

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA JUNY 2017

Àrea de Serveis Centrals, Ocupació i
Promoció Econòmica

INDEX

1. Conclusions	5
1.1. Ajuntament	5
1.2. Societats Municipals	9
1.3. Altres empreses vinculades	10
2. Pressupost de l'Ajuntament	14
2.1. Pressupost d'ingressos Ajuntament	14
2.1.1. Ingressos corrents	14
2.1.2. Ingressos de capital	44
2.2. Pressupost de despeses Ajuntament	46
2.2.1. Classificació programes Ensenyament	48
2.2.2. Classificació programes Deute Públic	51
2.2.3. Classificació programes Protecció i promoció social	52
2.2.4. Classificació programes Seguretat i protecció civil	56
2.2.5. Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	59
2.2.6. Classificació programes Administració general	63
2.2.7. Classificació programes Aportació a Cultura	64
2.2.8. Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques	68
2.2.9. Classificació programes Esport	69
2.2.10. Classificació programes Administració financera i tributària	72
2.2.11. Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament	73
2.2.12. Classificació programes Participació ciutadana	74
2.2.13. Classificació programes Transport públic	75
2.2.14. Classificació programes Foment de l'ocupació	77
2.2.15. Classificació programes Enllumenat públic	80
2.2.16. Classificació programes Aportació EPE Tecnocampus	80

2.2.17. Classificació programes Òrgans de govern	81
2.2.18. Classificació programes Comerç, turisme i empresa	81
2.2.19. Classificació programes Comunicació	84
2.2.20. Classificació programes Atenció als ciutadans	85
2.2.21. Classificació programes Salubritat pública	85
2.2.22. Classificació programes Altres	86
2.2.23. Classificació programes Fons de contingència	87
2.2.24. Servei de Compres i Contractacions	88
2.2.25. Capítol I- Despeses de personal	90
2.3. Programa d'inversions	93
3. Pressupost de les Empreses Municipals	100
3.1. PUMSA	100
3.2. Aigües de Mataró S.A	115
4. Pressupost altres empreses vinculades	119
4.1. EPEL Mataró Audiovisual	119
4.2. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró	122
4.3. Consorci Digital Mataró-Maresme	125
4.4. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals	126
4.5. Grup Tecnocampus (EPEL i Fundació)	130
4.6. Fundació Unió de Cooperadors	139
5. Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012	142
5.1. Sector administracions públiques.....	143
5.2. Sector de les societats no financeres	144
5.3. Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat	145

1.- CONCLUSIONS

1.1.- AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2017 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC.JUNY 2016
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	48.401.755,54	48.401.755,54	47.307.736,43	1.094.019,11	97,74%	2,26%	100,50%
2 Impostos indirectes	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00%	100,00%	43,25%
3 Taxes i altres ingressos	21.578.195,41	21.721.303,25	7.369.486,73	14.351.816,52	33,93%	66,07%	47,51%
4 Transferències corrents	45.228.551,84	48.304.071,51	21.371.076,28	26.932.995,23	44,24%	55,76%	38,07%
5 Ingressos patrimonials	2.022.460,84	2.022.460,84	888.031,64	1.134.429,20	43,91%	56,09%	31,12%
Subtotal ingressos corrents	118.230.963,63	121.449.591,14	76.936.331,08	44.513.260,06	63,35%	36,65%	64,10%
7 Transferències de capital	4.493.336,73	4.493.336,73	94.228,00	4.399.108,73	2,10%	97,90%	3,47%
8 Actius financers	219.025,30	2.429.691,54	41.937,52	2.387.754,02	1,73%	98,27%	0,56%
9 Passius financers	11.869.580,38	13.514.889,81	6.676.928,01	6.837.961,80	49,40%	50,60%	8,56%
Subtotal ingressos de capital	16.581.942,41	20.437.918,08	6.813.093,53	13.624.824,55	33,34%	66,66%	6,16%
Total general	134.812.906,04	141.887.509,22	83.749.424,61	58.138.084,61	59,03%	40,97%	58,61%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2017						EXECUCIÓ A JUNY-2016	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal (*)	50.789.957,54	52.496.518,39	51.302.014,74	25.570.000,68	97,72%	48,71%	96,18%	29,38%
2 Despeses en béns corrents i serveis	38.800.692,96	39.661.606,94	34.343.907,88	15.015.378,64	86,59%	37,86%	83,49%	39,87%
3 Despeses financeres	2.419.644,00	2.437.933,44	2.105.266,84	531.224,16	86,35%	21,79%	59,43%	19,56%
4 Transferències corrents	10.421.651,12	11.146.174,38	9.440.463,37	6.273.278,85	84,70%	56,28%	84,68%	64,48%
5 Fons contingència	589.068,97	589.068,97			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	103.021.014,59	106.331.302,12	97.191.652,83	47.389.882,33	91,40%	44,57%	88,21%	36,31%
6 Inversions	16.316.200,98	20.080.516,63	6.903.997,93	1.582.978,33	34,38%	7,88%	27,30%	8,16%
7 Transferències de capital	1.485.291,61	1.485.291,61	760.000,00	300.000,00	51,17%	20,20%	36,65%	36,65%
8 Actius financers	244.025,30	244.025,30	76.472,28	51.472,28	31,34%	21,09%	17,93%	17,93%
9 Passius financers	13.746.373,56	13.746.373,56	13.337.900,00	4.925.902,14	97,03%	35,83%	97,07%	33,59%
Subtotal despeses de Capital	31.791.891,45	35.556.207,10	21.078.370,21	6.860.352,75	59,28%	19,29%	63,70%	21,59%
Total general	134.812.906,04	141.887.509,22	118.270.023,04	54.250.235,08	83,35%	38,23%	82,88%	33,11%

(*) En el 2017 estan comptabilitzades totes les nòmines fins els mes de juny (en el 2016 hi havia comptabilitzades les nòmines de gener a abril)

El pressupost per a l'exercici 2017 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 16 de febrer del 2017 per import de 134,8M€.

Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en 7,1M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 141,9M€. Les principals modificacions han estat les següents:

- Es van incorporar romanents de crèdit afectat del pressupost 2016 per import d'uns 3,8M€ destinats principalment a inversions.
- Durant l'any han estat aprovades modificacions per generació de crèdit per import de 3,2M€. D'aquest import:

1,8M€ per a despeses de personal, dels quals 1,5M€ adreçats a programes relacionats amb el Foment de l'Ocupació (ocupació per a joves, majors de 30, accions de treball, formació programa FESS Mataró, treball als barris,...), finançades principalment amb subvenció de la Generalitat, la més significativa destinada a Plans d'Ocupació; 0,1M€ finançades amb subvenció de la Diputació per al programa complementari per a la garantia del Benestar Social i 0,1M€ per a suport al moviment cooperatiu.

1,3M€ per a despeses en béns i serveis i subvencions corrents dels quals:

- 0,6M€ finançades amb subvencions de la Generalitat: 331mil€ adreçats a programes relacionats amb el foment de l'ocupació (128mil€ per a cursos de formació ocupacional; 136mil€ al programa d'ocupació per joves; 33mil€ a plans d'ocupació; 18mil€ al projecte de treball als barris i 15mil€ al projecte d'inserció laboral a majors de 30 anys); 131mil€ del projecte PUOSC que s'han destinat al manteniment de les vies públiques, de la jardineria, de l'enllumenat, la neteja viària i el manteniment d'edificis i 137mil€ del projecte d'economia social i cooperació.
- 0,5M€ amb subvenció del Consell Comarcal per als menjadors escolars.
- 0,3M€ amb subvenció de la Diputació dels quals s'han destinat 72mil€ a ajuts d'escoles bressol, 51mil€ al projecte Insertex per promoure l'ocupació a la indústria local, 65mil€ al programa complementari per a la garantia del Benestar social, 30mil€ al programa Fem Salut, 16mil€ a actuacions del teixit productiu, 6mil€ per a treballs d'orientació professional i 4mil€ per al campionat de Catalunya de vòlei platja

0,1M€ per a despeses d'inversions destinades al Cafè Nou.

- A finals de juny ha estat aprovada una modificació per generació de crèdit per import de 0,5M€ destinada a programes de foment de l'ocupació que encara no consta comptabilitzada i que està finançada amb subvenció de la Generalitat per import de 0,4M€ i de la Diputació per import de 0,1M€.

Els trets més importants en ingressos son:

- 1) S'han comptabilitzat la majoria dels padrons mes importants:

S'ha liquidat el padró de l'IBI amb un import de 33,2M€ (Pss 33,1M€), superior al de l'any 2016 degut a la modificació dels tipus contemplats a les OF (+390mil€), la incorporació de les liquidacions IBI autopistes (+348 mil€) i les altes de l'exercici 2016 fruit de la regularització cadastral de la DGC (+300 mil€).

El padró de l'IVTM que ascendeix a 5,3M€ (Pss 5,8M€) amb una disminució respecte al pressupostat degut a un canvi en la gestió de la ORGT per la no inclusió en el padró de les altes de vehicles per vehicles nous o per canvi de municipi, aquesta disminució es preveu compensar amb les noves altes de liquidacions. S'ha executat el 90 % del pressupost.

El padró de l'IAE ascendeix a 2,4M€ (Pss 2,8M€) , tot i que falta afegir algunes liquidacions fora padró, pel que l'import conjunt serà de 2,86M€.

Manca comptabilitzar el preu públic brossa comercial per import de 1,87M€ (pressupost 2M€).

Només manca per aprovar el padró de la taxa de brossa domiciliaria (5,5M€) previst per a finals de juliol.

2) Ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: IIVTNU, ICIO taxes, preus públics i altres ingressos. Les excepcions que es preveuen són en:

- IIVTNU: l'execució actual és del 98%, execució 4,9M€ (pressupost 5M€) aquesta elevada liquidació en els 6 primers mesos de l'any fa preveure que es pugui assolir una desviació positiva a final d'exercici (el total d'ingressos liquidats al 2016 va ser de 5,3M€)
- ICIO: una execució del 163%, amb un augment significatiu respecte l'any anterior bàsicament per noves promocions de vivendes, reformes significatives i la construcció d'un supermercat. Import liquidat 1,6M€ (pressupost 1M€). Durant el 3n. trimestre es preveu liquidar l'ICIO de noves promocions de vivendes per 390mil€. Per tant es preveu una desviació positiva a final d'any en aquest tribut per sobre de+1M€.

3) El Ministeri ha comunicat els imports definitius de les entregues a compte per l'exercici 2017 per import de 30.278.926.-€ (pressupost 29.896.861.-€) pel que hi haurà una desviació de +385.065.-€ en les entregues a compte. El passat mes de maig el Ministeri va avançar la previsió de la part de liquidació del Fons Complementari de l'exercici 2015 per import de 837.490.-€ (pressupostat total Fons i cessió impostos: 936.331.-€), resta pendent de comunicar la part de cessió d'impostos que també s'estima positiva.

En l'apartat de transferències i subvencions corrents d'aproximadament un import total de 17M€ (sense considerar la PIE), resten pendents de confirmació al voltant de 11M€. Durant aquest semestre s'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat de Catalunya (+1,9M€), de la Diputació de Barcelona (+632mil€) i per part del Consell Comarcal del Maresme (+463mil€) dels quals han generat major despesa, pel que el total del capítol IV és de 48.304.071.-€.

La subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 5,5M€ no s'ha signat encara el conveni de finançament per l'any 2017 i els imports de les bestretes rebudes i comunicades per al primer semestre de l'any han estat superiors a les pressupostades, pel que si es mantenen els imports rebuts es preveu una desviació positiva en aquest concepte a final d'exercici.

En conjunt pel total de transferències i subvencions corrents, d'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent no s'espera desviació a final d'exercici.

- 4) Respectes als ingressos de capital assenyalar que la subvenció de la Diputació per a la rehabilitació del mur del camp de futbol del Cerdanyola pressupostada per import de 250mil€, finalment l'import atorgat ha estat de 85mil€. Per una altra banda, a la data d'aquest informe els préstecs que es preveu concertar fins a final d'any són els següents: Programa de Credit Local per import de 9.817.072,79.-€ i el de la Caixa de Crèdit Local per import de 175.000.-€

En relació al bon comportament dels ingressos de capítol I, II i III i la major liquidació que es preveu a final d'exercici, un % de entre el 3 i 4% per als tributs i preus públics, i del 33% per les multes no s'arriben a cobrar i per tant correspon provisionar-los a final d'any. En l'exercici 2016 es va dotar provisió per difícil cobrament un import de 2,8M€ i de 1,4M€ dels ingressos liquidats del propi exercici, per tributs i preus públics i per multes respectivament.

En les despeses assenyalar:

- **Despeses de personal:** estant comptabilitzades les nòmines de gener a juny i s'observa una execució de capítol I del 48,3%. El crèdit pressupostari es preveu que serà suficient per a la despesa de l'exercici.
- **Deute públic:** es preveu un estalvi lleugerament superior a 1M€ en els capítols III i IX de despeses, bàsicament com a conseqüència de què el tipus d'interès durant el 1r i 2n trimestre de l'any ha estat significativament inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost i a una menor disposició de les Pòlisses de Tresoreria de les previstes. També es preveu que el tipus d'interès durant la resta de l'any serà inferior a l' Euríbor contemplat de l'1% en el pressupost aprovat.
- **Servei d'atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2017 és de 3M€, suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2016 al voltant 164mil€. Aquest any s'ha adjudicat un nou contracte per aquest servei que ha entrat en vigor en el mes de maig i que suposa un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior al voltant d'un 8%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, el desenvolupament del grau 1 de dependència que preveu la Llei, està suposant un increment gradual de les hores de SAD dependència. D'altra banda també es preveu un increment de les hores de SAD social respecte l'any anterior. En conjunt el servei calcula una despesa anual de 2,4M€ en SAD dependència i 0,9M€ en SAD social, en conjunt per import de 3,3M€, superior en 0,2M€ al pressupost i que si es compleix caldria cobrir amb majors ingressos o amb sobrants d'altres programes.

Els ingressos pressupostats per al 2017 són de 1,4M€ pel SAD dependència i 0,4M€ pel SAD social, cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat de Catalunya. Amb els ingressos previstos en el contracte programa per al 2017, la despesa a justificar és de 2,8M€. No obstant el servei gestor preveu signar un addenda al contracte programa i els ingressos podrien ser superiors als pressupostats.

- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 7,8M€. La despesa iniciada és del 102%, superior al pressupost en uns 155mil€ i l'execució del 40,1%. 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. L'ampliació aprovada suposa major despesa per al 2017 per import de 340mil€. Pel què fa a les amortitzacions, s'han adquirit 2 vehicles lligats a l'ampliació del contracte que es va aprovar a finals del 2016 i que suposa major despesa per aquest any per uns 104mil€.

- **Consum elèctric:** el pressupost per al 2017 és d'1,6M€ en el consum elèctric d'edificis i 1M€ en el consum de l'enllumenat públic. La despesa iniciada és del 90,7% i l'execució del 32,2%. El servei gestor indica que el pressupost 2017 va preveure més crèdit per fer front a un possible increment de les tarifes que de moment encara no s'ha fet efectiu. A la vista de la despesa iniciada i executada fins el moment, es preveu que si es mantenen les tarifes actuals, hi podria haver sobrant de crèdit per aquest concepte.
- **Les Santes:** el pressupost per a l'exercici 2017 és de 598mil€, la despesa ha estat iniciada totalment tot i que només s'ha executat el 3%. El pressupost s'ha incrementat uns 83mil€ respecte el pressupost inicial de l'exercici 2016. Si es manté el nivell de despesa dels darrers exercicis (al 2016 va ser de 755mil€), la despesa podria ser superior al pressupost i caldria cobrir la diferència amb sobrants d'altres programes.

1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

PUMSA.

Amb dades a mes de juny, la projecció de tancament apunta cap a una reducció del resultat previst per aquest exercici (-271.816€), situant-lo en 1.315.982€. Això es deu principalment a la disminució dels lloguers en -122.369€ i principalment els dels aparcaments de rotació (-119.663€) i els dels habitatges (-27.662€).

Destacar també que PUMSA ha venut la finca de resultant 1.2. del projecte de Reparcel·lació de la UA-89d Ernest Lluch, situada a la Av. Maresme amb un benefici de 1M€, import que estava pressupostat, i també uns aparcaments. A més, també es portarà a terme la venda de la parcel·la 10 del Projecte de Reparcel·lació del Pla Parcial de Can Serra no prevista en pressupost que suposa uns ingressos addicionals de +450.020€ però un benefici pràcticament zero.

A 30 de juny, PUMSA té un endeutament financer viu de 37.995.181€, al qual s'ha d'afegir el deute pendent amb FCC per l'edifici del Rengle (8,5M€) i el préstec de la Nau Minguell (1,5M€). A més, hi ha el deute de la societat Porta Laietana (13,3€), participada en un 50% per PUMSA. Si ho tenim en compte, el deute total de la societat se situaria en 61,3M€.

Per aquest exercici, el pressupost municipal té previst unes aportacions globals a la societat de 7.766.820€ que es desglossen en 7.482.203€ per cobrir les seves necessitats financeres i 284.617€ com a subvenció corrent a l'explotació per cobrir el dèficit generat pels lloguers dels habitatges de rendes socials i la morositat registrada. A banda d'això, el pressupost municipal contempla una subvenció de capital de 218.247€ per les inversions previstes en la UA87d Lepanto-Churruca/El Rengle i es preveu l'atorgament d'un ajut de caixa pel desenvolupament del sector UA88 El Sorral per un import de 474.138€.

Per a l'aportació de les necessitats de 7.482.203€, s'ha proposat la compra d'actius per part de l'Ajuntament per un import net de 6.773.345€. Es preveu que aquesta sigui inferior a les previsions inicials degut a què PUMSA està negociant la venda de la Parcel·la B1 de la UA83 Lepanto-Churruca, no prevista en pressupost, i amb un benefici estimat al voltant d'1M€.

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

Amb l'execució del segon trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.645.846€ amb una disminució respecte el previst en pressupost inicial (1.700.111€). Malgrat s'estima un increment dels ingressos globals a tancament de l'exercici (+70.606€) gràcies principalment a la millora de la xifra de negoci, això no ha permès compensar la desviació negativa de les despeses d'aprovisionaments (-58.122€) per una major compra d'aigua a ATLL i la desviació negativa de la provisió per les pèrdues de MESSA.

AMSA ha sol·licitat autorització a l'Ajuntament per sol·licitar nou endeutament per un import de 2M€ amb l'objectiu de finançar part de les inversions previstes per aquest exercici (2,67M€). Per atendre les seves necessitats de tresoreria, degut a unes millors condicions financeres ofertes per l'Ajuntament (tipus mig ponderat 0,181%), mitjançant decret núm. 6427/2017 de 10 de juliol del Regidor de Serveis Centrals ha aprovat la concessió d'un ajut de caixa a la societat per un import d'1M€.

1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

EPE Mataró Audiovisual.

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de juny, l'entitat preveu executar el seu pressupost d'ingressos i despeses en la seva totalitat. Cal assenyalar que s'espera obtenir més ingressos de la Xarxa per la contractació de nous serveis a partir del segon semestre.

A data 22 de juny de 2017, el Ple del Consorci Digital Mataró Maresme ha aprovat la dissolució definitiva de l'ens i el lliurament de la gestió del servei a l'Ajuntament de Mataró, mitjançant l'EPE Mataró Audiovisual. La previsió és que en el mes de setembre es completi la fusió de manera definitiva dels serveis de ràdio i televisió municipals.

En aquest exercici, a banda de l'aportació corrent per cobrir el dèficit d'explotació de l'entitat (+364.750€ més la part no pagada al Consorci TDT, aproximadament 150.000€), l'Ajuntament també farà una aportació de capital destinada a les obres i l'adequació de les noves instal·lacions on s'ubicarà l'entitat (+416.000€).

A hores d'ara, Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2012 per uns imports cobrats de 133.173€. 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. En el mes de gener del 2017, l'entitat ha ingressat la devolució de l'IVA dels anys 2014 i 2015, per un import global més interessos de demora de 60.707,2€

CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI.

El pressupost inicial del CMAC per al 2017 (234.600,97€) s'ha mantingut constant respecte a l'aprovat en l'exercici anterior. També es preveu ingressar la mateixa aportació de l'Ajuntament de Mataró per un import de 231.660,97€. Aquesta és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98,7% dels seus ingressos totals.

Pel que fa a l'execució del segon trimestre, per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 53% de la despesa corrent, bàsicament la despesa de personal (-36.567€) i la despesa corresponent al funcionament i obertura de la Nau Gaudí (89.096€). Pel que fa als ingressos, l'entitat ja ha comptabilitzat el dret de l'aportació de l'Ajuntament per aquest any.

Per al conjunt de l'any, el CMAC preveu executar el pressupost de despeses i ingressos en la seva totalitat i es preveu tancar l'exercici sense dèficit pressupostari. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME.

El procés d'integració dels serveis de ràdio i televisió públiques, a través de la fusió del Consorci TDT, la societat Mataró-Maresme Digital SLU i l'EPE Mataró Audiovisual. El procés es va iniciar en sessió de data 12 de gener de 2017, mitjançant acord del Ple de l'Ajuntament de Mataró en què es fa palesa la voluntat de prestar la gestió del servei de televisió digital local pública de la demarcació de Mataró, programa núm. 1 del canal múltiple 24 referència TL06B i denominació "Mataró" a través de l'Entitat Pública Empresarial Mataró Audiovisual.

Posteriorment, en sessió de data 23 de gener de 2017, el Ple del Consorci Digital Mataró - Maresme va aprovar inicialment la seva dissolució i en sessió de data 22 de juny de 2017 es va aprovar la seva dissolució definitiva i lliurar definitivament la gestió del servei a l'Ajuntament de Mataró.

El CTDT té un patrimoni net negatiu que amb les operacions de liquidació per a la seva dissolució definitiva es cobrirà amb major aportació de l'Ajuntament de Mataró, que té una participació del 90%, per restablir l'equilibri patrimonial de l'entitat. Els drets pendents de cobrar dels ens que van sortir del Consorci (estimats en 17.196€) corresponents a la part proporcional als préstecs sol·licitats així com les obligacions pendents de pagar se subrogaran a l'Ajuntament.

MATARÓ-MARESME DIGITAL SLU, en liquidació.

