	-48.364,86	445.338,60	-53.364,86	-64.182,43
	BUS	-258.861,55	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64
	Consorti	-237.467,65	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45
	Prèstecs	-2.637.521,29	-838.769,37	-195.352,37	-1.575.188,78	-1.003.792,73	-423.703,92	-1.652.331,09
	Interessos	-2.175,91						
<b>Total D</b>		<b>-14.410.544,93</b>	<b>-18.483.683,36</b>	<b>-11.393.903,67</b>	<b>-12.517.105,12</b>	<b>-12.777.101,21</b>	<b>-10.844.874,58</b>	<b>-15.425.185,43</b>
I	BestretaORGT	2.317.179,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00
	Biada	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38
	Fons	2.739.424,62	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60
	Grup AJ I				2.000.000,00	4.040.000,00	579.000,00	817.600,00
	ORGT	323.082,01	941.093,55	1.058.294,50	1.436.234,46	4.900.380,52	7.970.019,60	2.144.373,55
	ORGT multes	28.494,11	203.601,11	188.789,96	84.213,20	166.330,44	182.438,89	232.723,12
	Recapt mpal	98.434,00	467.440,11	79.637,39	753.082,38	566.597,53	869.430,49	6.063,64
	Subvencions certes i altres	753.176,62	2.360.443,67	408.021,20	2.029.438,80	957.779,55	153.036,97	0,00
<b>Total I</b>		<b>6.805.391,74</b>	<b>9.544.836,42</b>	<b>7.307.001,03</b>	<b>11.875.226,82</b>	<b>16.203.346,02</b>	<b>15.326.183,93</b>	<b>8.773.018,29</b>
<b>Total general</b>		<b>-7.605.153,19</b>	<b>-8.938.846,94</b>	<b>-4.086.902,64</b>	<b>-641.878,30</b>	<b>3.426.244,81</b>	<b>4.481.309,35</b>	<b>-6.652.167,14</b>
		30/06/2020	31/07/2020	31/08/2020	30/09/2020	31/10/2020	30/11/2020	31/12/2020
	<b>Saldo SENSE disposició préstec</b>	<b>1.697.759,54</b>	<b>-7.241.087,40</b>	<b>-11.327.990,04</b>	<b>-11.969.868,35</b>	<b>-8.543.623,54</b>	<b>-4.062.314,19</b>	<b>-10.714.481,32</b>
		30/06/2020	31/07/2020	31/08/2020	30/09/2020	31/10/2020	30/11/2020	31/12/2020
	Distribució disposició préstec 2020		6.000.000,00	5.500.000,00				
	<b>Saldo AMB disposició préstec</b>	<b>1.697.759,54</b>	<b>-1.241.087,40</b>	<b>172.009,96</b>	<b>-469.868,35</b>	<b>2.956.376,46</b>	<b>7.437.685,81</b>	<b>785.518,68</b>