En sessió extraordinària de data 23 de gener de 2017, la Junta de la societat Mataró-Maresme Digital SLU va aprovar la dissolució de la societat mercantil de capital públic Mataró-Maresme Digital, SLU per tal que la gestió del servei públic audiovisual local de la demarcació de Mataró el pugui dur a terme l'Ajuntament, a través de l'entitat EPE Mataró Audiovisual.

Per tant, l'empresa des del dia 28 de febrer ja no realitza cap activitat derivada de la prestació del servei de televisió. A partir d'aquesta data, tot el personal va ser subrogat a l'EPE Mataró Audiovisual. L'empresa ha estat liquidada definitivament en data 16 de juny de 2017.

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC)

En el mes d'abril de 2016, el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, va notificar la sectorització del CXTAC com a entitat dependent de l'Ajuntament de Mataró dins del sector d'Administracions Públiques.

El pressupost inicial del CXTAC pel 2017 (267.906,00€) s'ha incrementat en un 59,20% degut a dos motius principals: per una banda, l'atorgament al Consorci d'una subvenció europea del FEDER en tres anys destinada a activitats de circ que fa que es pugui fer més activitat cultural. I, per una altra, el fet que l'única treballadora a temps complet del Consorci estigui de baixa per maternitat i que s'hagi contractat una substituta, la qual cosa encareix el capítol I.

Respecte a l'execució del segon trimestre de 2017, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 22,72% de la despesa corrent, degut principalment a que l'activitat cultural es realitza entre els mesos de maig i desembre. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 25,12% corresponent a les factures emeses per les quotes dels municipis consorciats.

La previsió de tancament de l'exercici no presenta desviació respecte al pressupost.

GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ).

L'EPE:

Amb dades del juny, l'EPE Tecnocampus preveu per al tancament de l'exercici un benefici net de 89.752€, a causa d'uns majors ingressos per lloguer dels espais de l'aparcament. A més, la devolució de l'import pendent de retornar a Ministeri de 816.049€ ha fet que l'entitat tingui un estalvi de càrrega financera aquest any. Per això, a mes de juny, la projecció de tancament anticipa un cash flow financer positiu de 201.217€ a final de l'exercici.

L'EPE Tecnocampus ha anat acumulant dèficits financers perquè no ha assolit les previsions econòmiques que havia previst en els darrers anys. A tancament de l'exercici 2016, l'entitat tenia un dèficit financer acumulat d'exploració i de capital de 2,9M€. Aquest dèficit el finança amb l'ajut de caixa que li atorga la Fundació Tecnocampus amb un límit de 5M€. En data 8 de juny per decret 5279/2017 del Regidor de Serveis Centrals, es va aprovar la concessió d'un ajut de caixa d'1M€ a l'entitat per finançar les necessitats de tresoreria de juliol i juliol.

En l'exercici 2016, amb l'objectiu de restablir progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat, 2M€ de l'aportació municipal es va atorgar com aportació patrimonial. En aquest exercici, es preveu traspasar un import de 932.000€ per acabar d'eixugar totalment el dèficit patrimonial de l'entitat.

Per aquest exercici, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació corrent de 1.899.707€ a l'entitat que a 30 de juny ha estat totalment pagada a l'entitat.

La Fundació:

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat d'exploració positiu de +395.173€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de +36.762€ gràcies principalment a la contenció de la despesa d'exploració. El resultat a tancament de l'exercici, s'espera s'ajusti força al pressupost inicial amb un benefici net de 2.352€. Amb els ajustaments financers, s'estima un cash-flow positiu de 233.912€, lleugerament per sota de les previsions inicials.

Les inversions per a l'exercici previstes en el pressupost eren de 988.159€, de les quals, 408.370€ es destinaran a inversions generals i la resta a Altres inversions per a l'acondicionament de la planta 1 de l'edifici del Rengle d'acord amb el projecte TCM6 (+579.788€), condicionades últimes a l'atorgament d'una subvenció del FEDER previst pel mes de setembre. Cal assenyalar que a tancament de l'exercici s'espera executar una despesa d'inversió per sobre del previst a inici de l'exercici (+15.000€).

En el mes de febrer, la Fundació ha disposat d'1M€ del préstec concertat en l'exercici 2016, que té carència en el pagament fins el mes de novembre. L'endeutament de l'entitat a 30 de juny és de 1.405.382€.

Per aquest exercici, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació corrent de 83.356€ a l'entitat que a 30 de juny ha estat totalment pagada a la Fundació.

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

La Fundació Unió de Cooperadors està sectoritzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, com a entitat dependent de l'Ajuntament de Mataró dins del sector de societats no financeres.

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Unió de Cooperadors preveu executar els ingressos i les despeses en la seva totalitat. Cal destacar que l'entitat preveu tancar l'exercici sense dèficit ajustant el seu resultat amb la totalitat de l'aportació prevista per l'Ajuntament per aquest exercici 2017 (63.507,59€). Cal assenyalar que aquesta s'ajustarà amb la major aportació municipal de l'exercici 2016 que va provocar un resultat positiu de l'entitat de 5.496,82€.

L'any 2015, la Fundació i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a la FUC per un import de 90.000€ a retornar màxim el 31 de desembre de 2019. A data d'avui, el saldo pendent de disposar és de 51.937€.

2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-17
IBI RÚSTIC	187.728,20	- €	187.728,20 €	192.758,77 €	102,68%	187.649,48 €	5.109,29
IBI URBÀ	33.576.259,01	- €	33.576.259,01 €	33.633.092,91 €	100,17%	32.636.015,46 €	997.077,45
I. VEHICLES	6.000.000,00	- €	6.000.000,00 €	5.444.527,23 €	90,74%	5.862.717,15 €	-418.189,92
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33 €	4.928.534,76 €	98,31%	4.672.414,33 €	256.120,43
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	12.476,78 €		29.850,10 €	-17.373,32
IAE	3.624.500,00	- €	3.624.500,00 €	3.055.211,55 €	84,29%	3.877.106,35 €	-821.894,80
IAE sancions	- €	- €	- €	41.134,43 €		9.232,83 €	31.901,60
Total	48.401.755,54 €	- €	48.401.755,54 €	47.307.736,43 €	97,74%	47.274.985,70 €	32.750,73
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	1.836.485,31 €	- €	1.836.485,31 €	913.443,99 €		759.658,00 €	153.785,99
Total Cap I (amb PIE)	50.238.240,85 €	- €	50.238.240,85 €	48.221.180,42 €	95,99%	48.034.643,70 €	186.536,72

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 97 %

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució JUNY'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-17	% VAR
IBI RÚSTIC	187.728,20	- €	187.728,20 €	192.758,77 €	102,68%	187.649,48 €	5.109,29 €	2,72%
IBI URBÀ	33.576.259,01	- €	33.576.259,01 €	33.633.092,91 €	100,17%	32.636.015,46 €	997.077,45 €	3,06%

L'execució de l'IBI urbà presenta una execució del 100,17%, amb una variació de +997mil€ respecte a l'any 2016. S'ha liquidat el padró del IBI urbà per import de 33.193.044,09.-€, amb posterioritat s'ha liquidat un apèndix del padró per import de 99.822,89.-€, el que fa un total de 33.292.866,98.-€ i això suposa un increment del 3,58% respecte el padró final 2016 (que va ascendir a 32.142.371,74.-€). Aquest augment respon a l'augment en les Ordenances Fiscals d'aquest exercici, de l'1% en el tipus general i del 1,75% en el tipus diferencial, quantificat en aproximadament +390 mil€; 348.399,69.-€ corresponents a liquidacions IBI de concessió autopistes que aquest 2017 han perdut la bonificació del 95% de la quota de l'impost de la que fins aquest any es beneficiaven i uns 300 mil€ són altes de l'exercici 2016 que s'han integrat en el padró del 2017 fruit de la regularització cadastral portada a terme durant el 2016 per la Dir. Gen. Cadastre.

Pel que fa a la liquidació del IBI rústic, s'ha aprovat el padró de l'exercici per import de 188.959,29.-€ amb un increment de 2,22%.

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

Concepte	Padro 2014	Padro 2015	Padro 2016	Padro 2017	Var 2017/16	Var 2017/16 (%)
Padró IBI Urbà	29.913.421,58	31.127.056,00	32.142.371,74	33.292.866,98	1.150.495,24	3,58%
Padró IBI rústic	176.660,00	178.739,00	184.853,57	188.959,29	4.105,72	2,22%

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 2017	Execució Març 2017	Execució Juny 2017
Estimació Padró 2017	33.019.609,00	33.193.044,09	33.193.044,09
Apèndix del Padró			99.822,89
Total Padró	33.019.609,00		33.292.866,98
Compensació IBI centres concertats	11.456,69		7.588,77
Noves altes i liq. Pendants	595.193,32	333.782,13	362.233,88
Prev. Baixes/Anul.lacions	-50.000,00		-29.596,72
Total Pressupost	33.576.259,01	333.782,13	33.633.092,91

IMPOST S/VEHICLES:

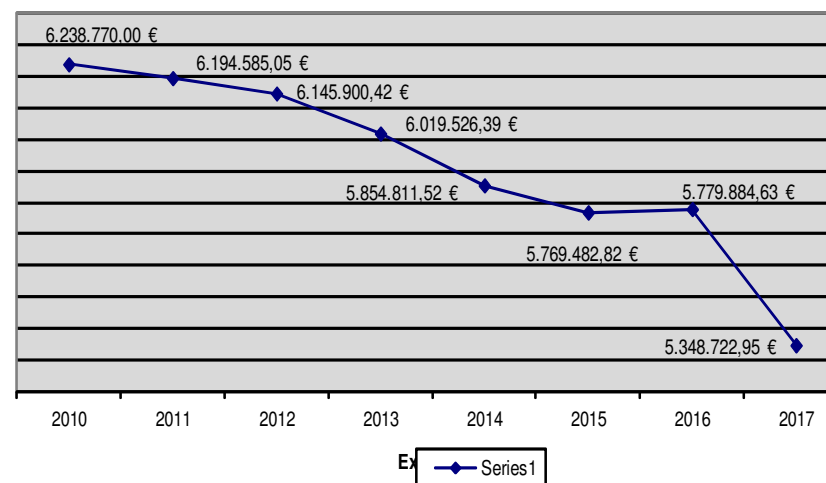
S'ha comptabilitzat el padró de l'Impost de Vehicles per import de 5.348.722,95€. La variació del padró en relació amb el 2016 és de -431mil€, un -7,46%. D'acord amb la informació facilitada per l'ORGT que és qui gestiona aquest padró la diferència es deu a què aquest any, com a novetat, al padró IVTM-2017 i als següents, per als vehicles que siguin "nova inclusió en padró" (aquells que han canviat de municipi en relació amb l'exercici 2016), no s'emetrà un rebut de cobrament periòdic sinó una liquidació d'alta en padró mitjançant un procés informatitzat que s'executarà més endavant.

L'Ajuntament veurà disminuït el seu càrrec de rebuts però aquest es completarà amb el de liquidacions. El detall d'execució es la següent:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	Exec	DR nets Juny16	VAR DR 2016-2017	% VAR
IMP.PADRÓ	5.779.884,63 €		5.779.884,63 €	5.348.722,95 €	92,54%	5.779.884,63 €	-431.161,68	
ALTES i BAIXES EXERCICI	220.115,37 €		220.115,37 €	95.804,28 €	43,52%	82.832,52 €	12.971,76	15,66%
TOTAL	6.000.000,00 €	- €	6.000.000,00 €	5.444.527,23 €	90,74%	5.862.717,15 €	-418.189,92	-7,13%

Any	Import padró	Var	Rebuts	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 €
Var. 16/17	-431.161,68 €			

Evolució Padró Impost Vehicles 2010-2017



“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2017-2016	% VAR
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33 €	- €	5.013.268,33 €	4.928.534,76 €	98,31%	4.672.414,33 €	256.120,43	5,48%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	12.476,78 €		29.850,10 €	-17.373,32	-58,20%
	5.013.268,33 €	- €	5.013.268,33 €	4.941.011,54 €	98,56%	4.702.264,43 €	238.747,11	5,08%

S'han realitzat un número de liquidacions similars al mateix període que l'exercici anterior, amb una variació del +5,48% . L'evolució dels darrers exercicis és la següent:

concepte	1T-2013	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	Var 1T 2017/2016
Nº liquidacions	779	768	1652		2221	
Import liquidat	747.567,18 €	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	255.014,88 €
concepte	2T-2013	2T-2014	2T-2015	2T-2016	2T-2017	Var 2T 2017/2016
Nº liquidacions	1660	2047	2177		1143	
Import liquidat	1.332.061,15 €	1.740.183,84 €	1.901.968,12 €	1.617.979,59 €	1.619.085,14 €	1.105,55 €
TOTAL 1ER SEM	2.079.628,33 €	2.425.824,70 €	3.616.379,32 €	4.672.414,33 €	4.928.534,76 €	256.120,43 €

S'ha executat un 98%, amb una major liquidació neta de + 256.120.-€ respecte al mateix període que l'exercici anterior. No obstant, excepte per alguns conceptes liquidats extraordinaris que detallem a continuació, podem considerar que l'execució d'aquest 1r. trimestre és molt similar a la de l'any 2016 per aquest període. En el tancament de l'exercici 2016 es va liquidar un import total de 5,3 M€.

La major liquidació respecte a l'any 2016 es deu bàsicament per liquidacions de l'últim trimestre del 2016 que no s'havien pogut tramitar, a l'emissió d'algunes liquidacions extraordinàries, i a liquidacions fruit de les noves mesures aprovades pel Ple de l'Ajuntament arrel sentència TS, que afecta a les liquidacions que s'hagin de tramitar a partir d'ara o que estiguin en via de recurs, però no tindrà efectes retroactius :

“Que, mentre no hi hagi una reforma legislativa de l'impost, i a partir de la data del present acord, l'Ajuntament no emetrà liquidacions de plusvàlua quan les persones interessades, a través dels mitjans de prova que siguin suficients, acreditin que la transmissió que ha de ser objecte de l'impost no ha comportat una plusvàlua (el valor del sòl entre la data de l'adquisició i la data de venda no s'ha incrementat). Aquests seran valorats pel servei municipal per tal de justificar que no s'ha d'emetre la liquidació de l'Impost sobre l'Increment del Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana o aquesta s'ha de donar de baixa, sempre que no hagi adquirit fermesa.”

Així doncs, les liquidacions d'aquest trimestre són, per una banda, liquidacions on el període entre dates de transmissió és igual o superior a quinze anys, donat que s'entén que sí ha hagut increment de valor entre la data d'adquisició i la data de transmissió en tots els casos. D'altra banda, liquidacions declarades i demanades, ja sigui pel gestor, advocat, notaria o representant del subjecte passiu, o bé pel mateix subjecte passiu

Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE):

L'IAE presenta una execució del 85%, amb una variació de -423mil€ respecte a l'any 2016.

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
IAE	3.624.500,00 €	- €	3.624.500,00 €	3.055.211,55 €	84,29%	3.510.462,99 €	-455.251,44 €	-12,97%
IAE sancions	- €	- €	- €	41.134,43 €		9.232,83 €	31.901,60 €	345,52%
	3.624.500,00 €	- €	3.624.500,00 €	3.096.345,98 €	85,43%	3.519.695,82 €	-423.349,84 €	-12,03%

En l'execució actual s'ha comptabilitzat ja l'import del padró per 2.426.198,12.-€, amb una variació de -280.996.-€ (-10,38%) respecte al padró de l'any 2016, tot i que s'han liquidat major nombre de rebuts (de 1.087 a 1.102). La reducció de l'import del padró ve donada per la baixa de l'empresa Procter&Gamble Mataró, ja que la liquidació de l'IAE a la nova empresa (BlueSun Consumer Brand) que ha comprat l'activitat no ha entrat en el padró 2017, es comptabilitzarà via noves altes.

Per fer homogenia la comparativa amb el padró de l'any passat, a aquest import s'hauria d'afegir la liquidació fora padró a la nova empresa que va comprar l'activitat de la Procter per import de 440.665,01.-€ (quota IAE ajuntament).

Si fem la comparativa entre l'import conjunt Padró 2017+Liquidació Bluesun (2.866.863,13€) i el padró 2016 (on si estava inclosa la quota de la Procter), observem que s'ha produït un increment de +159.668,39€, és a dir un 5,9% més respecte el 2016. Aquest increment global ve donat tant per l'increment tributari del 3,75% dels coeficients de situació, com per l'augment del nombre de rebuts liquidats(ha passat de 1.087 a 1.102+1 rebuts aquest 2017).

Detall padró IAE	2016	2017	VAR 2017/2016	
Nº rebuts	1.087	1.102	15	1,38%
IAE ajuntament:	2.707.194,74 €	2.426.198,12 €	-280.996,62 €	-10,38%
Liquidació BLUESUN CONSUMER BRAND:		440.665,01 €	440.665,01 €	-10,38%
Total Padró Ajuntament + Liquidació	2.707.194,74 €	2.866.863,13 €	159.668,39 €	5,90%

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

Conceptes pressupostats	Execució Juny 2016	Pressupost 2017	Execució JUNY2017	Var Execucio /Pressupost 2017
Padró	2.707.194,74 €	2.803.194,74 €	2.426.198,12 €	-376.996,62 €
Altes mensuals fora padró	298.483,08 €	303.531,08 €	462.351,36 €	158.820,28 €
IAE cooperatives	43.223,80 €	43.223,80 €	43.489,76 €	265,96 €
Quota Nacional	312.356,69 €	312.356,69 €	106.395,50 €	-205.961,19 €
Quota provincial	44.035,95 €	97.019,10 €	23.490,45 €	-73.528,65 €
Telefonia mòbil	125.174,59 €	125.174,59 €		-125.174,59 €
Baixes	-20.005,86 €	-60.000,00 €	-6.713,64 €	53.286,36 €
TOTAL	3.510.462,99 €	3.624.500,00 €	3.055.211,55 €	-569.288,45 €
Error de comptabilització (ICIO)	366.643,36 €			
	3.877.106,35 €			

En l'execució actual, resten pendents de comptabilitzar les liquidacions a l'empresa BLUESUN per import de 440mil€, i la liquidació de telefonia mòbil (116.030,72.-€), i també falta per rebre els imports corresponents a les quotes nacionals i provincials del darrers trimestres i veure com evolucionen les liquidacions i baixes. En resum, d'acord amb l'execució actual i previsió pendent no s'espera desviació a final d'exercici.

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 163% al final del segon trimestre de l'any. S'han liquidat +632mil€ respecte a la previsió inicial i +1.200.078.-€ respecte al mateix període de l'any 2016.

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-2017	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-17
ICIO	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	1.632.605,86 €	163,26%	432.527,78 €	1.200.078,08 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.158.439,45 €	- €	2.158.439,45 €	1.053.742,45 €	48,82%	869.887,55 €	183.854,90 €
Cessió Impostos especials (PIE)	637.290,62 €	- €	637.290,62 €	318.131,96 €	49,92%	265.024,40 €	53.107,56 €
Total Cap II (amb PIE)	3.795.730,07 €	- €	3.795.730,07 €	3.004.480,27 €	79,15%	1.567.439,73 €	1.437.040,54 €

L'evolució del nombre de liquidacions en el 2n.trimestre durant els darrers exercicis ha estat la següent:

	2013		2014		2015		2016		2017	
	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.
Gener	92	82.230,12 €	98	29.394,88 €	134	46.156,86 €	119	54.448,25 €	167	46.242,63 €
Febrer	106	109.299,21 €	132	41.880,10 €	153	32.082,89 €	199	69.935,78 €	172	86.828,40 €
Març	102	30.420,79 €	152	27.051,90 €	192	145.085,56 €	193	127.620,51 €	246	274.357,17 €
	300	221.950,12 €	382	98.326,88 €	479	223.325,31 €	511	252.004,54 €	585	407.428,20 €
Abril	121	63.449,05 €	161	30.560,27 €	144	118.263,81 €	211	69.483,92 €	182	527.268,10 €
Maig	136	66.284,61 €	164	69.659,21 €	150	49.409,75 €	232	59.713,74 €	260	397.134,47 €
Juny	120	45.326,51 €	157	51.206,34 €	181	96.486,58 €	230	51.324,80 €	265	300.775,06 €
	377	175.060,17 €	482	151.425,82 €	475	264.160,14 €	673	180.522,46 €	707	1.225.177,66 €
TOTAL 1R SEM	677	397.010,29 €	864	249.753 €	954	487.485 €	1184	432.527,78	1292	1.632.605,86
								Var 2017/16	9,12%	277,46%

Del quadre anterior es desprèn un augment en el nombre de liquidacions d'un 9%, mentre que l'augment en l'import liquidat és d'un 277%. Això es deu a què durant el primer semestre s'han fet liquidacions significatives per import de +1,6M€ dels que:

- 170 mil€ corresponent a noves promocions de vivendes, 32 mil€ a reformes i 38 mil€ a la construcció d'un edifici comercial per a supermercat i aparcament.

Durant el segon trimestre destaquen les liquidacions d'obres majors següents:

- Abril: s'ha liquidat per a la construcció de 4 edificis plurifamiliars (103 habitatges) a l'Eix Herrera un ICIO de 454.668,09€,
- Maig: s'ha liquidat per al construcció de 10 habitatges unifamiliars adossats al carrer Font dels reis, per import de 163.983€,
- Juny: una liquidació per obra major al av. Ernest Lluch per import de 100.238€

A l'import liquidat de 1,6M€ a la data d'aquest informe, cal afegir que en els propers mesos està previst liquidar un ICIO per import de 359mil€ per a la construcció de 27 habitatges a l'Av. Maresme,

CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Taxes	9.665.547,85	0,00	9.665.547,85	2.212.761,32	22,89%	2.218.471,63	-5.710,31	-0,26%
Preus Públics	5.451.599,24	0,00	5.451.599,24	1.862.118,32	34,16%	3.731.441,20	-1.869.322,88	-50,10%
Ingressos per vendes	698.300,00	0,00	698.300,00	275.444,32	39,44%	373.138,81	-97.694,49	-26,18%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	2.220.088,32	50,96%	2.794.211,45	-574.123,13	-20,55%
Altres Ingressos	1.406.051,89	143.107,84	1.549.159,73	799.074,45	51,58%	1.001.068,53	-201.994,08	-20,18%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	21.578.195,41	143.107,84	21.721.303,25	7.369.486,73	33,93%	10.118.331,62	-2.748.844,89	-27,17%

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Taxa per recollida escombraries	5.427.625,89		5.427.625,89	17.901,14	0,33%	16.979,90	921,24	5,43%
Taxa per llicències urbanístiques	93.479,40		93.479,40	73.054,47	78,15%	56.265,74	16.788,73	29,84%
Taxa expedició de documents	73.226,26		73.226,26	46.988,84	64,17%	51.277,87	-4.289,03	-8,36%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23		19.291,23	4.914,74	25,48%	89.400,05	-84.485,31	-94,50%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63		13.865,63	5.120,80	36,93%	7.196,80	-2.076,00	-28,85%
Taxa llicències d'autotaxi	1.600,00		1.600,00	952,77	59,55%	1.636,04	-683,27	-41,76%
Taxa retirada vehicles de la via pública	712.847,88		712.847,88	223.371,12	31,34%	198.520,30	24.850,82	12,52%
Taxa per llicències obertura d'establiments	435.724,10		435.724,10	90.952,10	20,87%	210.574,34	-119.622,24	-56,81%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	390.024,64		390.024,64	386.838,62	99,18%	388.224,24	-1.385,62	-0,36%
Taxa prestació servei casaments civils	0,00		0,00	269,70			269,70	
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95		82.801,95	60.694,67	73,30%	2.165,60	58.529,07	2702,67%
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00		60.000,00	50.144,85	83,57%	41.330,35	8.814,50	21,33%
Taxa imposició guals	140.000,00		140.000,00	29.004,71	20,72%		29.004,71	
Taxa per entrada de vehicles	88.977,35		88.977,35	224,49	0,25%	81.232,29	-81.007,80	-99,72%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88		1.500.944,88	696.071,56	46,38%	643.009,70	53.061,86	8,25%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90		2.833,90	1.319,60	46,56%	1.264,30	55,30	4,37%
Taxa ocupació via pública	339.820,31		339.820,31	370.158,14	108,93%	288.210,70	81.947,44	28,43%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85		278.675,85	147.671,83	52,99%	133.884,51	13.787,32	10,30%
Taxa per ocupació espai firal	0,00	0,00	0,00	3.272,50	#DIV/0!	3.272,50	0,00	0,00%
Taxa per us horts urbans	3.808,58		3.808,58	3.834,67	100,69%	4.026,40	-191,73	-4,76%
TOTAL TAXES	9.665.547,85	0,00	9.665.547,85	2.212.761,32	22,89%	2.218.471,63	-5.710,31	-0,26%

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 22 %. Amb imports executats similars respecte al mateix període que l'exercici anterior. Els conceptes previstos i l'execució realitzada fins a la data d'elaboració de l'informe són els següents:

De l'anàlisi detallat destaquem:

- Taxa per recollida escombraries: El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa amb imports similars al mateix període que l'exercici anterior.
- Taxa per llicències urbanístiques: S'han practicat liquidacions amb un increment de +16.788.-€ respecte a les del 2016 (+29%).
- Taxa per ús escut, plaques i altres distintius: presenta una execució del 25%, la menor liquidació respecte a l'exercici 2016 ve donada per que s'ha de tenir en compte que per a l'exercici 2017 el padró en concepte de tinença d'animals de companyia estarà incorporat en la Taxa de prestació de serveis sanitaris, que fins a la data no estava incorporada en la proposta inicial d'ingressos.
- Taxa de retirada de vehicles: Encara no ha estat comptabilitzada la liquidació del 2n.trimestre per part de PUMSA. Els imports d'execució en aquest 1r. semestre respecte de l'any anterior, és similar donat que en la previsió d'ingressos del pressupost 2017, d'acord amb l'evolució dels darrers anys, es va preveure una rebaixa en els ingressos provinents d'aquesta taxa.
- Taxa per llicències obertura establiments: Durant els 6 primers mesos de l'any s'han liquidat -119 mil€ respecte al 2016, amb una execució del 20%. Aquesta variació es pot deure a que abans les liquidacions es feien a través del sistema d'ingressos TAO i a partir del 2017 una part es liquiden pel tràmit de Finestreta Única Empresarial que no es troba integrat en TAO i per aquest motiu pot haver un desfasament temporal. A data de l'execució encara no estaven reportades les dades del 2017 liquidades per aquesta via.
- Taxa prest. Serveis llotges, mercats: Execució del 99%, s'ha liquidat el padró del 1er. I 2n semestre de l'any per import de 188.090,54.-€, i 191.859.-€ amb imports lleugerament inferiors respecte al 2016.
- Taxa guals: S'ha liquidat un 20% del import previst, que correspon a la taxa per senyalització per guals i reserves, resta pendent d'aprovar i liquidar el padró de la taxa de guals prevista, d'acord amb el calendari fiscal, pel tercer trimestre de l'any. Aquesta taxa es comença a aplicar a partir de l'exercici 2017 progressivament durant quatre exercicis.
- Taxa per entrada de vehicles: No s'ha executat cap import, al estar comptabilitzat tots els conceptes de la taxa en el concepte de taxa de guals.
- Taxa ocupació sol i subsòl: execució del 46%. Durant aquest primer semestre s'han liquidat +53mil€ respecte al 2016. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.
- Taxa per ocupació via pública: presenta una execució del 108% amb una desviació de +81mil€ respecte al mateix període de l'exercici 2016. Ja ha estat aprovat el padró de la taxa per import de 193.759.-€.
- Ingressos Bruts Telefonía: Execució del 50%, s'ha comptabilitzat la liquidació del 4rt. trimestre del 2016 per import de 62.508,45 i el 1er. Trimestre del 2017 per import de 85.163.-€, amb imports superiors de +13mil€ respecte al mateix període que l'any 2016.

INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 34% del total del pressupost, amb una menor liquidació de -1.869.839.-€ respecte al 2016.

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Altres Preus Publics	2.115.815,32	0,00	2.115.815,32	76.507,04	3,62%	1.985.414,56	-1.908.907,52	-96,15%
Preu Public Educació	2.175.226,15	0,00	2.175.226,15	1.157.249,05	53,20%	1.134.870,34	22.378,71	1,97%
Preu Public Esports	626.457,77	0,00	626.457,77	339.312,31	54,16%	321.813,60	16.982,13	5,28%
Preu Public Cultura	378.100,00	0,00	378.100,00	148.376,36	39,24%	154.427,34	-6.050,98	-3,92%
Preu Public Promocio Econòmica	156.000,00	0,00	156.000,00	140.673,56	90,18%	134.915,36	5.758,20	4,27%
Total Preus Publics	5.451.599,24	0,00	5.451.599,24	1.862.118,32	34,16%	3.731.441,20	-1.869.839,46	-50,11%

El menor import liquidat respecte al mateix període del 2016 correspon principalment a que el preu públic de la brossa comercial no s'ha liquidat a la data d'elaboració d'aquest informe, per la resta de conceptes l'execució es ve realitzant amb normalitat d'acord amb la informació dels serveis gestors.

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

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	3.391,27	0,00	3.391,27	1.647,75	48,59%	2.213,90	-566,15	-25,57%
Preu públic plànol de la ciutat	262,00	0,00	262,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu públic brossa comercial	2.050.427,00	0,00	2.050.427,00	39.306,14	1,92%	1.972.011,63	-1.932.705,49	-98,01%
Preus Públics Espai Gatassa	15.000,00	0,00	15.000,00	8.638,63	57,59%	10.500,10	-1.861,47	-17,73%
Preu públic franges urbanitzacions	38.235,05	0,00	38.235,05	26.671,97	69,76%	60,88	26.611,09	
preus Publics Mobilitat				242,55		628,05	-385,50	-61,38%
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	8.500,00	0,00	8.500,00		0,00%	0,00	0,00	
Altres Preus Publics	2.115.815,32	0,00	2.115.815,32	76.507,04	3,62%	1.985.414,56	-1.908.907,52	-96,15%

Presenten una execució baixa, ja que resta pendent de comptabilitzar el padró de la brossa comercial per import de 1.871.660,45.-€. (import liquidat 2016: 1.908.080.-€.). Pel que fa als preus públics de l'Espai Gatassa, l'execució és del 57%, i respecte al 2016 presenta una menor liquidació de -1.861.-€.

El concepte de preu públic franges urbanitzacions, es liquida cada dos exercicis, s'ha liquidat per import de 26.671.-€, amb una desviació de -11.564.-respecte a la previsió inicial, ja que s'ha rebut una subvenció per part de la Diputació de Barcelona per import de 9.550,20.-€

El concepte de preus públics liquidats a l'Espai Gatassa presenten una execució del 57%, i amb una menor liquidació de -1.861.-€ respecte al 2016, es preveu que a final d'exercici no s'assolirà la previsió inicial amb un dèficit de -2mil€

La resta de conceptes segueixen el seu calendari previst de liquidació.

Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Preu Public Us Iem Lleure	33.100,00	0,00	33.100,00	15.296,85	46,21%	17.487,17	-2.190,32	-12,53%
Preu Public Inst. Esportives	28.600,00	0,00	28.600,00	13.862,30	48,47%	14.316,88	-454,58	-3,18%
Preu Public servei Piscina	243.040,00	0,00	243.040,00	140.802,54	57,93%	130.983,97	9.818,57	7,50%
Preu Public servei Piscina	235.082,77		235.082,77	125.523,80	53,40%	123.537,70	1.986,10	
Preu Public servei esport-escolar	135,00	0,00	135,00	443,30	328,37%	67,08	376,22	
Preu Public utilit. Iem escoles	9.500,00	0,00	9.500,00	5.384,37	56,68%	4.959,84	424,53	8,56%
Preu Public esport de Lleure. Gent Gran	41.800,00	0,00	41.800,00	25.467,12	60,93%	25.858,96	-391,84	-1,52%
Preu Public esport de Lleure. Estadi atletisme	13.000,00		13.000,00	516,58	3,97%	0,00		
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	4.700,00	0,00	4.700,00	4.706,00	100,13%	4.602,00	104,00	2,26%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	14.000,00	0,00	14.000,00	7.309,45	52,21%	0,00	7.309,45	
Total Preu Public Esports	626.457,77	0,00	626.457,77	339.312,31	54,16%	321.813,60	16.982,13	5,28%

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 54%, amb imports liquidats de +16mil€ respecte al mateix període de l'exercici 2016. S'han executat gairebé el 46% dels preus públics per l'ús de les instal·lacions esportives, tan de lleure com d'escoles, ja que la liquidació es realitza semestralment, la següent liquidació es realitza al novembre. La previsió es que no s'executin en la seva totalitat per la fusió de dues entitats esportives i per que no es liquiden preus públics per la instal·lació del Casal de Joves que actualment està en obres.

La baixa execució del concepte per a la utilització de l'Estadi d'Atletisme és degut a que les liquidacions es realitzen al novembre.

Els Preus Públics del servei de Piscina s'estan executant per sobre del previst i de seguir la mateixa tendència en el inici del proper curs s'espera un excés d'ingressos de +3mil€ en els conceptes d'abonats i curssets.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Taquillatge escènques	101.000,00	0,00	101.000,00	47.867,60	47,39%	60.416,56	-12.548,96	-20,77%
Taquillatge Musica	19.500,00	0,00	19.500,00	14.440,00	74,05%	13.977,00	463,00	3,31%
Taquillatge Nous Projectes	3.000,00	0,00	3.000,00	3.742,80	124,76%	0,00	3.742,80	
Altres Taquillatges Escèniques, Musica, Nous Projectes	40.300,00		40.300,00	2.659,00	6,60%	0,00	2.659,00	
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Visites i tallers dif. Patrimonial	4.000,00	0,00	4.000,00	2.991,00	74,78%	2.499,00	492,00	19,69%
Utilit. Equipaments Culturals	30.300,00	0,00	30.300,00	15.332,76	50,60%	15.077,46	255,30	1,69%
Cursos Aula Teatre	100.000,00	0,00	100.000,00	59.887,74	59,89%	60.456,18	-568,44	-0,94%
Visites i tallers Patrimoni Natural	1.000,00	0,00	1.000,00	303,00	30,30%	312,00	-9,00	-2,88%
Visites i tallers Arts Visuals	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	489,00	-489,00	-100,00%
Preus Publics Santes	65.000,00	0,00	65.000,00	536,65	0,83%	501,57	35,08	6,99%
Venda publicacions	1.500,00	0,00	1.500,00	615,81	41,05%	698,57	-82,76	-11,85%
Preu Public Cultura	378.100,00	0,00	378.100,00	148.376,36	39,24%	154.427,34	-6.050,98	-3,92%

Amb una execució del 39% a final del segon trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de -6mil€ respecte al mateix període de l'any 2016. D'acord amb el servei gestor, en conjunt, els ingressos s'estan executant a ritme normal.

La variació de l'execució dels ingressos per taquillatge entre els dos anys pot variar en funció de la calendarització de les obres programades. Pel que fa al concepte d'altres taquillatges, que és un concepte que es introdueix a partir de l'any 2017 pels ingressos per la liquidació d'altres taquillatges d'activitats escèniques, de taquillatge d'activitats musicals i de les activitats de Santes corresponents a festivals i funcions en les que la Direcció de Cultura col·labora amb altres entitats però pels quals no es liquidava cap ingrés ja que corresponien íntegrament a les companyies, es comptabilitzen en el pressupost municipal i la part que correspon a les companyies es liquidaran posteriorment via despesa, pel que la baixa execució en aquests ingressos també es trasllada en baixa execució en el pressupost de despeses.

L'execució dels cursos Aula de Teatre presenta una execució del 59%, amb imports similars al mateix període que l'exercici 2016.

L'execució del capítol 3 en el seu conjunt s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació a final d'exercici.

Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Preu Public permanencies Bressol	4.350,00	0,00	4.350,00	1.074,50	24,70%	1.088,00	-13,50	-1,24%
Preu public Escola Adults	42.000,00	0,00	42.000,00	2.040,00	4,86%	639,00	1.401,00	219,25%
Preu Public CFP Tres Roques	78.000,00	0,00	78.000,00	35.737,50	45,82%	38.422,50	-2.685,00	-6,99%
Preu Public sala actes CFP Tres Roques	978,51	0,00	978,51	51,50	5,26%	0,00	51,50	
Preu Public Quotes Escola Musica	278.050,00	0,00	278.050,00	150.759,27	54,22%	159.648,27	-8.889,00	-5,57%
Preu Public Menjadors E.Bressol	300.000,00	0,00	300.000,00	195.276,60	65,09%	172.951,06	22.325,54	12,91%
Preu Public Quotes E.Bressol	1.193.473,09	0,00	1.193.473,09	700.917,83	58,73%	698.220,07	2.697,76	0,39%
Preu Public Servei Nadal E.Bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu Public S.Santa E.Bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu Public Quotes IES M. Biada	201.820,90	0,00	201.820,90	-434,15	-0,22%	2.553,48	-2.987,63	-117,00%
Preu Public sala actes IES M. Biada	2.453,65	0,00	2.453,65	206,00	8,40%	630,00	-424,00	-67,30%
Preu Public S.Estiu E.Bressol	72.000,00	0,00	72.000,00	70.625,00	98,09%	60.407,96	10.217,04	
Preu Public servei infants i familia	600,00	0,00	600,00	995,00	165,83%	310,00	685,00	220,97%
Total Preu Public Educació	2.175.226,15	0,00	2.175.226,15	1.157.249,05	53,20%	1.134.870,34	22.378,71	1,97%

S'ha executat un 53% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del segon trimestre. Presenta execució d'acord amb la previsió, pel que no s'espera desviació a final d'exercici. A destacar:

- Preus Públics Escoles Bressol. Les liquidacions corresponents al servei de Setmana Santa no s'executaran perquè el servei no s'ha obert per manca de demanda. Les liquidacions corresponents al servei d'Estiu ja s'han executat en la seva totalitat (98% execució). Les liquidacions corresponents al servei de permanències no s'executaran en la seva totalitat (al 50% aproximadament). Els preus de quotes i menjador s'estan executant segons el previst (58% i 65% d'execució) i el servei d'estiu de les escoles bressol encara no tenen cap execució perquè es cobren durant el mes de juny.
- Els preus Escola d'Adults i els de l'Institut Miquel Biada es cobren quan comença el curs lectiu, o sigui que aquest any es cobraran durant els mesos de juliol, setembre i octubre. És per això que al 30 de juny encara no hi ha cap execució en els preus.
- Preus públics Escola de Música: Execució del 54%. Es preveu que s'executarà per sobre de la previsió inicial atés també l'increment aprovat en les OOFF per al nou curs escolar i que s'aplicarà a partir del mes de setembre.

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Preu Public productes artesans	4.000,00	0,00	4.000,00	1.557,36	38,93%	1.019,33	538,03	52,78%
Preus Publics Fires	147.000,00	0,00	147.000,00	135.541,30	92,20%	128.500,16	7.041,14	5,48%
Preus Publics Empresa	3.000,00	0,00	3.000,00	1.491,83	49,73%	4.848,77	-3.356,94	-69,23%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.000,00	0,00	2.000,00	2.083,07	104,15%	547,10	1.535,97	280,75%
Total Preus Public Promocio Ec.	156.000,00	0,00	156.000,00	140.673,56	90,18%	134.915,36	5.758,20	4,27%

Presenta una execució del 90%, amb una major execució similar a l'exercici 2016. El concepte de fires l'execució real és de 128.076.-€ (ja que figuren un total de 7.465.-€ de liquidacions que s'havien duplicat en la seva comptabilització), corresponen als preus públics de les fires realitzades durant el primer semestre (Fira Sant Ponç, Fireta Primavera i Fira d'Atraccions). El preu públic de les rutes turístiques ha assolit ja la previsió inicial per al conjunt de l'any.

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució Juny'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	11.463,77	40,94%	2.639,54	8.824,23	334,31%
Ingrés recollida selectiva	670.300,00	0,00	670.300,00	260.821,36	38,91%	364.968,56	-104.147,20	-28,54%
Ingressos Servei OFIAC 010				3.159,19		5.530,71	-2.371,52	-42,88%
Ingressos per vendes	698.300,00		698.300,00	275.444,32	39,44%	373.138,81	-97.694,49	-26,18%

Presenta una execució del 21%, s'han liquidat -97mil€ respecte al mateix període del exercici 2016.

Els ingressos per la recollida selectiva presenten una disminució de -104mil€ respecte al mateix període de l'any anterior, part d'aquesta variació es deu a que durant el primer semestre del 2016 es varen liquidar major import pendent de l'exercici anterior. Del import comptabilitzar de 260.821.-€, un total de 49.874.-€ corresponen a l'exercici 2017. A la data d'aquest informe, el servei gestor te pendents d'aprovar les següents liquidacions de l'exercici 2017 pels següents imports:

- Ecovidrio: vendes de gener a abril: 35.863,71€
- Ecoembes: vendes de gener a a març: 117.616,68€

Pel que el total liquidat seria de 414.301.-€, (execució del 62% respecte al pressupost)

Operadors	Liquidació DR 2014		Liquidació DR 2015		EXECUCIO DR JUNY 2016		EXECUCIO DR JUNY 2017	
	Liquidacions pend.2013	2014	Liq. Pend 2014	2015	Fact. Pend. 2015	Factures 2016	Fact. Pend. 2016	Factures 2017
Ecoembres	199.518,00	387.384,25	115.087,68	162.644,48	265.681,60	20.253,25	172.265,56	
Ecovidrio	42.859,09	24.440,51		34.509,75	41.172,10	0,00		
papers Allende SA-SAICA		20.165,25	6.419,38	82.948,86	20.151,58	7.854,49	11.517,68	42.124,67
Serra Julià	12.066,62	21.791,08	1.385,00	9.120,50	413,00	824,59	910,40	3.382,80
Alters (Ecotec, Piles)	4.905,05	3.014,11	3.261,14	2.845,10	8.607,39	0,00	5.282,94	4.367,33
Consoorc Tractament Residus			3.883,57	17.805,29			20.969,98	
	259.348,76	456.795,20	130.036,77	309.873,98	336.025,67	28.932,33	210.946,56	49.874,80
	716.143,96		439.910,75		364.958,56		260.821,36	

Total factures 2014	586.831,97	Total factures 2015:	645.899,65
---------------------	-------------------	----------------------	-------------------

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució Juny'2017					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	108.627,42	38,04%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	2.073.628,24	52,74%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	37.832,66	27,11%
Multes i sancions	4.356.696,43		4.356.696,43	2.220.088,32	50,96%

Comparativa 2016-17		
DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
130.019,32	-21.391,90	-16,45%
2.626.003,83	-552.375,59	-21,03%
38.188,30	-355,64	-0,93%
2.794.211,45	-574.123,13	-20,55%

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 52% a final del segon trimestre, amb una liquidació de 2.073.628.-€ i una variació respecte de l'any anterior de -552mil€. el menor import liquidat ve donat perquè en l'execució del 2016 no s'havien comptabilitzat les baixes mentre que aquest any 2017 ja figuren comptabilitzades les baixes i anul·lacions de l'aplicació de l'ORGT del mes de juny.

Sobre les denúncies incoades, s'observa una evolució anual a la baixa respecte l'any anterior. El servei gestor ha informat que el descens del número de multes és degut, principalment, a dos factors:

- En general, s'ha vist una tendència a la baixa en les infraccions, cosa que fa suposar que els conductors estan més conscienciats.
- El vehicle SMIV, mitjà pel qual es realitza el control de tràfic i pel qual s'imposen denúncies, ha estat avariats entre el 25 de febrer i el 15 de juny, fet que ha suposat prescindir d'aquest dispositiu sancionador durant tot aquest temps

EVOLUCIÓ MULTES DE TRÀNSIT (1r semestre 2017)												
							Previsió liquidació 2017 i liquidació real 2015-2016					
	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES
TOTAL ACUMULAT 2017	3.317	6.770	9.829	12.384	15.194	18.228	20.253	22.785	27.342	31.159	34.275	36.456
TOTAL ACUMULAT 2016	4.001	7.835	11.819	15.892	19.975	23.450	27.136	28.895	32.247	35.966	39.470	42.668
TOTAL ACUMULAT 2015	4.277	8.223	12.391	16.004	19.998	23.818	27.645	29.542	33.118	37.801	41.776	45.554
Variació 2017/2016	-17,1	-13,6	-16,8	-22,1	-23,9	-22,3	-25,4	-21,1	-15,2	-13,4	-13,2	-14,6

Cal tenir en compte que de l'import net reconegut a final de l'exercici (aproximadament un 65% del import liquidat inicialment), cal tenir en compte que l'import finalment recaptat no arriba al 50% i de l'import pendent de recaptar s'ha de dotar aproximadament un altre 50% en la provisió d'insolvències de l'exercici.

Altres Ingressos:

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reintegrament subvencions	0,00	0,00	0,00	1.702,26	
Reintegraments operacions de tancats	0,00	143.107,84	143.107,84	144.346,75	100,87%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	41.973,10	52,01%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	1.000,00	0,00	1.000,00	53,39	5,34%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	3.000,00	0,00	3.000,00	922,07	30,74%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	323.374,03	43,81%
Interessos de demora. Devolucio impostos	0,00	0,00	0,00	308,04	
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	137.076,89	72,88%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	13.812,06	50,22%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	10.122,13	202,44%
Altres Ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	0,00	0,00	580,87	
Altres Ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	998,08	
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	11,28	
Altres ingressos Cultura	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%
Ingressos sortides alumnes IES M.Biada	0,00	0,00	0,00	1.860,20	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	3.223,91	64,22%
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	125,90	41,97%
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%
Prestec interbibliotecari	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	50.000,00	0,00	50.000,00	13.548,91	27,10%
Altres ingressos. Varis	0,00	0,00	0,00	85,46	
Devolucions Ingressos Indeguts TGSS	0,00	0,00	0,00	1.147,48	
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	256.325,00	0,00	256.325,00	95.203,12	37,14%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	18.675,00	0,00	18.675,00	7.050,88	37,76%
Recursos Eventuals. Ingressos judicials	0,00	0,00	0,00	600,00	
Recursos eventuais. Ingressos judicials	0,00	0,00	0,00	175,91	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	667,46	40,05%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres ingressos. Gestió Recaptació Cementiris.	0,00	0,00	0,00	104,27	
Altres Ingressos. Aprofitaments urbanístics	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos	1.406.051,89	143.107,84	1.549.159,73	799.074,45	51,58%

DR nets Exec Juny'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
27.012,58	-25.310,32	-93,70%
7.750,69	136.596,06	1762,37%
78.128,87	-36.155,77	-46,28%
170,48	-117,09	-68,68%
1.298,00	-375,93	-28,96%
319.779,47	3.594,56	1,12%
6.235,73	-5.927,69	-95,06%
138.416,72	-1.339,83	-0,97%
0,00	13.812,06	
9.017,27	1.104,86	12,25%
1.562,93	-982,06	-62,83%
3.589,05	-2.590,97	-72,19%
0,00	11,28	
15,00	-15,00	-100,00%
1.934,15	-73,95	-3,82%
6.257,79	-3.033,88	-48,48%
924,34	-798,44	-86,38%
0,00	0,00	
0,00	0,00	
2.411,80	11.137,11	461,78%
2.472,32	-2.386,86	-96,54%
356,74	790,74	
96.918,06	-1.714,94	
6.519,94	530,94	8,14%
254,10	345,90	136,13%
0,00	175,91	
390,60	276,86	
194.645,72	-194.645,72	-100,00%
96,30	7,97	
94.228,00	-94.228,00	-100,00%
1.000.386,65	-201.312,20	-20,12%

De l'anàlisi detallat destaquem:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 51%. Respecte al mateix període de l'exercici 2016 s'han liquidat - 201 mil€. Per les característiques i la naturalesa dels ingressos, comentem els més significatius:

- **Reintegrament subvencions:** S'ha comptabilitzat un reintegrament per import de 143.107,84.-€, corresponent a la compensació de factures del 2015 i 2016 del conveni amb el Patronat Sagrada Família, del qual s'ha generat el crèdit corresponent.
- **Recàrrec de constrenyiment i Interessos de demora:** Els diferents conceptes liquidats per aquest concepte tenen una execució normal respecte al pressupost inicial, i similar a l'exercici 2016.
- **Ingrés retorn cànon:** S'ha rebut l'ingrés corresponent a les bestretes corresponents al 1r.i 2n. Trimestre, resta pendent d'ingressar la liquidació definitiva del 2016 per import de 43.457.-€ (ja que durant el 2016 es varen ingressar bestretes per import de 206.876.-€, i la liquidació final va ser de 250.333.-€)

Distribució retorn cànon 2017	Pressup	Total bestretes exercici 2017				Total executat
		1ª	2ª	3ª	4ª	
Ingrés retorn cànon infraestructures(form.)	256.325,00	47.548,11 €	47.655,01 €		95.203,12 €	
Ingrés retorn cànon infraestructures(deixall.)	18.675,00	3.578,89 €	3.471,99 €		7.050,88 €	
	275.000,00 €	51.127,00 €	51.127,00 €	0,00 €	102.254,00 €	

- **Ingressos aprofitaments urbanístics:** Durant el 1r. trimestre del 2016 es van liquidar ingressos per import de 94.228.-€ corresponent a les quotes d'urbanització del sector del Touring Club, en el 2017 s'han rebut els mateixos ingressos però s'han imputat en el capítol VII (Transferències de Capital) com a Aportacions Privats.
- **Altres ingressos, manteniment Instal·lacions:** EL menor import liquidat respecte l'any 2016 ve donat per que l'exercici anterior es varen rebre majors ingressos despesa en electricitat dels exercicis anteriors provocats pel retard en assumir els subministraments elèctrics contractats i per abonaments de recuperació de despesa elèctrica de l'exercici corrent i en menor quantia per abonaments per part de la Tresoreria de la Seguretat Social de majors cotitzacions realitzades en quotes de seguretat social.

CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució Juny'2017							Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	Compromisos Ingres	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Aportacions i subvencions Estat	30.778.559,21	- €	30.778.559,21		14.762.786,48	47,96%	12.260.799,88	2.501.986,60 €	20,41%
Aportacions Empreses Mnpals.	7.900,00	- €	7.900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00 €	
Subvencions Generalitat	12.365.522,89	1.979.329,36 €	14.344.852,25	8.081.778,56	5.686.379,90	39,64%	5.281.877,51	404.502,39 €	7,66%
Subvencions Diputació	1.517.862,82	632.336,70 €	2.150.199,52	2.309.365,47	259.487,49	12,07%	485.205,42	-225.717,93 €	-46,52%
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	343.200,00	463.853,61 €	807.053,61	831.259,37	645.722,41	80,01%	279.852,73	365.869,68 €	130,74%
Aportacions de privats	36.200,00	- €	36.200,00	18.300,00	16.700,00	46,13%	2.858,34	13.841,66 €	484,26%
Aportacions i subvencions Fons Europeus	179.306,92	- €	179.306,92	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00 €	
Total (inclou PIE cap I i II)	45.228.551,84 €	3.075.519,67 €	48.304.071,51 €	11.240.703,40 €	21.371.076,28 €	44,24%	18.310.593,88 €	3.060.482,40 €	16,71%

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 % respecte al pressupost actual, amb una liquidació actual de 21.371.076.- €. La major execució respecte a l'any 2016 de les subvencions rebudes per part de l'Estat ve motivada per que en l'any 2016 no figuraven comptabilitzades les entregues a compte del mes de juny. Durant aquest semestre s'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat de Catalunya (+1,9M€), de la Diputació de Barcelona (+632mil€) i per part del Consell Comarcal del Maresme (+463mil€) pel que el total del capítol IV és de 48.304.071.-€.

S'analitza amb detall les aportacions de l'Estat :

Execució Fons Complementari de Finançament (PIE) i Transferència Participació en els tributs de l'Estat (PIE) – Exercici 2017

LIQUIDACIÓ DE LA PIE - EXERCICI 2017						
Concepte	PRESSUPOST 2017	GENER (Entregues a cte. Inicials)	TOTAL ENTREGUES A CTE. GENER - JUNY	NOUS IMPORTS ENTREGUES A CTE (Llei Pressupostos 2017)	PREVISIO DESVIACIOLIQUIDACIO 31/12/17	JULIOL (Nous imports entregues a cte)
cessió irpf	1.836.485,28 €	153.040,44 €	918.242,64 €	1.913.488,02 €	77.002,74	165.874,23 €
cessió iva	2.158.439,40 €	179.869,95 €	1.079.219,70 €	2.441.520,05 €	283.080,65	227.050,06 €
cessió alcohol	31.894,56 €	2.657,88 €	15.947,28 €	30.728,51 €	-1.166,05	2.463,54 €
prod intermedis	741,96 €	61,83 €	370,98 €	897,59 €	155,63	87,77 €
cessió cervesa	10.864,56 €	905,38 €	5.432,28 €	10.107,38 €	-757,18	779,18 €
cessió tabac	245.178,72 €	20.431,56 €	122.589,36 €	211.163,12 €	-34.015,60	14.762,29 €
cessió hidrocarburs	348.610,92 €	29.050,91 €	174.305,46 €	369.853,61 €	21.242,69	32.591,38 €
Total impostos cedits (cap I-II)	4.632.215,40 €	386.017,95 €	2.316.107,70 €	4.977.758,28 €	345.542,88 €	443.608,45 €
Fons Complementari (cap IV)	25.261.646,16 €	2.105.137,18 €	12.630.823,08 €	25.301.168,57 €	39.522,41 €	2.111.724,25 €
TOTAL Cessio Impostos i Fons	29.893.861,56 €	2.491.155,13 €	14.946.930,78 €	30.278.926,85 €	385.065,29 €	2.555.332,70 €
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-7.662,61 €	-45.975,66 €	-91.951,29 €	0,00 €	-7.662,61
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-29.166,25 €	-174.997,50 €	-349.994,91 €	0,00 €	-29.166,25
Total Cessió +reintegres	29.451.915,36 €	2.454.326,27 €	14.725.957,62 €	29.836.980,65 €	385.065,29 €	2.518.503,84
Revisio Liq. Definitiva 2014	142.162,55 €			142.162,55 €	0,00 €	
Prev. Liq. Def.2015 Fons Compl. I Cessió Impostos (1)	936.331,30 €			837.490,00 €	-98.841,30 €	(1)
TOTAL GENERAL	30.530.409,21 €	2.454.326,27 €	14.725.957,62 €	30.816.633,20 €	286.223,99 €	2.518.503,84 €

(1) Del import pressupostat de 936.331,30.-€ (Liq. Fons i Cessio impostos), el MINHAP va comunicar el resultat de la liquidació definitiva del Fons Complementari de l'exercici 2015 per import de +837.490.-€, resta pendent de comunicar el resultat de la cessió d'impostos.

L'estimació dels imports pel pressupost del 2017 es va realitzar en base a la informació facilitada a finals d'any pel Ministeri d'Economia i Hisenda que va comunicar els imports provisionals en la cessió d'impostos i en el Fons Complementari de Finançament per l'any 2017. Les entregues a compte són pel mateix import que en l'any 2016, també es va pressupostar l'import de 142.162,55.-€ com a resultat de la revisió de la liquidació definitiva de la PIE 2014 feta pel Minhap, després de l'error detectat per la minoració corresponent a la devolució dels ingressos de l'Impost sobre Vendes Minoristes de Determinats Hidrocarburs (conegut com "cèntim sanitari"), el Minhap va comunicar que aquest import estava supeditat a l'aprovació de la Llei de Pressupostos del 2017. També es va realitzar una estimació de previsió de liquidació definitiva del Fons Complementari i de la cessió d'impostos del exercici 2015 previst en +0,9M€. A aquests imports caldrà descomptar els imports consignats pel 2017 dels reintegraments de les liquidacions negatives dels exercicis 2008 i 2009.

En aplicació de la Llei 3/2017, de 27 de juny, de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2017 el Ministeri ha comunicat els imports definitius per a la cessió d'impostos i pel Fons Complementari pel 2017 per import de 30.278.926.-€ (pressupost 29.896.861.-€) pel que hi haurà una desviació de +385.065.-€ en les entregues a compte.

El passat mes de maig el Ministeri va avançar la previsió de la part de liquidació del Fons Complementari de l'exercici 2015 per import de 837.490.-€ (pressupostat total Fons i cessió impostos: 936.331.-€), resta pendent de comunicar la part de cessió d'impostos que també s'estima positiva.

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 2017 CAPÍTOL IV									
CONCEPTE D'INGRÉS	DESCRIPCIÓ			Pss act 2017	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
ALCALDIA - SERVEI D'ESTRATÈGIA I AVALUACIÓ									
100100 923210 46100	Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local			35.000,00	36.596,10	24.446,00	26.042,10	0,00	26.042,10
100100 923240 45050	Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament			25.000,00		35.459,48	10.459,48	10.459,48	0,00
100100 923240 49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme			129.306,92	129.306,92		0,00	0,00	
SUBTOTAL ÀREA ALCALDIA				189.306,92	165.903,02	59.905,48	36.501,58	10.459,48	26.042,10
SERVEI DE GESTIO ECONOMICA									
310800 100310 46100	Subv. Fons de Contingència			55.320,91			-55.320,91	0,00	-55.320,91
310900 100110 45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya			651.528,71		597.804,43	-53.724,28	0,00	-53.724,28
310903 932200 46100	Conveni prestació serveis recaptació			189.118,34	120.159,64		-68.958,70	0,00	-68.958,70
310000 924710 45080	Subv. Generalitat Llei de Barris			25.802,71	25.802,71		0,00	0,00	0,00
				921.770,67	145.962,35	597.804,43	-178.003,89	0,00	-178.003,89

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2017 CAPÍTOL IV

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2017 CAPÍTOL IV									
CONCEPTE D'INGRÉS	DESCRIPCIÓ			Pss act 2017	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
300000 326420 46100	Subv Diputacio TCM. Teixit Productiu			15.592,89		142.440,61	126.847,72	126.847,72	0,00
300000 241240 46100	Subv. DIBA- Foment de l'ocup i sup.integr. social			0,00		87.000,00	87.000,00	87.000,00	0,00
320100 241240 45050	Subv. Generalitat Plans d'Ocupació			895.160,11		895.160,11	0,00		0,00
320100 241240 45051	Subv. Generalitat Contractació Joves en Pràctiques			205.117,62		205.117,62	0,00		0,00
320100 241240 46100	Subv. DIBA- Foment de l'ocupacio					588.665,00	588.665,00	588.665,00	0,00
330000 241510 45050	Subv. Generalitat AODL Cooperativisme			27.045,55		27.045,55	0,00		0,00
330000 433510 45050	Subv. Generalitat Projectes Economia Social i Cooperativisme			246.732,80		276.397,84	29.665,04	0,00	29.665,04
330101 241320 45050	Subvenció Generalitat orientació professional			90.209,00		186.603,29	96.394,29	77.017,90	19.376,39
330101 241320 46100	Subvencio Diputacio Orientacio Professional			195.535,00		226.047,46	30.512,46	30.512,46	0,00
330102 241330 45050	Subvenció Generalitat Infojove			81.589,00		92.550,00	10.961,00	0,00	10.961,00
330102 241330 45051	Subvencio Generalitat Prog. Integrals Joves			0,00		114.224,98	114.224,98	103.203,20	11.021,78
330102 241330 45052	Subvenció Generalitat Progr. Joves per l'Ocupacio			318.983,00		364.122,00	45.139,00	0,00	45.139,00
330103 241110 45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.			398.719,50		398.719,50	0,00		0,00
330103 241240 45050	Subvenció Generalitat cursos Plans Ocupacio			33.246,00		33.246,00	0,00		0,00
330104 241410 45050	Subvenció Generalitat Intermediacio Laboral			37.410,00		50.153,00	12.743,00	0,00	12.743,00
330104 241410 46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball			90.000,00		99.995,10	9.995,10	9.995,10	0,00
330104 241450 45050	Subvenció Generalitat Fem Ocupacio per Joves			355.705,00		355.705,00	0,00		0,00
330201 431210 46100	Subvenció Diputació Pl. de Cuba			3.500,00	0,00		-3.500,00		-3.500,00
330201 431310 46100	Subvenció Diputació mercats marxants			4.000,00		12.000,00	8.000,00	4.500,00	3.500,00
330201 431420 45050	Subv. Generalitat AODL "La promoció de la ciutat i el comerç"			27.045,55		27.045,55	0,00		0,00
330201 431420 46100	Subvenció Diputació comerç			7.500,00		11.000,00	3.500,00	3.500,00	0,00
330202 432310 45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turistics			20.000,00	20.000,00		0,00		0,00
330104 241460 45050	Subvenció Generalitat Inserció laboral majors 30 a.			128.000,00		128.000,00	0,00		0,00
330200 432160 45050	Subv. Generalitat Planificació estratègica					6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
SUBTOTAL ÀREA SERVEIS CENTRALS, OCUPACIÓ I PROM. ECONÒMICA				3.181.091,02	20.000,00	4.097.798,00	1.166.147,59	1.037.241,38	128.906,21
ÀREA DE SERVEIS TERRITORIALS I SOSTENIBILITAT									
400203 152020 45080	Generalitat Borses d'Habitatge			28.350,00		28.350,00	0,00	0,00	0,00
400203 152020 45081	Subv. Generalitat Oficina Local d'Habitatge			41.672,00		41.672,00	0,00	0,00	0,00
400301 172210 44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)			7.900,00		7.900,00	0,00	0,00	0,00
400301 172210 46100	Subvencions Diputació-Agenda 21			3.000,00		3.000,00	0,00	0,00	0,00
400200 15231K 76100	Pla d'habitatge (compra habitatge República Dominicana 36, 1e 2a)					30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
	Subvenció Generalitat Gestió Forestal					7.800,00	7.800,00	7.800,00	0,00
SUBTOTAL ÀREA SERVEIS TERRITORIALS I SOSTENIBILITAT				80.922,00	118.722,00	0,00	37.800,00	37.800,00	0,00

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2017 CAPÍTOL IV

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2017 CAPÍTOL IV									
CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2017	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
AREA D'ACCIO SOCIAL									
500101	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	30.519,00		33.708,00	3.189,00	3.189,00	0,00
500101		46100	Subv DIBA servei de mediació en consum			34.106,00	34.106,00	34.106,00	0,00
500101	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	4.000,00	4.000,00		0,00	0,00	0,00
500102	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	15.042,60		13.841,00	-1.201,60	0,00	-1.201,60
500102	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	18.550,49		23.639,04	5.088,55	0,00	5.088,55
500102	311210	46100	Diputació de Barcelona-Posa't en forma i suma salut	30.000,00		30.000,00	0,00	0,00	0,00
500102	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat	10.600,24		13.162,21	2.561,97	0,00	2.561,97
500102	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	102.076,60	76.432,87		-25.643,73	0,00	-25.643,73
SERVEI DE SALUT I CONSUM				210.788,93	80.432,87	148.456,25	18.100,19	37.295,00	-19.194,81
500200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	944.493,20	944.493,20		0,00	0,00	0,00
500200	231000	46100	Prog.Compl. S.S. bàsics, cohesió i emer.energètica	286.161,51		286.161,51	0,00		0,00
500201	231310	45002	Tranf.Generalitat-dependències	1.950.722,74	1.950.722,74		0,00		0,00
500201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	125.972,80		125.972,80	0,00		0,00
500202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78	10.413,78		0,00		0,00
500202	231400	45002	Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52	80.697,52		0,00		0,00
500202	231420	45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	82.935,00	82.935,00		0,00		0,00
			(1) Subv.Generalitat Ajuts pobresa energètica			27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00
500202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	175.357,33		178.097,46	2.740,13	2.740,13	0,00
500202	231420	46101	Subv. DIBA Prog.Complementari Serv.Socials Basics	32.040,78		32.040,78	0,00		0,00
500203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	220.728,00	220.728,00		0,00		0,00
500203	231110	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00	84.594,00		0,00		0,00
500203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	38.803,00	38.803,00		0,00		0,00
			Diputació de Barcelona-Foment de l'accessibilitat			39.153,72	39.153,72	39.153,72	0,00
500203	231130	46100	Diputació de Barcelona-Programa complementari de garantia de Benestar Social	38.580,80		38.580,80	0,00		0,00
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				4.071.500,46	3.413.387,24	727.007,07	68.893,85	68.893,85	0,00
500301	231710	49000	Subvencio Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00	50.000,00		0,00	0,00	0,00
500301	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00		22.000,00	0,00	0,00	0,00
			Subv Pla Director Solidaritat i Cooperació	0,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
500301	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	72.000,00		71.250,00	-750,00	-750,00	0,00
500302	231100	45050	Subv. Generalitat SOC-Joventut	33.904,77	20.571,43	13.333,34	0,00		0,00
500302	231520	45080	Subvencio Generalitat Llei de Barris	43.151,52		43.151,52	0,00		0,00
500302	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	40.450,00	40.450,00		0,00		0,00
500302	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61		15.959,12	107,51	107,51	0,00
500302	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	46.000,00		46.000,00	0,00		0,00
500302	231610	46100	Subv.Diputació Dona	14.632,25		25.179,00	10.546,75	10.546,75	0,00
500302	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	35.425,00	35.425,00		0,00		0,00
500302	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00		14.290,50	-339,50	-339,50	0,00
SERVEI D'IGUALTAT I CIUTADANIA				388.045,15	146.446,43	266.163,48	24.564,76	24.564,76	0,00
SUBTOTAL ÀREA D'ACCIÓ SOCIAL				4.670.334,54	3.640.266,54	1.141.626,80	111.558,80	130.753,61	-19.194,81

CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2017	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
ÀREA DE SERVEIS A LES PERSONES									
600102	924110	46100	Transf. DIBA-Participació Ciutadana	15.000,00		13.282,50	-1.717,50	0,00	-1.717,50
SERVEI DE PROJECTES TRANSVERSAIS I PARTICIPACIO				15.000,00	0,00	13.282,50	-1.717,50	0,00	-1.717,50
610000	332110	45080	Subvenció Adquisició llibres biblioteques	0,00		36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00
610000	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	8.200,00	8.200,00		0,00		0,00
610000	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	3.000,00	3.000,00		0,00		0,00
610000	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	11.000,00		11.600,00	600,00		600,00
610000	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	100.000,00	100.000,00		0,00		0,00
610000	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	56.000,00	56.000,00		0,00		0,00
610000	333310	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	37.000,00	37.000,00		0,00		0,00
610000	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00		0,00		0,00
610000	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	3.000,00	3.000,00		0,00		0,00
610000	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.000,00		6.000,00	0,00		0,00
610000	334140	45080	Subvenció Generalitat Puig i Cadafalch	50.000,00	60.000,00		10.000,00		10.000,00
610000	336110	45080	Subvenció Generalitat Recerca Arqueològica	25.344,24		24.344,24	-1.000,00		-1.000,00
610000	338120	46100	Subvenció Diputació Calendari Festiu	20.000,00		15.836,00	-4.164,00		-4.164,00
610000	338120	47000	Aportacions empreses Santes	35.000,00	35.000,00		0,00		0,00
DIRECCIÓ DE CULTURA				355.744,24	35.000,00		41.436,00	36.000,00	5.436,00
620000	341210	46100	Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars	2.545,00		1.300,00	-1.245,00		-1.245,00
620000	341220	46100	Aport. Diputació Barcelona Esport i cohesió social	200,00		0,00	-200,00		-200,00
620000	341310	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	1.350,00		2.000,00	650,00		650,00
620000	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.592,00	3.000,00	3.000,00	-592,00		-592,00
620000	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	1.349,00		600,00	-749,00		-749,00
620000	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	2.121,00		2.000,00	-121,00		-121,00
620000	341120	46100	Aportació DIBA Esport i Cohesio social	4.000,00		4.000,00	0,00		0,00
620000	341230	46100	Aportació DIBA Esport escolar	0,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00
DIRECCIÓ D'ESPORTS				18.157,00	3.000,00	19.900,00	4.743,00	7.000,00	-2.257,00
630101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	678.750,00			-678.750,00		-678.750,00
630101	323100	46100	Ajut DIBA. Finançament Escoles Bressol	0,00	678.750,00		678.750,00		678.750,00
630101	323110	46101	Subvenció DIBA Programa Suport Escolarització	71.741,81		71.741,81	0,00		0,00
630102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	78.096,59	78.096,59		0,00		0,00
630102	323300	46100	Subv. Diputació XBMQ	35.419,00		35.527,00	108,00		108,00
630102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	34.141,00		33.284,00	-857,00		-857,00
630103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	19.900,00		19.900,00	0,00		0,00
630103	326200	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	783.853,61		831.259,37	47.405,76	47.405,76	0,00
630103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.556,78		1.562,88	6,10		6,10
630104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	5.558.508,80	5.558.508,80		0,00		0,00
630104	324100	48000	Aportació Fundació Privada BCN-INS Miquel Biada			1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00
630104	324100	42390	Subvenció Erasmus + per Biada (SEPIE)	0,00		6.962,00	6.962,00	6.962,00	0,00
630104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	101.531,00		100.154,00	-1.377,00		-1.377,00
630104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	21.000,00		21.000,00	0,00		0,00
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				7.384.498,59	6.315.355,39	1.122.991,06	53.847,86	55.967,76	-2.119,90
SUBTOTAL ÀREA DE SERVEIS A LES PERSONES				7.773.399,83	6.353.355,39	1.156.173,56	98.309,36	98.967,76	-658,40

CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2017	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
ÀREA GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC									
700300	441110	42090	Transf. Transport Públic	244.150,00	258.550,75		14.400,75		14.400,75
700300	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	534.200,49	434.200,48		-100.000,01		-100.000,01
700400	130110	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	12.487,27	21.476,84		8.989,57		8.989,57
700500	172410	46100	Subv.Diputació- Platges	19.800,00		33.680,47	13.880,47	13.880,47	0,00
SERVEI DE MOBILITAT, POLICIA LOCAL I PROTECCIÓ CIVIL				810.637,76	714.228,07	33.680,47	-62.729,22	13.880,47	-76.609,69
710100	165120	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	15.000,00		52.399,09	37.399,09	0,00	37.399,09
710101	153010	45080	Subvenció Generalitat PUOSC	131.199,56		131.199,56	0,00	0,00	0,00
DIRECCIÓ DE SERVEIS ESPAIS PÚBLICS I EQUIPAMENTS MPAL				146.199,56	0,00	183.598,65	37.399,09	0,00	37.399,09
SUBTOTAL ÀREA DE GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC				956.837,32	714.228,07	217.279,12	-25.330,13	13.880,47	-39.210,60
TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)				17.773.662,30	11.012.475,02	6.672.782,96	1.424.987,20	1.329.102,70	95.884,50

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

- **Subvencions Àrea Alcaldia**

Es preveuen rebre més subvencions de la Diputació pel programa de Desenvolupament Local en concepte dels projectes d'Observatori, Centres Comercials Urbans i Mataró 2022, per un import de +26 mil€. La subvenció atorgada per la Generalitat per estratègies de desenvolupament ha estat d'import superior a la pressupostada en +10 mil€.

- **Subvencions Gestió Econòmica:**

S'ha rebut la resolució del Fons de Cooperació Local de Catalunya per un import de 597.904,43.-€ (pressupost: 651.528,71.-€), pel que hi haurà un dèficit de -53mil€. També s'ha rebut per part de la Diputació la compensació pel personal de l'ORGT del primer semestre, pel que en cas de rebre el mateix import en el segon semestre, el dèficit a final d'any pot ser de -68mil.

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

El pressupost actual és de 3,18M€, amb un increment de +328 mil€ respecte el trimestre anterior, que corresponen a les generacions de crèdit de les subvencions de la Generalitat per als projectes: Intermediació laboral amb agències de col·locació, inserció de persones desocupades de 30 anys i més (programa 30 Plus) i els dispositius d'orientació i inserció laboral del projecte Treball als barris.

S'han rebut noves subvencions de la Generalitat per import de +440 mil€ (Programes integrals per a joves, programes integrals per a majors de 30 anys i els plans d'ocupació del projecte Treball als barris) i de la Diputació de Barcelona per import de +980 mil€ (Programa complementari de suport a l'ocupació local 17-18, Catàleg de serveis 2017 dels àmbits d'ocupació, teixit productiu, comerç i promoció de ciutat), dels que encara no s'ha comptabilitzat la generació de crèdit.

Amb la informació actual, el servei ha estimat una desviació final de +129 mil€.

- **Subvencions Area de Serveis Territorials:**

El servei gestor ha previst rebre majors subvencions de la Diputació de Barcelona pel Pla de compra d'habitatge pels drets de tanteig i retracte de l'Ajuntament (+30mil€), també s'espera rebre una nova subvenció del Dep. Agricultura de la Generalitat per la Gestió forestal per import de 7.800.-€.

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

El Servei de Salut i Consum ha previst rebre majors subvencions per part de la Diputació pel servei de mediació en consum per import de +34.106,€ del qual caldrà generar el crèdit corresponent. També s'esperen rebre majors imports pels projectes de promoció de salut i sanitat (+7mil€) que compensaran en part el dèficit en el menor import rebut en les subvencions pels projectes de seguretat alimentària en les que s'espera dèficit de -25mil respecte a la previsió inicial.

Pel que fa a les subvencions que gestiona el Servei de Benestar Social, el servei rebrà més subvencions per part de la Generalitat per ajuts a la pobresa energètica per import de +83mil€, dels quals té previst generar 27mil€, i també es rebran majors subvencions per part de la Diputació de Barcelona de suport de promoció social, foment de l'accessibilitat (+39mil€) i de garantia de Benestar Social (+200mil€). En global s'espera +268mil€ dels quals caldrà generar el crèdit corresponent.

A la data d'elaboració d'aquest informe no es coneixen els imports definitius de l'addenda del Contracte Programa per l'exercici 2017.

El servei d'Igualtat i Ciutadania preveu ingressar majors subvencions per part de la Diputació per projectes i activitats relacionats en l'àmbit de dona en +10mil€, i també espera rebre una subvenció per portar a terme el Pla Director de Solidaritat i cooperació en 15mil€.

- **Subvencions Area de Serveis Personals:**

D'acord amb la informació facilitada pels serveis no s'espera desviació final. En concret, s'han rebut majors ingressos de subvencions respecte a la previsió inicial del pressupost, provinents del Consell Comarcal del Maresme per les ajudes al menjador escolar en +498mil€ dels que resten pendents de generar +47mil€. També es rebran majors ingressos, respecte al pressupost inicial, de la Diputació pel programa de suport a l'escolarització per import de +71mil€, pels que s'han tramitat les generacions corresponents.

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 Institut M. Biada i en base això calculen els import a atorgar com a finançament. Durant el 2017 encara no s'ha rebut quin serà l'import total a percebre però han notificat l'avançament de les bestreta de gener a agost per import de 3.803.680,86.-€, pel que a l'espera de rebre comunicació dels mesos, els imports rebuts pel total del 2017 podrien superar en +100mil el pressupost inicial.

Subvenció Institut M. Biada:

Bestreta	Import mes	Nº mesos	Total rebut/previst	Pressupost
Gener a Març	468.477,47	3	1.405.432,41	
Abril a setembre	479.649,69	5	2.398.248,45	
Subtotal			3.803.680,86	
Oct a desembre (prev.)	468.477,47	4	1.873.909,88	
			5.677.590,74	5.558.508,80
			Prev. Desviació:	119.081,94

Pel que fa a la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol: no s'espera desviació per aquest concepte, tot i que la subvenció es rebrà per part de la Diputació i no per part de la Generalitat com estava pressupostat.

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

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

D'acord amb les previsions del servei gestor, es preveu una minoració en -100 mil€ en la Subvenció de la Generalitat per la millora del transport públic, que es compensarà per la major previsió en la subvenció de la Diputació per platges + 33mil€, per la del Ministeri pel transport públic +14 mil€ i per la de la Generalitat pel dipòsit de detinguts en +9M€.

El servei de Gestió de l'Espai públic ha rebut una subvenció de la Generalitat de PUOSC per despeses de manteniment de via publica no pressupostada inicialment per import de 131mil€ dels que ja s'ha generat tot l'import. Pel que fa al conveni amb l'Ajuntament d'Argentona pel manteniment de les urbanitzacions de Can Vinardell s'espera rebre +37mil€ respecte al previst, ja que aquest any s'ha liquidat les despeses definitives dels exercicis 2015 i 2016.

En conjunt pel total del capítol IV, d'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent s'estima una desviació final de +90mil€.

CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució JUNY'2017						Comparativa 2016-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'2016	VAR DR 2016-2017	% VAR
Altres explotacions Platges	166.682,84	0,00	166.682,84	281.560,11	168,92%	200.721,82	80.838,29	40,27%
Arrendaments finques urbanes	8.946,36	0,00	8.946,36	10.123,43	113,16%	4.095,75	6.027,68	147,17%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	71.138,75	49,86%	67.192,92	3.945,83	5,87%
Concessió servei bar Piscina Municipal	8.085,00	0,00	8.085,00	5.390,00	66,67%	4.716,25	673,75	14,29%
Concessió servei bar Poliesportius	13.200,00	0,00	13.200,00	9.207,89	69,76%	7.700,50	1.507,39	19,58%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	2.765,85	23,32%	3.614,29	-848,44	-23,47%
Concessions administratives	264.482,30	0,00	264.482,30	276.709,79	104,62%	291.963,84	-15.254,05	-5,22%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	1.446,27	58,33%	1.239,66	206,61	16,67%
Dividends empreses municipals	1.039.000,00	0,00	1.039.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Explotacions del domini públic	363.104,03	0,00	363.104,03	228.334,14	62,88%	230.471,03	-2.136,89	-0,93%
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	5,63	0,56%	415,82	-410,19	-98,65%
Lloguer pis Palau Josep Mora	953,30	0,00	953,30	635,52	66,67%	566,08	69,44	12,27%
Interessos. Ajut de caixa	0,00	0,00	0,00	714,26			714,26	
Total	2.022.460,84 €	- €	2.022.460,84 €	888.031,64 €	43,91%	812.697,96 €	75.333,68	9,27%

L'execució dels Ingressos Patrimonials a finals del segon trimestre és de 43 %, amb una major liquidació de +75mil€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

De l'anàlisi de la resta de conceptes destaquem:

- **Altres explotacions platges:** l'execució d'aquest trimestre és del 168%, presenta una major liquidació de +80mil€ respecte al mateix període que l'exercici anterior.
- **Arrendament finques urbanes,** amb una execució del 113%, presenten una major execució ja que s'estan liquidant els arrendaments d'unes finques que varen ser adquirides a PUMSA i que corresponen als locals del carrer de la Plaça de la Flor. S'espera una desviació a final d'exercici al no estar previstos aquests ingressos en la previsió inicial.

Tercer	Concepte	Prev. Liq. 2016	Proposta presup 2017	Execucio JUNY 2017
DIVERSOS	c/ Sant Valenti, 19	1.671,60 €	1.683,60 €	868,84 €
DIVERSOS	c/Energia, 11	6.734,97 €	7.262,76 €	3.981,74 €
DIVERSOS	Plaça de la Flor, 11			1.886,05 €
DIVERSOS	Plaça de la Flor, 11			1.511,40 €
DIVERSOS	Plaça de la Flor, 11			1.875,40 €
		8.406,57 €	8.946,36 €	10.123,43 €
FED.CAT. FUTBOL	Local Palau Josep Mora	953,28 €	953,30 €	635,52 €

- **Cànon concessió adm. cementiris:** l'execució ha estat del 49%, presenta una major liquidació en 15mil€ respecte l'any anterior, degut a que en aquest trimestre s'han comptabilitzat les liquidacions del desembre de l'any anterior i al 2016 aquestes no es van comptabilitzar fins al 2n. trimestre.
- **Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives:** presenten una execució del 66% respectivament, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.
- **Concessions administratives:** presenta una execució del 104%, L'execució del concepte és molt elevada, ja que d'acord amb el calendari s'han liquidat gairebé totes les concessions previstes i també s'han liquidat concessions no previstes en pressupost inicial:

concepte	Proposta presup 2017	Execució 1r. Trim	Execució 2N. Trim	TOTAL EXECUCIO JUNY 0217
Tir Esportiu, Can Banyameres	42,67 €		43,05 €	43,05 €
Saba - Parquing Pl. Santa Anna	20.918,71 €		20.771,66 €	20.771,66 €
Parking Can Recoder	6,01 €		6,01 €	6,01 €
Assoc. Grup Tercer Món (peixateria)	9.261,88 €		9.124,92 €	9.124,92 €
Serveis Assistencials Terciari (Can Dimas)	25.690,31 €		22.559,64 €	22.559,64 €
Lasal del Varador	21.857,34 €		0,00 €	0,00 €
Café Bar Turo (Cal Sastre)	19.526,06 €	6.422,43 €	4.813,20 €	11.235,63 €
Sistemas e Imagen Publicitaria (tanques)	87.172,56 €		105.536,41 €	105.536,41 €
Clear Channel España, (mobiliari urbà)	77.574,47 €		77.319,47 €	77.319,47 €
Beta 16, carrer Overlocaire	2.432,29 €			0,00 €
Canon guingueta plaça santa anna		6.350,00 €		6.350,00 €
Altres concessions (Paradise - Sport & Relax)			11.571,00 €	11.571,00 €
Altres concessions - Bosc Vertical		12.192,00 €		12.192,00 €
TOTAL	264.482,30 €	24.964,43 €	251.745,36 €	276.709,79 €

- **Explotacions del domini públic.** Presenta una execució de 62%. El pressupost d'ingressos no incorpora la liquidació a AMSA del cànon per l'ús del clavegueram (-978mil€), que es compensarà en part per la major aportació de dividends per part també d'AMSA (+389 mil€). Els diferents conceptes s'estan executant d'acord amb el calendari i imports previstos, el detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	Liq2015	Liq 2016	Pressupost 2017	2017 Execució
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	120.945,42	120.945,42	120.945,42	122.880,55
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	19.922,53	19.922,53	19.922,53	20.241,29
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	69.701,80	91.480,64	51.948,62	
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	978.080,05	978.080,05	0,00	0,00
	subtotal AMSA	1.188.649,80	1.210.428,64	192.816,57	
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT I BARBA	112.188,15	111.823,32	112.188,15	55.866,72
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	53.267,31	62.441,74	58.099,31	29.345,58
	TOTAL GENERAL	1.354.105,26	1.384.693,70	363.104,03	228.334,14

- **Dividends Empreses municipals:** No s'ha executat cap import a la data d'aquest informe. La previsió es que s'executarà en la seva totalitat. El pressupost de la societat municipal AMSA per al 2017 contempla el repartiment de dividends del 2016 per import de 1.039.000.-

En conjunt, s'espera que s'executarà el total del capítol V d'ingressos patrimonials per sobre de la previsió inicial.

2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució pel 2n. trimestre dels ingressos de capital ha estat molt baixa. Podem destacar l'augment en la previsió d'ingressos del pressupost 2017 respecte del 2016 bàsicament per les majors transferències de capital +4,4M€, principalment per part de la Diputació de Barcelona (+3,2M€) i en menor quantitat, per part de la Generalitat de Catalunya (+685mil€). S'ha previst també majors operacions de préstec per import de +3,8M€ per fer front a despeses d'inversions i pel finançament de l'aportació prevista a PUMSA per compra d'actius.

Com a Aportacions Privats s'hi troben liquidats ingressos per import de 94.228.-€ corresponent a les quotes d'urbanització del sector del Touring Club, els quals durant el 2016 es trobaven comptabilitzats en el capítol III com a Ingressos aprofitaments urbanístics.

Estat Execució JUNY'2017						
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	Compromisos Ingrés	DR nets	% exec
Subv. Generalitat Llei de Barris	455.000,00	0,00	455.000,00	0,00	0,00	0,00%
Subv. Generalitat equipaments c/. Euskadi	20.554,00	0,00	20.554,00	0,00	0,00	0,00%
Transf. Generalitat Llei de Barris	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00%
Transf. Invicat Inv. Equipaments Esportius	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00%
Total transf. Generalitat Catalunya	1.005.554,00	0,00	1.005.554,00	0,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA. Programa Suport a la inversio local	145.554,00	0,00	145.554,00	145.554,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Programa Suport a la inversio local	354.446,00	0,00	354.446,00	354.446,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Inv CMF Cami del Mig (*)	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Conveni Projectes UA El Sorral	470.000,00	0,00	470.000,00	0,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Aportació Edificis Acció Social	0,00	0,00	0,00	2.740,13	0,00	
Total transf. DIBA Projectes diversos	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00	502.740,13	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES - El Café Nou	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Civics	127.000,00	0,00	127.000,00	127.000,00		0,00%
Subv. Diba MESES - Inversions Equip. Adminstratius	32.000,00	0,00	32.000,00	244.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	127.000,00	0,00	127.000,00	127.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Public	212.000,00	0,00	212.000,00			0,00%
Subv. DIBA MESES Millora Via Publica i Espais Publ	770.000,00	0,00	770.000,00	770.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Usos Civics	270.000,00	0,00	270.000,00	270.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Espai Jove	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00		0,00%
Subv. DIBA MESES Inv. Equipaments Educatius	192.000,00	0,00	192.000,00	192.000,00		0,00%
Total transf. DIBA Meses de Concertació	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00%

Estat Execució JUNY'2017						
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	Compromisos Ingrés	DR nets	% exec
Aportacions Privats	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	94.228,00	94,23%
Subv. Feder PETC Mataro-Maresme	41.610,97	0,00	41.610,97	0,00	0,00	0,00%
Subv. FEDER . El Café Nou	126.171,76	0,00	126.171,76	0,00	0,00	0,00%
Total transf. Fons Europeus	167.782,73	0,00	167.782,73	0,00	0,00	0,00%
Total capitol VII - Transferencies capital	3.487.782,73	0,00	3.487.782,73	2.502.740,13	94.228,00	2,70%
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	65.419,84	26.714,89	12,20%
Avançaments de nòmina	0,00	0,00	0,00	20.348,63	15.222,63	
Romanent de Tresoreria	0,00	2.210.666,24	2.210.666,24	0,00	0,00	0,00%
Total capitol VIII - Actius financers	219.025,30	2.210.666,24	2.429.691,54	85.768,47	41.937,52	1,73%
Préstecs d'ens de fora del sector públic (**)	11.869.580,38	1.645.309,43	13.514.889,81	0,00	6.676.928,01	49,40%
Total capitol IX - Passius financers	11.869.580,38	1.645.309,43	13.514.889,81	0,00	6.676.928,01	49,40%

(*) La subvenció de la Diputació per la rehabilitació del mur del camp de futbol de Cerdanyola (Camí del Mig) prevista inicialment per 250.000€, ha estat atorgada per import de 85.000€.

(**) S'ha generat 1,6M€ de préstecs, de romanents no disposats l'exercici 2016 per l'adquisició d'actius de PUMSA, pel que el pressupost actual és de 13,5M€. Dels préstecs pressupostats per import de 13,5M€ ja ha estat concertada una operació del Fons d'Impuls econòmic del Ministerio de Hacienda y Función Pública per import de 2.085.430,64€ i s'ha disposat la part pendent del préstec del Banc de Sabadell dins del Programa de Crèdit Local de la Diputació de l'exercici 2017 per import de 4.591.497,37.-€

2.2.-PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	18.357.024,71	19.347.143,19	18.376.822,69	9.033.138,31	4.274.417,76	94,98%	46,69%
Deute públic	16.057.303,20	16.075.592,64	15.433.676,44	5.447.801,46		96,01%	33,89%
Protecció i promoció social	11.869.131,55	12.177.959,39	10.373.874,18	4.218.294,86	1.506.045,58	85,19%	34,64%
Seguretat i protecció civil	11.561.582,06	11.754.851,48	11.143.922,08	5.013.536,82	360.494,17	94,80%	42,65%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.805.835,53	10.829.348,53	11.062.634,29	4.422.624,21	420.282,64	102,15%	40,84%
Administració general	8.294.240,33	8.505.824,97	6.868.422,17	3.731.228,99	53.577,68	80,75%	43,87%
Aportació PUMSA	7.482.202,57	7.486.202,57				0,00%	0,00%
Cultura	7.242.493,66	7.664.645,14	6.275.755,29	3.057.569,10	230.989,94	81,88%	39,89%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.180.957,29	8.414.061,36	6.145.761,18	2.607.606,45	86.603,38	73,04%	30,99%
Esport	4.539.595,45	5.106.277,35	4.093.356,58	1.650.386,26	358.671,62	80,16%	32,32%
Administració financera i tributària	4.149.287,33	4.202.570,50	2.879.020,31	1.722.420,78	0,00	68,51%	40,98%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.077.201,76	4.327.485,75	3.237.593,26	1.200.636,64	470.574,88	74,81%	27,74%
Participació ciutadana	3.352.220,73	3.383.752,36	3.149.629,67	765.647,02	8.638,63	93,08%	22,63%
Transport públic	3.275.904,60	3.240.904,60	3.043.711,36	1.692.830,56	0,00	93,92%	52,23%
Foment de l'ocupació	3.136.269,02	5.020.320,39	4.708.214,34	2.547.047,50	1.173.951,74	93,78%	50,73%
Enllumenat públic	2.669.400,73	2.925.633,58	2.200.866,65	814.485,40	52.399,09	75,23%	27,84%
Aportació EPE TCM	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27		100,00%	100,00%
Òrgans de govern	1.857.859,10	1.857.859,10	1.857.452,30	1.093.493,89		99,98%	58,86%
Comerç, turisme i empresa	1.712.462,55	2.207.028,92	1.564.035,29	750.435,96	631.969,84	70,87%	34,00%
Comunicació	1.483.311,75	1.483.311,75	1.433.669,53	1.211.563,18	3.223,91	96,65%	81,68%
Atenció als ciutadans	1.157.626,21	1.157.626,21	1.073.473,28	537.596,20	3.159,19	92,73%	46,44%
Salubritat Pública	1.035.004,04	1.178.117,57	896.170,15	496.584,75	0,00	76,07%	42,15%
Altres	943.860,63	968.860,63	468.899,73	252.244,47	74.618,86	48,40%	26,04%
Fons de contingència	589.068,97	589.068,97				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					75.672.411,56		
Total general	134.812.906,04	141.887.509,22	118.270.023,04	54.250.235,08	85.382.030,47	83,35%	38,23%

Tot seguit s'adjunta el quadre d'execució per agrupacions de programes, sense incloure les inversions (capítols 6, 7 i 8) però incloent també les despeses d'amortitzacions dels vehicles del contracte de neteja i recollida.

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	17.832.692,73	18.382.573,52	18.031.599,76	8.936.797,73	4.274.417,76	98,09%	48,62%
Deute públic	16.057.303,20	16.075.592,64	15.433.676,44	5.447.801,46		96,01%	33,89%
Protecció i promoció social	11.480.953,07	11.597.255,15	9.958.692,58	4.208.545,86	1.506.045,58	85,87%	36,29%
Seguretat i protecció civil	11.495.582,06	11.495.582,06	10.875.288,67	5.013.478,92	360.494,17	94,60%	43,61%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.805.835,53	10.829.348,53	11.062.634,29	4.422.624,21	420.282,64	102,15%	40,84%
Administració general	7.411.813,13	7.361.488,11	6.610.093,91	3.620.250,09	11.640,16	89,79%	49,18%
Cultura	6.644.905,98	6.644.905,98	5.848.591,56	2.770.614,08	230.989,94	88,02%	41,70%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.602.710,29	5.601.112,17	5.169.460,38	2.514.623,44	86.603,38	92,29%	44,90%
Esport	3.279.595,45	3.283.595,45	3.056.173,19	1.365.826,13	358.671,62	93,07%	41,60%
Administració financera i tributària	4.149.287,33	4.149.287,33	2.811.217,14	1.669.137,62		67,75%	40,23%
Medi ambient, jardins i sanejament	2.945.201,76	3.270.578,13	2.874.389,14	1.191.610,04	376.346,88	87,89%	36,43%
Participació ciutadana	1.830.220,73	1.829.386,73	1.660.764,99	740.212,51	8.638,63	90,78%	40,46%
Transport públic	3.275.904,60	3.240.904,60	3.043.711,36	1.692.830,56		93,92%	52,23%
Foment de l'ocupació	3.116.269,02	5.000.320,39	4.698.936,24	2.547.047,50	1.173.951,74	93,97%	50,94%
Enllumenat públic	1.714.400,73	1.722.784,61	1.678.364,95	814.485,40	52.399,09	97,42%	47,28%
Aportació EPE TCM	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27		100,00%	100,00%
Òrgans de govern	1.857.859,10	1.857.859,10	1.857.452,30	1.093.493,89		99,98%	58,86%
Comerç, turisme i empresa	1.445.417,94	1.816.984,31	1.444.867,24	646.550,20	631.969,84	79,52%	35,58%
Comunicació	1.183.311,75	1.183.311,75	1.133.669,53	911.563,18	3.223,91	95,80%	77,03%
Atenció als ciutadans	1.157.626,21	1.157.626,21	1.073.473,28	537.596,20	3.159,19	92,73%	46,44%
Salubritat Pública	1.035.004,04	1.106.685,41	824.737,99	425.152,61		74,52%	38,42%
Altres	839.768,85	864.768,85	468.899,73	252.244,47	74.618,86	54,22%	29,17%
Fons de contingència	589.068,97	589.068,97				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					75.672.411,56		
Total general	117.733.794,74	121.044.082,27	111.599.756,94	52.805.548,37	85.245.864,95	92,20%	43,63%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 121M€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,2% i una execució del 43,6%. Destaquem allò que hem indicat a la pàgina 8 d'aquest informe.

Passem a mostrar l'execució de cada agrupació funcional de l'Ajuntament corresponent als capítols 1 a 5 i 9 més les despeses d'amortitzacions dels vehicles del contracte de neteja i recollida de brossa.

2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3200-Planificació i administració	833.985,93	818.985,93	858.024,54	428.453,94		104,77%	52,32%
3221-Creació centres educació secund. Oblig. I post.			12.055,04	10.954,13			
3231-Escoles bressol	4.160.892,86	4.160.892,86	4.262.634,65	2.004.049,37	1.042.562,17	102,45%	48,16%
3232-Escoles infantil i primària	3.295.650,58	3.310.650,58	3.251.855,05	1.414.493,17	0,00	98,22%	42,73%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	735.763,19	735.763,19	753.966,65	283.563,37	150.812,66	102,47%	38,54%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	6.900.947,68	6.899.640,16	6.756.885,90	3.335.322,76	2.442.925,61	97,93%	48,34%
3242-Centres de Formació d'Adults	897.645,41	897.645,41	862.021,76	414.887,45	2.040,00	96,03%	46,22%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	189.832,64	189.832,64	166.590,72	124.791,54	6.965,00	87,76%	65,74%
3261-Educació al llarg de la vida	200.750,11	200.750,11	168.061,86	112.796,42	35.789,00	83,72%	56,19%
3262-Transferències i subvencions	556.617,37	1.092.212,79	888.240,71	760.982,45	593.323,32	81,32%	69,67%
3263-Convenis de pràctiques	22.951,86	22.951,86	7.742,72	4.928,52		33,73%	21,47%
3264-Ensenyament universitari		15.592,89	15.592,89	15.592,89	0,00		
3271-Foment de la convivència ciutadana	37.655,10	37.655,10	27.927,27	25.981,72	0,00	74,17%	69,00%
Total general	17.832.692,73	18.382.573,52	18.031.599,76	8.936.797,73	4.274.417,76	98,09%	48,62%

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 17,8M€, durant l'any s'ha incrementat en uns 0,5M€ per generació de crèdit, dels quals 463mil€ amb subvenció del Consell Comarcal destinada a ajuts de menjadors escolars i 72 mil€ amb subvenció de la Diputació per a ajuts d'escoles bressol. El pressupost actual és de 18,4M€. Pel què fa als ingressos, s'han previst 9,6M€, dels quals fins el moment s'han executat 4,3M€.

La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 98,1% i la despesa executada de 48,6%. 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	833.985,93	818.985,93	858.024,54	428.453,94		104,77%	52,32%
Total 3200-Planificació i administració		833.985,93	818.985,93	858.024,54	428.453,94	0,00	104,77%	52,32%
3221-Educació Secundària Obligatoria	32213-Altres desp. creació centres docents secundària			12.055,04	10.954,13			
Total 3221-Educació Secundària Obligatoria i postobligatòria		0,00	0,00	12.055,04	10.954,13	0,00		
3231-Escoles bressol	32310-Servei escolar	3.196.628,22	3.196.628,22	3.205.486,59	1.600.336,67	701.851,18	100,28%	50,06%
	32311-Activitats complementàries	410.502,41	410.502,41	539.880,49	183.749,97	338.717,91	131,52%	44,76%
	32312-Edificis, instal. i elements de suport	553.762,23	553.762,23	517.267,57	219.962,73	998,08	93,41%	39,72%
	32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada					995,00		
Total 3231-Escoles bressol		4.160.892,86	4.160.892,86	4.262.634,65	2.004.049,37	1.042.562,17	102,45%	48,16%
3232-Escoles infantil i primària	32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.295.650,58	3.310.650,58	3.251.855,05	1.414.493,17		98,22%	42,73%
Total 3232-Escoles infantil i primària		3.295.650,58	3.310.650,58	3.251.855,05	1.414.493,17	0,00	98,22%	42,73%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	32330-Escola Municipal de Música de Mataró	735.763,19	735.763,19	753.966,65	283.563,37	150.812,66	102,47%	38,54%
Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró		735.763,19	735.763,19	753.966,65	283.563,37	150.812,66	102,47%	38,54%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410-Institut Miquel Biada	6.562.040,76	6.562.040,76	6.441.750,06	3.170.086,68	2.367.810,11	98,17%	48,31%
	32411-Programes de Formació i Inserció	330.609,92	330.609,92	313.362,52	163.462,76	75.115,50	94,78%	49,44%
	32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	8.297,00	6.989,48	1.773,32	1.773,32		25,37%	25,37%
Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria		6.900.947,68	6.899.640,16	6.756.885,90	3.335.322,76	2.442.925,61	97,93%	48,34%
3242-Centres de Formació d'Adults	32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	697.539,81	697.539,81	658.288,28	321.659,17	2.040,00	94,37%	46,11%
	32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	83.957,55	83.957,55	86.374,82	43.482,56		102,88%	51,79%
	32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	116.148,05	116.148,05	117.358,66	49.745,72		101,04%	42,83%
Total 3242-Centres de Formació d'Adults		897.645,41	897.645,41	862.021,76	414.887,45	2.040,00	96,03%	46,22%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500-Escolarització	5.500,00	5.500,00	4.942,61	4.942,61		89,87%	89,87%
	32501-Suport educatiu	184.332,64	184.332,64	161.648,11	119.848,93	6.965,00	87,69%	65,02%
Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria		189.832,64	189.832,64	166.590,72	124.791,54	6.965,00	87,76%	65,74%
3261-Educació al llarg de la vida	32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	200.750,11	200.750,11	168.061,86	112.796,42	35.789,00	83,72%	56,19%
Total 3261-Educació al llarg de la vida		200.750,11	200.750,11	168.061,86	112.796,42	35.789,00	83,72%	56,19%
3262-Transferències i subvencions	32620-Transferències i subvencions	556.617,37	1.092.212,79	888.240,71	760.982,45	593.323,32	81,32%	69,67%
Total 3262-Transferències i subvencions		556.617,37	1.092.212,79	888.240,71	760.982,45	593.323,32	81,32%	69,67%
3263-Convenis de pràctiques	32631-Convenis de pràctiques	22.951,86	22.951,86	7.742,72	4.928,52		33,73%	21,47%
Total 3263-Convenis de pràctiques		22.951,86	22.951,86	7.742,72	4.928,52	0,00	33,73%	21,47%
3264-Ensenyament universitari	32642-Ensenyament universitari		15.592,89	15.592,89	15.592,89			
Total 3264-Ensenyament universitari		0,00	15.592,89	15.592,89	15.592,89	0,00	100,00%	100,00%
3271-Foment de la convivència ciutadana	32710-Activitats educatives complementàries	37.655,10	37.655,10	27.927,27	25.981,72		74,17%	69,00%
Total 3271-Foment de la convivència ciutadana		37.655,10	37.655,10	27.927,27	25.981,72	0,00	74,17%	69,00%
Total general		17.832.692,73	18.382.573,52	18.031.599,76	8.936.797,73	4.274.417,76	98,09%	48,62%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 819 mil€. La despesa ha estat iniciada en un 104,8% i la despesa executada és del 52,3%. L'excés de despesa iniciada és degut a l'augment de les partides de personal d'altre personal interí del Servei d'Equipaments Municipals, secció d'edificis educatius i esportius.

- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és d'4,2M€. De l'import pressupostat, 3,1M€ es preveuen destinar a despeses de personal, 554 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 410 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol, 75 mil€ al servei escolar. La despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 48,2%.
- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,3M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 98,2% i una execució del 42,7%. De l'import pressupostat, 2,6M€ es preveuen destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, i 686 mil€ es preveuen destinar a despeses de personal.
- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 736mil€ que es preveuen destinar principalment al contracte amb l'empresa per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és del 102,47% i l'execució és del 38,5%. L'excés de despesa iniciada és degut a l'increment del contracte de la gestió de l'escola de música pel curs 2017-2018, caldrà cobrir amb sobrants d'altres programes.
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 6,9M€. D'aquest import, 6,6M€ es preveuen destinar a despeses de l'Institut M.Biada, amb un nivell de despesa iniciada del 98,2% i una execució del 48,3%. Pel què fa a la resta, 331 mil€ es preveuen destinar a despeses dels PFI, amb un nivell de despesa iniciada del 94,8% i una execució del 49,4% i 8 mil€ a despeses de coordinació de la formació professional, amb un nivell de despesa iniciada d'un 25,4% i una execució d'un 25,4%.
- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 898 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96% i una execució del 46,2%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (778 mil€) i a consums i neteja de les escoles d'adults (120 mil€).
- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 190 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 87,8% i una execució del 65,7%. D'aquest import, 6 mil€ es destinen al subprograma d'Escolarització (OME), amb un nivell de despesa iniciada i executada del 89,9%; i 184 mil€ es destinen al subprograma Suport Educatiu, amb despesa iniciada en el 87,7% i despesa executada del 65%.
- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 201 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 83,7% i una execució del 56,2%.
- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1,1M€. D'aquest import, 784 mil€ es preveuen destinar a ajuts en els menjadors escolars que van finançats amb subvenció del Consell Comarcal i 62 mil€ que van finançats per l'Ajuntament. Pel que fa a la resta, 74 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 135 mil€ a ajuts per a escoles bressol; 20 mil€ a subvencions per al manteniment dels menjadors dels centres escolars i 18 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament. El nivell de despesa iniciada és del 81,3% i una execució del 69,7%.

2.2.2.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
0111-Planificació financera	16.057.303,20	16.075.592,64	15.433.676,44	5.447.801,46		96,01%	33,89%
Total general	16.057.303,20	16.075.592,64	15.433.676,44	5.447.801,46	0,00	96,01%	33,89%

La despesa autoritzada per deute públic fins al mes de juny és del 96,01%, i la seva execució és del 33,89% respecte el pressupost actual d'import 16 M€.

Cal considerar que per aquests capítols III i IX, a principi d'any es comptabilitzen AD's per les previsions d'interessos i amortitzacions dels préstecs, i posteriorment, segons els diferents venciments, es reconeixen les seves obligacions.

El capítol III contempla la previsió d'interessos per les operacions de préstec a llarg termini, el tipus d'interès pagat fins ara ha estat per sota del previst inicialment. El pressupost es va calcular amb un interès de l'euríbor a l'1% i en canvi l'euríbor a tres mesos ve sent negatiu tot el que va d'any 2017. Aquest capítol també contempla el crèdit destinat a interessos i comissions de les operacions a curt termini per 143.000,00 €, fins el moment executat en un 0,07%.

En el capítol IX hi ha previst un pressupost de 13.746.373,56 €.

En conjunt es preveu que hi haurà un estalvi lleugerament superior a 1M€ en els capítols III i IX de despeses bàsicament degut a què el tipus d'interès executat fins ara i el previst fins a final de l'exercici es preveu significativament inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost.

2.2.3.- 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 prom.social	1.848.966,14	1.905.018,53	2.009.921,33	955.860,81	637.532,91	105,51%	50,18%
2311-Atenció a la infància	1.134.033,33	1.149.648,07	1.021.928,66	534.490,87	254.902,79	88,89%	46,49%
2312-Atenció a la gent gran	696.138,19	691.138,19	337.958,26	75.005,83		48,90%	10,85%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	4.776.612,38	4.799.578,44	4.549.540,16	1.674.445,96	425.483,19	94,79%	34,89%
2314-Promoció social	1.529.083,98	1.555.117,01	1.146.801,46	545.317,48	11.794,58	73,74%	35,07%
2315-Atenció a joves	528.579,03	528.579,03	421.445,35	178.931,38	110.632,11	79,73%	33,85%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	118.518,84	118.518,84	62.763,95	23.242,20	43.700,00	52,96%	19,61%
2317-Atenció nova ciutadania	455.912,81	455.912,81	333.767,32	178.251,97	0,00	73,21%	39,10%
2318-Cooperació internacional	393.108,37	393.744,23	74.566,09	42.999,36	22.000,00	18,94%	10,92%
Total general	11.480.953,07	11.597.255,15	9.958.692,58	4.208.545,86	1.506.045,58	85,87%	36,29%

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és d' 11,6M€. La despesa iniciada és de 10M€ (85,9%) i la despesa executada de 4,2M€ (36,3%). El pressupost ha estat incrementat durant l'any en uns 0,1M€ amb generació de crèdit finançada amb subvenció de la Diputació per al programa complementari per a la garantia del Benestar Social. Pel que fa als ingressos, s'han previst 4,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 1,5M€.

D'aquest import 4,7M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,7% i una execució del 48,7% amb les nòmines de gener a juny.

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	948.560,20	975.306,41	550.002,61		102,82%	57,98%
2313115-002-Telealarma	127.173,00	126.000,00	48.982,50		99,08%	38,52%
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95	70.614,00		88.501,90	43,14%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	151.197,90	38.806,21	15.608,42		25,67%	10,32%
2313115-007-Menjador	61.310,49	17.063,90	17.063,90		27,83%	27,83%
2313115-008-Residència Sant Josep	100.000,00	90.000,00			90,00%	0,00%
2313115-009-Servei manteniment llar	10.880,00				0,00%	0,00%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.135.984,85	2.101.480,63	682.957,39	336.981,29	98,38%	31,97%
2313115-009-Servei at. Domiciliària - social	911.035,35	965.078,30	352.254,74		105,93%	38,67%
Total general	4.609.819,74	4.384.349,45	1.666.869,56	425.483,19	95,11%	36,16%

Servei d'Atenció domiciliària: l'import consignat en el pressupost 2017 és de 2,1M€ per al SAD dependència i 0,9M€ per al SAD social, en conjunt 3M€. Suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2016 al voltant de 164mil€.

Aquest any s'ha adjudicat un nou contracte per aquest servei que ha entrat en vigor en el mes de maig i que suposa un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior tal i com es mostra tot seguit:

VARIACIÓ DE PREUS/HORA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:

	CONTRACTE ANTERIOR			NOU CONTRACTE			% VARIACIÓ
	Import base	% IVA	Import total	Import base	% IVA	Import total	
Treballadora familiar - dependència	15,72	4,00%	16,35	17,04	4,00%	17,72	8,40%
Treballadora familiar - social	15,72	10,00%	17,29	17,04	10,00%	18,74	8,40%
Auxiliar de la llar - dependència	13,33	4,00%	13,86	14,32	4,00%	14,89	7,43%
Auxiliar de la llar - social	13,33	10,00%	14,66	14,32	10,00%	15,75	7,43%

D'acord amb les indicacions del servei gestor, el desenvolupament del grau 1 de dependència que preveu la Llei 39/2006, de 14 de desembre, està suposant un increment gradual de les hores de SAD dependència. D'altra banda també es preveu un increment de les hores de SAD social respecte a l'any anterior. Tot seguit es mostra l'evolució de les hores prestades i les previstes per a l'exercici 2017.

EVOLUCIÓ HORES PRESTADES SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:

	2015	2016	Previó 2017	% VAR.16-17
Dependència	117.099,00	134.043,20	148.065,00	10,46%
Social	49.193,75	53.146,05	56.016,50	5,40%

En conjunt el servei gestor preveu que la despesa prevista per al 2017 serà de 2,4M€ en el SAD dependència i 0,9M€ en el SAD social, en conjunt per import de 3,3M€, superior al pressupost en uns 0,2M€ i que si es compleix caldria cobrir amb majors ingressos o amb sobrants d'altres programes.

En el següent quadre es mostra el detall del contracte programa signat entre l'Ajuntament de Mataró i la Generalitat:

CONTRACTE PROGRAMA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
INGRESSOS TOTALS PRESSUPOSTATS:	1.392.278,04	1.441.627,04	1.617.792,04	1.642.040,04	2.238.588,01	1.815.112,10
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10
Ingressos dependència	986.912,00	1.036.261,00	1.212.426,00	1.236.674,00	1.833.221,97	1.409.750,00
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	1.392.278,04	1.506.740,37	1.504.407,49	1.874.697,98	1.787.470,10	1.815.112,10
SAD Social- Ingressos liquidats exercici	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	405.362,10
SAD Social- Liquidació definitiva Exercici anterior			30.402,45	40.536,60		
SAD Dependència - Ingressos liquidats exercici	986.912,00	1.036.261,00	1.068.639,00	1.236.674,00	1.382.108,00	1.409.750,00
SAD Dependència - Liquidació definitiva Exercici anterior		65.113,33		192.121,34		
Diferència ingressos pressupostats / ingressos previstos					-451.117,91	0,00
% despesa finançada amb subvenció	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS PRESSUPOSTATS:	2.109.512,18	2.184.283,39	2.451.200,06	2.487.939,45	3.391.800,02	2.750.169,85
Despesa a justificar amb els ingressos liquidats					2.708.288,03	
DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)	1.767.324,04	2.043.280,32	2.470.097,65	2.534.251,03	2.882.660,71	3.047.020,20

Els ingressos pressupostats per al 2017 són d'1,4M€ pel SAD dependència i 0,4M€ pel SAD social, cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat de Catalunya. El servei gestor indica que es preveu signar un addenda al contracte programa i que els ingressos podrien ser superiors als pressupostats.

Amb els ingressos previstos en el contracte programa per al 2017, la despesa a justificar és de 2,8M€.

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

- **Administració gral. serveis socials i prom. social:** el pressupost de despeses del 2017 és de 167mil€ que es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social i el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials, amb despesa iniciada del 79,3% i executada el 33,2%.
- **Atenció a la infància:** el pressupost de despeses del 2017 és de 292mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis i subvencions per als centres oberts (155mil€), prestacions de serveis i subvencions de lleure infantil (33mil€), consums, neteja, lloguers i prestacions de serveis de l'EAlA (28mil€), ajuts socials d'infància i família (19mil€) i prestacions de serveis d'activitats de suport a la infància i família i convenis (57mil€). La despesa iniciada és del 73,6% i l'execució del 32,9%.
- **Atenció a la gent gran:** el pressupost de despeses del 2017 és de 478mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses dels casals de gent gran. La despesa iniciada és del 66% i l'execució del 11,1%.
- **Promoció social:** el pressupost de despeses del 2017 és de 956mil€ que es preveuen destinar principalment a la contractació de serveis del centre d'acollida (351mil€), ajuts individualitzats IBI i altres tributs (260mil€), ajuts i altres despeses d'habitatges socials (101mil€), el servei de menjador social (73mil€), ajuts de promoció social (42mil€), subvencions i convenis i prestacions de serveis per a projectes de suport a la promoció social (91mil€), lloguer del local del banc dels aliments (19mil€) i consums i neteja d'edificis de promoció social (18mil€). La despesa iniciada és del 58,6% i l'execució del 26,2%.
- **Atenció als joves:** el pressupost de despeses del 2017 és de 529mil€ que es preveuen destinar a la contractació de serveis de dinamització i participació juvenil (380mil€), el contracte del servei d'informació juvenil (34mil€), els lloguers de l'espai jove del C. Teià i del local del casal de joves del carrer Picasso (44mil€) i els consums i neteja dels casals de joves (72mil€). La despesa iniciada és del 79,7% i l'execució del 33,8%.
- **Promoció de la igualtat de gènere:** el pressupost de despeses del 2017 és de 119mil€ que es preveuen destinar a convenis i subvencions i prestacions de serveis d'informació i assessorament de dona (88mil€), el lloguer i la neteja del servei de dona (31mil€). La despesa iniciada és del 53% i l'execució del 19,6%. D'acord amb el servei gestor manca tramitar convenis i subvencions.
- **Atenció nova ciutadania:** el pressupost de despeses del 2017 és de 146mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis de convivència i sensibilització (53mil€), subvencions i convenis d'acollida (37mil€), contractes de serveis de convivència i sensibilització (22mil€) i prestacions de serveis d'acollida (33mil€). La despesa iniciada és del 33,3% i l'execució del 15,5%.
- **Cooperació internacional:** el pressupost de despeses per al 2017 és de 351mil€. Aquest import prové del càlcul del 0,6% dels ingressos propis segons els criteris establerts pel Fons Català de Cooperació al Desenvolupament. Fins el moment la despesa iniciada és del 9,1% i l'execució del 6%. Manca per tramitar el conveni amb el Fons Català de Cooperació al Desenvolupament.

2.2.4.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301-Admció Gral. de la Seguretat	3.234.099,24	3.234.099,24	3.148.428,88	1.369.373,10		97,35%	42,34%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	4.154.868,21	4.154.868,21	4.033.722,79	1.801.831,43	108.627,42	97,08%	43,37%
1331-Seguretat viària	3.170.226,88	3.170.226,88	2.801.570,21	1.392.199,81	225.018,87	88,37%	43,91%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	751.638,86	751.638,86	737.027,26	390.324,94	175,91	98,06%	51,93%
1351-Protecció civil	180.248,87	180.248,87	150.481,31	59.749,64		83,49%	33,15%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	4.058,22	0,00	26.671,97	90,18%	0,00%
Total general	11.495.582,06	11.495.582,06	10.875.288,67	5.013.478,92	360.494,17	94,60%	43,61%

El pressupost inicial i actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és d' 11,5M€. La despesa iniciada és de 10,9M€ (94,6%) i la despesa executada de 5M€ (43,6%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 1M€ dels quals fins el moment s'han executat 360mil€.

D'aquest import 9,6M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,6% i una execució del 50,6% amb les nòmimes de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'1,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 79% i executada del 43%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració Gral. de la Seguretat:** el pressupost de despeses del 2017 és de 0,2M€ que es preveuen destinar principalment a les despeses de consums i neteja de l'edifici de via pública, les assegurances dels vehicles de policia i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat. La despesa iniciada és del 94% i l'execució del 36,2%.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost de despeses del 2017 és de 237mil€ que es preveuen destinar a despeses diverses de la Policia: vestuari (95mil€), manteniments diversos (47mil€), manteniment dels vehicles i de maquinària (45mil€), estudis i projectes (15mil€), defensa jurídica (14mil€), gestió d'expedients (6mil€) i altres (14mil€). La despesa iniciada és del 82,4% i l'execució del 76%. L'elevada execució es deu principalment a què s'ha adquirit pràcticament tot el vestuari de treball d'aquest any i per les despeses destinades a estudis i projectes de l'Àrea, executades en 23mil€ per al desenvolupament i consens de les noves propostes del PMUS derivades de la signatura del pacte de mobilitat de Mataró i l'estudi per instal·lació de punts de càrrega per a vehicles elèctrics.

- **Seguretat viària:** el pressupost de despeses del 2017 és d'uns 951mil€ que es preveuen destinar al servei de grua (945mil€), contractació de serveis d'educació viària i materials per l'escola de policia.

El concepte més significatiu d'aquest programa és el **servei de grua**, amb un pressupost de despeses de 945mil€ i que inclou 25mil€ per atendre les despeses de l'IVA del dipòsit. Tot seguit es mostra el quadre d'evolució d'ingressos i despeses d'aquest servei amb els dèficits que ha presentat aquest servei des de l'any 2006:

EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos	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	712.847,88	944.561,53	-231.713,65	-32,51%	(pressupost aprovat per al 2017. Inclou els 25,340€ de l'IVA assumit al 2016)
2017	789.720,51	887.062,20	-97.341,69	-12,33%	(previsió liquidació 2017)

Actualment la despesa es gestiona a través d'un contracte de prestació de serveis i a més cal abonar a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer.

El servei gestor preveu que la despesa del contracte amb l'industrial Estacionamientos y Servicios SA serà de 556 mil€, incloent una penalització provisional de 15 mil€ a l'industrial, donat que el nombre d'arrossegaments amb ingrés al dipòsit ha estat per sota dels 6.000 vehicles (segons clàusula cinquena del conveni) durant el període d'abril 2016 i març 2017 (5.381 arrossegaments). No s'ha tingut en compte la part variable de 5 mil€ que s'hauria d'abonar a l'industrial en el cas que el nombre d'arrossegaments amb ingrés al dipòsit augmentés per sobre dels 6.700 vehicles.

Les despeses a abonar a PUMSA en concepte de dipòsits, personal, lloguer per l'exercici 2017 s'han previst en 331 mil€.

En total la despesa prevista en el servei de grua és de 887 mil€ tal i com es mostra en el següent quadre:

DETALL PREVISIÓ DESPESES GRUA 2017

Concepte	Despesa
Contracte grua Estacionamientos y Servicios, SA (gener a desembre-2017)	556.140,20
Despeses Pumsa (dipòsits, personal, lloguer gener a desembre-2017)	330.922,00
DESPESA TOTAL PREVISTA 2017	887.062,20

D'acord amb la informació presentada per l'empresa PUMSA, els ingressos recaptats directament per la Societat durant el primer semestre del 2017 pugen 366 mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2017 són de 728 mil€, s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2016 per un import de 680 mil€ aplicant un increment del 6,95% (variació dels drets reconeguts entre el 1er semestre de 2016 i el 1er semestre de 2017). A aquest import caldria afegir els ingressos recaptats directament per l'Ajuntament en el primer semestre de 2017, que han estat d'16 mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2017 han estat de 61 mil€, considerant els drets reconeguts de l'exercici 2016 (57 mil€) i aplicant el mateix increment (6,95%). Per tant, si es manté la tendència del primer semestre, els ingressos es preveuen en 790mil€.

En el següent quadre es mostra el superàvit previst per a l'exercici 2017 si es manté la previsió actual:

DÈFICIT O SUPERÀVIT PREVIST PER A L'EXERCICI 2017

	Pressupost 2017	Previsió 2017	DÈFICIT/SUPERÀVIT
INGRESSOS	712.847,88	789.720,51	76.872,63
DESPESES	944.561,53	887.062,20	57.499,33
DÈFICIT/SUPERÀVIT	-231.713,65	-97.341,69	134.371,96

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost de despeses del 2017 és de 433mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses manteniment de la senyalització viària i semàfors (389mil€) i el consum elèctric dels semàfors (43mil€). La despesa iniciada és del 97,1% i l'execució del 54%.
- **Protecció Civil:** el pressupost de despeses del 2017 és d'uns 65mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses de manteniment de maquinària, formació en autoprotecció i altres despeses en protecció civil. La despesa iniciada és del 55,3% i l'execució del 6,2%.

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

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1620-Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus	38.145,08	38.145,08	37.626,60	37.626,60	57.207,28	98,64%	98,64%
1621-Recollida de residus	3.589.188,30	3.589.188,30	3.596.298,34	1.361.551,61	356.024,48	100,20%	37,93%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	363.723,98	363.723,98	367.363,80	134.171,45		101,00%	36,89%
1623-Tractament de residus	2.779.182,56	2.779.182,56	2.852.411,19	1.163.205,53	7.050,88	102,63%	41,85%
1631-Neteja viària	4.035.595,61	4.059.108,61	4.208.934,36	1.726.069,02		103,69%	42,52%
Total general	10.805.835,53	10.829.348,53	11.062.634,29	4.422.624,21	420.282,64	102,15%	40,84%

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 10,8M€. La despesa iniciada és de 11,1M€ (102,1%) i la despesa executada de 4,4M€ (40,8%). El pressupost destinat a neteja viària s'ha incrementat durant l'any en uns 24mil€ mitjançant una generació de crèdit per ingressos de la Generalitat del PUOSC. Pel què fa als ingressos, s'han previst 8,4M€ dels quals fins el moment s'han executat 0,4M€.

D'aquest import 48mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 98,4% i una execució del 48,6% amb les nòmines de gener a juny.

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 (966 mil€) 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

	2012		2013		2014		2015		2016		2017			
Neteja (*)	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Var.Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Pss. actual per al 2017	A's 2017	Oblig. juny 2017	% A's s/ pss. 2017	% oblig. s/ pss. 2017
Neteja viària + neteja mercats	3.112.284,83	5,06%	3.269.627,23	6,26%	3.474.191,13	4,87%	3.643.362,01	-1,21%	3.599.341,20	3.876.372,11	3.922.400,34	1.547.569,28	101,19%	39,92%
Neteja platges	185.147,81	-6,13%	173.797,75	-5,26%	164.657,03	23,78%	203.811,74	3,20%	210.327,82	204.616,40	204.616,40	60.639,19	100,00%	29,64%
Capítol VI (part amortització)	338.292,80	-1,79%	332.253,10	-18,43%	271.018,31	-15,46%	229.119,45	-0,65%	227.625,40	223.439,05	327.236,57	190.870,40	146,45%	85,42%
Total Neteja	3.635.725,44	3,85%	3.775.678,08	3,55%	3.909.866,47	4,26%	4.076.293,20	-0,96%	4.037.294,42	4.304.427,56	4.454.253,31	1.799.078,87	103,48%	41,80%

Recollides (*)	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Var.Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Pss. actual per al 2017	A's 2017	Oblig. juny 2017	% A's s/ pss. 2017	% oblig. s/ pss. 2017
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	2.573.707,67	-3,90%	2.473.216,36	-10,31%	2.218.180,53	-10,72%	1.980.283,87	-9,98%	1.782.608,55	1.958.632,92	1.963.920,62	733.367,80	100,27%	37,44%
Assistència tècnica recollida brossa (fins 2013)	37.500,00	-33,18%	25.056,00	-100,00%										
Recollides selectives (inclou transferència rec.selectives fins 2013)	900.461,68	1,55%	914.403,11	-12,02%	804.490,09	1,84%	819.266,90	-8,72%	747.825,41	785.600,16	785.600,16	292.833,77	100,00%	37,28%
Capítol VI (part amortització)	808.930,40	-6,27%	758.182,47	-10,00%	682.336,62	13,60%	775.120,68	-5,26%	734.339,73	742.967,54	742.967,54	298.893,50	100,00%	40,23%
Subtotal contracte neteja i recollida. (nou contracte a partir set. 2014)	7.956.325,19	-0,12%	7.946.536,02	-4,17%	7.614.873,71	0,47%	7.650.964,65	-4,56%	7.302.068,11	7.791.628,18	7.946.741,63	3.124.173,94	101,99%	40,10%
Deixalleries	369.091,14	-20,13%	294.800,84	-17,93%	241.950,74	1,22%	244.901,02	-2,36%	239.113,56	281.442,16	285.622,38	96.973,58	101,49%	34,46%
Transferència recollides selectives					61.722,14	8,15%	66.754,59	7,59%	71.823,81	73.585,00	75.407,34	28.747,48	102,48%	39,07%
Assistència tècnica recollida brossa					25.566,60	37,61%	35.182,33	22,87%	43.229,68	34.471,09	34.688,89	13.957,55	100,63%	40,49%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà	44.312,34	12,03%	49.644,37	111,06%	104.780,51	-64,66%	37.034,06	0,00%	37.034,06	38.145,08	37.626,60	37.626,60	98,64%	98,64%
Total recollides	4.734.003,23	-4,62%	4.515.303,15	-8,33%	4.139.027,23	-4,36%	3.958.543,45	-7,64%	3.655.974,80	3.914.843,95	3.925.833,53	1.502.400,28	100,28%	38,38%

Tractament (*)	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Var.Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Pss. actual per al 2017	A's 2017	Oblig. juny 2017	% A's s/ pss. 2017	% oblig. s/ pss. 2017
Tractament brossa Consorci	1.795.866,54	1,81%	1.828.397,55	11,70%	2.042.380,94	3,47%	2.113.259,54	2,65%	2.169.205,98	2.195.000,00	2.238.063,85	931.980,90	101,96%	42,46%
Tractament residus de les deixalleries										132.682,56	151.788,18			
Tractament matèria orgànica	388.659,81	-2,01%	380.864,09	-2,09%	372.893,34	-1,36%	367.806,59	0,38%	369.186,82	374.000,00	354.006,69	159.492,97	94,65%	42,65%
Tractament residus voluminosos	44.572,10	2,38%	45.633,42	-24,18%	34.598,84	308,18%	141.224,62	14,98%	162.378,11	77.500,00	108.552,47	71.731,66	140,07%	92,56%
Total Tractament	2.229.098,45	1,16%	2.254.895,06	8,65%	2.449.873,12	7,04%	2.622.290,75	2,99%	2.700.770,91	2.779.182,56	2.852.411,19	1.163.205,53	102,63%	41,85%

TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.	10.598.827,12	-0,50%	10.545.876,29	-0,45%	10.498.766,82	1,51%	10.657.127,40	-2,47%	10.394.040,13	10.998.454,07	11.232.498,03	4.464.684,68	102,13%	40,59%
---	----------------------	---------------	----------------------	---------------	----------------------	--------------	----------------------	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------	---------------

2. INGRESSOS

	DR's 2012	var. DR's 12-13	DR's 2013	var. DR's 13-14	DR's 2014	var. DR's 14-15	DR's 2015	var. DR's 15-16	DR's 2016	Pss. actual per al 2017	DR's juny 2017	% DR's s/ pss. 2017
Taxa domiciliària	5.369.347,53	4,30%	5.600.039,24	-0,25%	5.586.093,46	-0,04%	5.583.960,88	-2,72%	5.432.148,91	5.427.625,89	17.901,14	0,33%
Preu públic recollida comercial	2.058.743,39	8,15%	2.226.555,31	-7,03%	2.069.991,59	-6,54%	1.934.632,28	2,90%	1.990.682,39	2.050.427,00	39.306,14	1,92%
Retorn cànon	316.500,87	9,51%	346.606,41	-51,07%	169.602,00	-44,09%	94.832,25	405,68%	479.551,20	275.000,00	102.254,00	37,18%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	651.153,47	-38,94%	397.597,40	80,12%	716.143,96	-38,57%	439.910,75	106,70%	909.288,34	670.300,00	260.821,36	38,91%
Ing. venda excedents brossa Consorci	205.318,44	-100,00%										
Total ingressos corrents	8.601.063,70	-0,35%	8.570.798,36	-0,34%	8.541.831,01	-5,72%	8.053.336,16	9,42%	8.811.670,84	8.423.352,89	420.282,64	4,99%

Préstec i alienació d'inversions					666.000,00							
Total ingressos de capital	0,00		0,00		666.000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	

TOTAL INGRESSOS	8.601.063,70	-0,35%	8.570.798,36	7,43%	9.207.831,01	-12,54%	8.053.336,16	9,42%	8.811.670,84	8.423.352,89	420.282,64	4,99%
------------------------	---------------------	---------------	---------------------	--------------	---------------------	----------------	---------------------	--------------	---------------------	---------------------	-------------------	--------------

Var. ingressos-despeses del servei	-1.997.763,42		-1.975.077,93		-1.290.935,81		-2.603.791,24		-1.582.369,29	-2.575.101,18	-4.044.402,04	
---	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	--

D'acord amb les indicacions del servei gestor:

- **Contracte de neteja i recollida:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 7,8M€. La despesa iniciada és del 102%, superior al pressupost en uns 155mil€ i l'execució és del 40,1%. 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. L'ampliació aprovada suposa major despesa per al 2017 per import de 340mil€.

El servei gestor informa que en el 2017 s'ha liquidat una factura que va quedar pendent de l'exercici 2016 per import de 50mil€ corresponent al control de qualitat de neteja viària del 2n trimestre del 2016. Aquesta despesa quedarà compensada amb la penalització que el servei gestor preveu aplicar a l'empresa adjudicatària per valor que podria estar al voltant dels 110 a 120mil€ pel no assoliment dels objectius fixats en el plec de condicions del contracte (en el 2016 ja es va aplicar una penalització per uns 110mil€).

Pel què fa a les amortitzacions, s'han adquirit 2 vehicles lligats a l'ampliació del contracte que es va aprovar a finals del 2016, suposa major despesa per aquest any per import de 104mil€ i es financen amb romanents incorporats de l'exercici 2016. Els romanents s'han incorporat a una partida d'adquisició de vehicles del programa de vies públiques tot i que la despesa s'executa en el programa de neteja i recollides.

Respecte a la variació entre la despesa executada en el 2016 i la despesa compromesa per al 2017 (+0,6M€), es pot explicar amb tot el què s'ha indicat: el 2017 inclou l'ampliació del contracte per import de 340mil€ aprovada a finals del 2016, 104mil€ de l'adquisició de 2 vehicles lligats a l'ampliació del contracte i 50mil€ d'una factura liquidada en el 2017 que va quedar pendent de l'exercici 2016. Les AD's també inclouen 110 a 120mil€ que el servei preveu que es penalitzaran a l'empresa adjudicatària pel no assoliment dels objectius fixats en el contracte i que si es fa efectiva no es liquidaran.

- **Tractament de la brossa:** en el conjunt dels diferents tractaments, l'import pressupostat és de 2,8M€, suposa un increment d'uns 78mil€ respecte la despesa executada en el 2016. La despesa iniciada és del 102,6%, superior al pressupost en uns 73mil€ i l'execució és del 41,8%. 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
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
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
Cànon incineració	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85

Preu del cànon d'incineració en el 2017:

Des del 14/03/15 i fins el dia 30/03/2017: el preu del cànon de l'ARC és de 9€, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 4,80€ i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 2,31€

El dia 31/03/2017 ha entrat en vigor la Llei 5/2017 i el preu del cànon s'ha modificat per al 2017. L'import actual és de 14,5€ per tona incinerada, a descomptar 7,5€ en concepte de retorn del cànon i que multiplicat per 0,55% resulta un import de 3,85€ per tona.

D'acord amb el servei gestor, a principis d'any es va aprovar la licitació del contracte de tractament de residus de les deixalleries i es va aprovar l'autorització de despesa per import de 152mil€. No obstant aquest contracte no s'ha adjudicat perquè va lligat al contracte de gestió de les deixalleries que es preveu adjudicar en el mes de desembre. El servei gestor preveu anul·lar aquesta licitació. D'altra banda, el tractament de residus de les deixalleries el continua realitzant el Consorci de brossa. Els documents AD del tractament de brossa del Consorci inclouen l'import de tractament de residus de les deixalleries de fins el mes de maig. Manca la comptabilització de les AD a partir del mes de juny que es preveu per import de 65mil€.

Es preveu que en el conjunt dels tractaments hi pot haver un estalvi d'uns 14mil€ que permetrà compensar parcialment la manca de crèdit del contracte de neteja i recollides.

- **Deixalleries:** l'import pressupostat és de 281mil€, suposa un increment d'uns 42mil€ respecte la despesa executada en el 2016. La despesa iniciada és de 286mil€ (101,5%) i la despesa executada del 34,5%. El contracte actual que finalitzava en el mes de maig, s'ha prorrogat fins el mes de novembre. Actualment s'està tramitant la licitació d'un nou contracte que es preveu iniciar a partir del mes de desembre. Per aquesta licitació consten comptabilitzats els documents d'autorització de la despesa prevista per al mes de desembre, uns 24mil€.

En conjunt es preveu que el pressupost és ajustat per cobrir la despesa anual.

2.2.6.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9200-Administració general	989.353,16	989.353,16	962.034,13	476.174,60		97,24%	48,13%
9202-Gestió dels recursos humans	2.726.171,59	2.663.383,57	2.407.498,33	1.521.950,63		90,39%	57,14%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.300.413,12	1.314.180,20	1.173.721,88	634.099,73		89,31%	48,25%
9204-Serveis Jurídics	531.446,15	531.446,15	459.514,11	221.476,16	10.122,13	86,46%	41,67%
9206-Despeses i ingressos generals	781.054,17	781.054,17	674.688,25	405.777,32	667,46	86,38%	51,95%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	938.105,83	938.105,83	812.308,84	299.361,89	580,87	86,59%	31,91%
9208-Protocol	27.000,00	25.695,92	2.649,90	2.118,65	269,70	10,31%	8,25%
9209-Gestió i coordinació	118.269,11	118.269,11	117.678,47	59.291,11		99,50%	50,13%
Total general	7.411.813,13	7.361.488,11	6.610.093,91	3.620.250,09	11.640,16	89,79%	49,18%

El pressupost actual destinat a administració general és de 7,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,8% i una execució del 49,2%.

D'aquest import 4,8M€ corresponen a despeses de personal, amb nivell de despesa iniciada del 95,4% i executada del 53,7% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'2,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,1% i executada del 40,5%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Gestió dels recursos humans:** el pressupost de despeses del 2017 és de 141mil€ que es preveuen destinar principalment a dietes i quilometratges del personal (41mil€), gestoria (30mil€), treballs tècnics, subministraments i manteniments de prevenció de riscos laborals (21mil€), treballs tècnics d'avaluació d'acompliment (10mil€), despeses derivades de processos de selecció i estudis i treballs tècnics gestió de Recursos Humans (12mil€) i altres despeses de gestió (9mil€). La despesa iniciada és del 35,9% i l'execució del 28,4%.
- **Gestió dels recursos tecnològics:** el pressupost de despeses del 2017 és de 0,5M€ que es preveuen destinar principalment al servei Helpdesk (203mil€), manteniments de sistemes (153mil€), manteniments d'aplicacions informàtiques (113mil€), drets d'ús gestor documental (28mil€) i lloguer de l'edifici del SSIT (32mil€). La despesa iniciada és del 84,8% i l'execució del 50,7%.
- **Despeses i ingressos generals:** el pressupost de despeses del 2017 és de 0,8M€. Es tracta de despeses generals que en la seva majoria gestiona el servei de Compres i Contractacions (material d'oficina i informàtic no inventariable, manteniment d'equips d'oficina, assegurances, vestuari, tramesa de correspondència i missatgeria, dispensadors d'aigua, reparacions de vehicles i de mobiliari, lloguer d'aparcaments, subscripcions, material de neteja, sonorització de plens, gestió de licitació i contractació electrònica i altres), s'analitzen més endavant a l'apartat d'aquest servei. També inclou les quotes a la Federació de Municipis, l'Associació Catalana de Municipis i el Consell Català del Moviment Europeu i despeses de divulgació de programes generals. D'altra banda s'ha previst la realització d'un estudi per al control de qualitat del contracte de neteja d'edificis. La despesa iniciada és del 86,4% i l'execució del 52%.

- **Edificis i instal·lacions i elements de suport:** el pressupost de despeses del 2017 és de 938mil€ que es preveuen destinar als consums i neteja d'edificis de serveis generals (333mil€), manteniment d'edificis municipals (552mil€), estudis i projectes d'Equipaments Municipals (45mil€) i manteniment d'instal·lacions de senyalització (7mil€). El pressupost es preveu superior en uns 233mil€ respecte el 2016 principalment destinats al manteniment dels edificis municipals per les despeses dels manteniments correctius. La despesa iniciada és del 86,6% i l'execució del 31,9%.

2.2.7.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3300-Administració i serveis culturals	685.245,53	685.245,53	654.056,01	318.506,67		95,45%	46,48%
3301-Manteniment i serveis culturals	969.080,13	969.080,13	944.849,04	418.215,42	615,81	97,50%	43,16%
3321-Biblioteques públiques	1.020.788,19	1.020.788,19	994.494,42	495.484,69	11.683,61	97,42%	48,54%
3322-Arxiu	17.020,72	17.020,72	13.794,00	6.897,00		81,04%	40,52%
3331-Activitat museística	875.210,19	875.210,19	771.126,42	500.944,37	2.991,00	88,11%	57,24%
3332-Arts visuals i cinema	335.725,58	335.725,58	197.562,90	119.190,34	0,00	58,85%	35,50%
3333-Arts escèniques	896.080,93	896.080,93	622.887,10	347.768,05	187.067,26	69,51%	38,81%
3334-Patrimoni natural	14.500,00	14.500,00	7.554,89	7.201,24	303,00	52,10%	49,66%
3341-Promoció cultural	583.854,20	583.854,20	460.911,65	269.479,74	3.774,61	78,94%	46,16%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	84.440,01	84.440,01	84.440,01			100,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	177.994,21	177.994,21	129.815,18	63.248,24	0,00	72,93%	35,53%
3381-Cultura popular i tradicional	984.966,29	984.966,29	967.099,94	223.678,32	24.554,65	98,19%	22,71%
Total general	6.644.905,98	6.644.905,98	5.848.591,56	2.770.614,08	230.989,94	88,02%	41,70%

El pressupost actual destinat a Cultura és de 6,6 M€, per despeses corrents, inclòs el capítol 1 de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 88% i una execució del 41,7 %. Pel què fa als ingressos, s'han previst 767mil€ dels quals fins el moment s'han executat 231mil€.

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
3300-Administració i serveis culturals	33000-Despeses de personal	685.245,53	685.245,53	654.056,01	318.506,67		95,45%	46,48%
Total 3300-Administració i serveis culturals		685.245,53	685.245,53	654.056,01	318.506,67	0,00	95,45%	46,48%
3301-Manteniment i serveis culturals	33010-Despeses de personal	607.231,32	607.231,32	614.035,80	280.673,37		101,12%	46,22%
	33011-Edificis, instal. i elements de suport	346.856,84	346.856,84	325.653,48	137.503,55		93,89%	39,64%
	33012-Despeses generals	14.991,97	14.991,97	5.159,76	38,50	615,81	34,42%	0,26%
Total 3301-Manteniment i serveis culturals		969.080,13	969.080,13	944.849,04	418.215,42	615,81	97,50%	43,16%
3321-Biblioteques públiques	33210-Despeses de personal	813.279,56	813.279,56	808.657,97	417.323,05		99,43%	51,31%
	33211-Activitats foment lectura	207.508,63	207.508,63	185.836,45	78.161,64	11.683,61	89,56%	37,67%
Total 3321-Biblioteques públiques		1.020.788,19	1.020.788,19	994.494,42	495.484,69	11.683,61	97,42%	48,54%
3322-Arxius	33221-Arxius	17.020,72	17.020,72	13.794,00	6.897,00		81,04%	40,52%
Total 3322-Arxius		17.020,72	17.020,72	13.794,00	6.897,00	0,00	81,04%	40,52%
3331-Activitat museística	33310-Despeses de personal	154.334,66	154.334,66	153.140,45	79.945,17		99,23%	51,80%
	33311-Exposicions Museu de Mataró	564.160,97	564.160,97	476.102,78	358.968,84		84,39%	63,63%
	33312-Documentació, conservació i recerca Museu de Ma	49.118,92	49.118,92	15.972,47	15.972,47		32,52%	32,52%
	33313-Difusió Museu de Mataró	33.500,00	33.500,00	56.396,04	19.765,65	2.991,00	168,35%	59,00%
	33316-Edificis, instal·lacions i elements de suport	74.095,64	74.095,64	69.514,68	26.292,24		93,82%	35,48%
Total 3331-Activitat museística		875.210,19	875.210,19	771.126,42	500.944,37	2.991,00	88,11%	57,24%
3332-Arts visuals i cinema	33320-Despeses de personal	122.975,58	122.975,58	129.785,26	61.905,39		105,54%	50,34%
	33321-Arts visuals	194.900,00	194.900,00	63.967,64	54.109,95		32,82%	27,76%
	33322-Cinema	17.850,00	17.850,00	3.810,00	3.175,00		21,34%	17,79%
Total 3332-Arts visuals i cinema		335.725,58	335.725,58	197.562,90	119.190,34	0,00	58,85%	35,50%
3333-Arts escèniques	33330-Despeses de personal	176.491,20	176.491,20	176.589,33	62.955,78		100,06%	35,67%
	33331-Teatre i Dansa	346.900,00	346.900,00	230.483,67	148.241,37	112.739,52	66,44%	42,73%
	33332-Aula de Teatre	133.000,00	133.000,00	89.313,82	69.135,22	59.887,74	67,15%	51,98%
	33333-Música	148.800,00	148.800,00	43.010,20	36.973,11	14.440,00	28,90%	24,85%
	33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport	90.889,73	90.889,73	83.490,08	30.462,57		91,86%	33,52%
Total 3333-Arts escèniques		896.080,93	896.080,93	622.887,10	347.768,05	187.067,26	69,51%	38,81%
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	14.500,00	14.500,00	7.554,89	7.201,24	303,00	52,10%	49,66%
Total 3334-Patrimoni natural		14.500,00	14.500,00	7.554,89	7.201,24	303,00	52,10%	49,66%
3341-Promoció cultural	33410-Despeses de personal	135.714,20	135.714,20	134.377,18	87.411,56		99,01%	64,41%
	33411-Comunicació	43.000,00	43.000,00	23.545,06	13.965,41		54,76%	32,48%
	33412-Noves tecnologies	8.640,00	8.640,00	8.640,00	8.640,00		100,00%	100,00%
	33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	216.000,00	216.000,00	204.003,72	96.740,96		94,45%	44,79%
	33414-Nous projectes programació cultural	180.500,00	180.500,00	90.345,69	62.721,81	3.774,61	50,05%	34,75%
Total 3341-Promoció cultural		583.854,20	583.854,20	460.911,65	269.479,74	3.774,61	78,94%	46,16%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	33421-Aprenentatge del català	84.440,01	84.440,01	84.440,01			100,00%	0,00%
Total 3342-Foment i millora de la llengua catalana		84.440,01	84.440,01	84.440,01	0,00	0,00	100,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	33610-Despeses de personal	102.044,90	102.044,90	101.159,55	48.912,92		99,13%	47,93%
	33611-Arqueologia	34.000,00	34.000,00	12.377,67	8.217,67		36,40%	24,17%
	33613-Edificis, instal·lacions i elements de suport	17.949,31	17.949,31	16.251,07	6.107,76		90,54%	34,03%
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	24.000,00	24.000,00	26,89	9,89		0,11%	0,04%
Total 3361-Arqueologia i patrimoni		177.994,21	177.994,21	129.815,18	63.248,24	0,00	72,93%	35,53%
3381-Cultura popular i tradicional	33810-Despeses de personal	68.816,29	68.816,29	69.109,58	34.251,70		100,43%	49,77%
	33811-Calendarari Festiu	281.750,00	281.750,00	277.208,19	162.723,46		98,39%	57,75%
	33812-Santes	598.500,00	598.500,00	606.822,67	18.159,31	24.554,65	101,39%	3,03%
	33814-Cultura popular	11.400,00	11.400,00	1.929,55	713,90		16,93%	6,26%
	33819-Patrimoni Festiu	24.500,00	24.500,00	12.029,95	7.829,95		49,10%	31,96%
Total 3381-Cultura popular i tradicional		984.966,29	984.966,29	967.099,94	223.678,32	24.554,65	98,19%	22,71%
Total general		6.644.905,98	6.644.905,98	5.848.591,56	2.770.614,08	230.989,94	88,02%	41,70%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Administració i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 685mil€. Inclou la despesa de personal de la Unitat administrativa de la Direcció de Cultura i de l'Àrea de Serveis a les Persones, amb un 95,5 % de despesa iniciada i un 46,5 % d'execució una vegada comptabilitzades les nòmines de gener a juny.
- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 969mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,5% i una execució del 43,2%. Corresponen a despeses de personal 607mil€. Dels 347mil€ d'edificis, 26mil€ es gestionen directament per la Direcció de Cultura per estar lligats directament a l'activitat, 70mil€ són de consums i neteja, 191mil€ corresponen al manteniment dels equipaments i 52mil€ al lloguer dels espais del Foment. També hi ha una despesa de 15mil€ per a despeses generals (assegurances voluntaris i vestuari personal)
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,4% i una execució del 48,5%. De l'import pressupostat, 813mil€ són despesa de personal, 152mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques i 55mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres) amb un 49,2 % executat.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 875mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,1% i una execució del 57,2%. Es preveu destinar 154mil€ a personal, 74mil€ a consums i neteges, 231mil€ a la subvenció al Consorci del Museu d'Art Contemporani executada al 100%, i 414mil€ a despeses d'activitat museística de la Direcció de Cultura (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial) executades un 39,2%.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 336.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 58,8% i una execució del 35,5%. Corresponen 123mil€ a despeses de personal, 195mil€ als projectes d'arts visuals, essent el més important Mataró Art Contemporani, i 18mil€ a Cinema.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 896mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 69,5% i una execució del 38,8%. D'aquest import, 176mil€ són despeses de personal; 347mil€ es preveuen destinar a la programació de Teatre (temporada estable, Fet a Mataró, Sortim en Família...); 133mil€ al contracte de gestió i altres despeses de l'Aula de Teatre; 99mil€ a despeses derivades de la programació de música (Festival d'orgue, Jazz a Torre Llauder, Setmana de Música Antiga....); 50mil€ al conveni amb la Casa de la Música Popular; i 91mil€ a les despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques.
- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 15.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 52,1% i una execució del 49,7%, atès que l'activitat principal d'aquest programa té lloc a la tardor al voltant dels bolets.
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 584mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 78,9% i una execució del 46,2%. D'aquest import, 136mil€ es preveuen destinar a personal; 216mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 180mil€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural que inclou els projectes Consell Gaudí, Puig i Cadafalch i Nit de Cultura; 43mil€ es preveuen destinar a despeses de comunicació cultural, que engloba les despeses pròpies de l'Agenda Cultural i web, i 9mil€ es destinen a la quota anual d'associat al Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals, executada en la seva totalitat.

- **Foment i millora de la llengua catalana:** el pressupost de 84mil€ correspon a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística. No s'ha iniciat encara la seva execució.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 178mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 72,9% i una execució del 35,5%. Es preveu destinar 102 mil€ a personal, 18mil€ a consums i neteja d'edificis d'arqueologia i patrimoni, 34mil€ a les activitats pròpies d'Arqueologia especialment el projecte "Arquitectura domèstica senyorial a la costa centra de la Laietana romana", 24mil€ a despeses del Centre de documentació i recerca del Patrimoni Arqueològic i Natural.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 985mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,2% i una execució del 22,7%. La despesa de personal de 69 mil€ inclou només el personal dedicat íntegrament durant tot l'exercici a Calendari Festiu, no obstant hi ha molts altres llocs de treball inclosos als programes de manteniment, administració, arts visuals, arts escèniques, promoció cultural.... que hi destinen una part molt important de la seva jornada anual. La despesa més important d'aquest programa és la que es destina a Les Santes, amb un import pressupostat de 598mil€, iniciada en un 101,4%, i executada en un 3%. En el següent quadre es mostra l'evolució de les despeses destinades a Les Santes des de l'exercici 2012.

EVOLUCIÓ DESPESES SUBPROGRAMA SANTES:

EXERCICI	Press. Inicial	Liquidat/Iniciat	Desajust
2012	508.800,00	525.603,35	-16.803,35
2013	508.800,00	543.266,76	-34.466,76
2014	508.800,00	658.628,53	-149.828,53
2015	508.800,00	718.877,03	-210.077,03
2016	515.800,00	755.128,24	-239.328,24
2017	598.500,00	606.822,67 (*)	-8.322,67

(*) Contractació iniciada fins a data 3/07/2017

El pressupost de l'exercici 2017 s'ha incrementat uns 83mil€ respecte el pressupost inicial de l'exercici 2016. Si es manté el nivell d'execució dels darrers exercicis, la despesa podria ser superior al pressupost i caldria cobrir la diferència amb sobrants d'altres programes.

Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 282mil€ per a despeses del calendari festiu (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Quaresma, Setmana Santa, Sant Jordi, festes d'entitats, Romeria, Diada Nacional, Sant Simó, Flama del Canigó, i tot el conjunt de festes de barri), la despesa ha estat iniciada en un 98,4% i executada en un 57,7%. També s'han previst 11mil€ per divulgació de cultura popular i 25mil€ per despeses del patrimoni festiu (vestuari de colles, transports, manteniment i altres).

2.2.8.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1501-Administració gral. Urbanisme	486.719,50	486.719,50	349.148,79	165.363,39		71,74%	33,98%
1502-Submin. serveis i manteniments serveis territorials	52.152,34	52.152,34	50.040,20	1.640,20		95,95%	3,15%
1511-Urbanisme	1.368.162,49	1.368.162,49	1.372.119,43	661.756,03		100,29%	48,37%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	99.935,54	99.935,54	82.111,31	41.421,27		82,16%	41,45%
1513-Planejament	228.420,26	228.420,26	209.964,85	86.106,61		91,92%	37,70%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	137.466,30	137.466,30	148.333,12	81.778,32	73.054,47	107,91%	59,49%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	81.100,00	81.100,00	56.624,75	13.181,43	13.548,91	69,82%	16,25%
1530-Administració general de vies públiques i altres	2.580.933,08	2.579.334,96	2.316.079,90	1.295.042,15		89,79%	50,21%
1532-Pavimentació de les vies públiques	216.916,80	216.916,80	234.134,05	104.275,45		107,94%	48,07%
9222-Societats	350.903,98	350.903,98	350.903,98	64.058,59		100,00%	18,26%
Total general	5.602.710,29	5.601.112,17	5.169.460,38	2.514.623,44	86.603,38	92,29%	44,90%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Habitatge, Urbanisme i Vies Públiques és de 5,6M€. Durant l'any ha estat incrementat en 46mil€ per generació de crèdit destinades a despeses de manteniment de vies públiques finançades amb subvenció de la Generalitat del projecte PUOSC però aquest increment ha quedat compensat amb una minoració de les despeses destinades al capítol 1 que s'han transferit a altres partides. La despesa iniciada és del 92,3% i l'execució del 44,9%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 345 mil€, dels quals fins el moment s'han executat 87mil€.

D'aquest import 3,9M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 100% i una execució del 48% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és d'1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 73,7% i executada del 37,6%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració general Urbanisme:** el pressupost de despeses del 2017 és de 182mil€ que es preveuen destinar principalment al lloguer i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre (131mil€) i consums i neteja de l'edifici de vidre (51mil€). La despesa iniciada és del 25,4% i l'execució del 9,3%.
- **Conservació i rehabilitació de l'edificació:** el pressupost de despeses del 2017 és de 81mil€ que es preveuen destinar a execucions subsidiàries de llicències (61mil€), subvencions a la rehabilitació d'habitatges (13mil) i estudis i treballs tècnics d'habitatge (8mil€). La despesa iniciada és del 69,8% i l'execució del 16,2%.

- **Administració general de vies públiques i altres:** el pressupost de despeses del 2017 és de 950mil€ que es preveuen destinar al lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals (448mil€), manteniment de les vies públiques, dels solars i del mobiliari urbà (237mil€), consums i neteja de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments (80mil€), assegurances i manteniment dels vehicles de vies públiques (122mil€), vestuari de treball del personal d'Espais Públics (51mil€) i pla de manteniment d'escultures i plaques de carrers (12mil€). La despesa iniciada és del 75,1% i l'execució del 55,2%.
- **Societats:** el pressupost de despeses del 2017 és de 351mil€ que es preveu destinar a l'aportació a Pumsa. Es preveuen més despeses que en el 2016 per uns 290mil€ com a conseqüència de l'atorgament d'una subvenció d'exploració per cobrir el dèficit dels lloguers dels habitatges amb rendes socials i la morositat. La despesa s'ha iniciat totalment i s'ha executat un 18,3%.

2.2.9.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3401-Administració general	186.216,86	186.216,86	164.872,13	82.538,16	125,90	88,54%	44,32%
3411-Esport de competició	410.382,32	414.382,32	412.758,76	169.200,80	4.000,00	99,61%	40,83%
3412-Esport escolar	164.719,50	164.719,50	71.653,11	46.280,78	443,30	43,50%	28,10%
3413-Esport de lleure	112.138,30	112.138,30	105.118,19	52.538,51	30.173,12	93,74%	46,85%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.643.849,65	1.643.849,65	1.570.974,71	684.848,62	44.903,51	95,57%	41,66%
3422-Piscina municipal	762.288,82	762.288,82	730.796,29	330.419,26	279.025,79	95,87%	43,35%
Total general	3.279.595,45	3.283.595,45	3.056.173,19	1.365.826,13	358.671,62	93,07%	41,60%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,3M€. La despesa iniciada és del 93,1% i l'execució del 41,6%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any per generació de crèdit finançada amb subvenció de la Diputació per import de 4mil€ destinats al campionat de Catalunya de vòlei platja. Pel què fa als ingressos, s'han previst 693mil€, dels quals fins el moment s'han executat 359mil€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3401-Administració general	34011-Despeses generals	186.216,86	186.216,86	164.872,13	82.538,16	125,90	88,54%	44,32%
Total 3401-Administració general		186.216,86	186.216,86	164.872,13	82.538,16	125,90	88,54%	44,32%
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Compet	141.105,95	141.105,95	139.981,28	70.889,76		99,20%	50,24%
	34112-Actes de relleu	20.664,18	24.664,18	29.809,43	27.067,04	4.000,00	120,86%	109,74%
	34113-Subvencions	248.612,19	248.612,19	242.968,05	71.244,00		97,73%	28,66%
Total 3411-Esport de competició		410.382,32	414.382,32	412.758,76	169.200,80	4.000,00	99,61%	40,83%
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral d'esport escolar	109.354,50	109.354,50	36.096,37	18.244,67		33,01%	16,68%
	34121-Jocs escolars	32.465,00	32.465,00	21.556,74	21.036,11	443,30	66,40%	64,80%
	34123-Esport ExtraEscolar	22.900,00	22.900,00	14.000,00	7.000,00		61,14%	30,57%
Total 3412-Esport escolar		164.719,50	164.719,50	71.653,11	46.280,78	443,30	43,50%	28,10%
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	45.375,28	45.375,28	45.105,29	21.011,85		99,40%	46,31%
	34131-Activitat física gent gran	46.212,84	46.212,84	45.539,75	24.085,56	30.173,12	98,54%	52,12%
	34132-Actes	17.131,18	17.131,18	12.718,65	5.686,60		74,24%	33,19%
	34133-Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	1.754,50	1.754,50		116,97%	116,97%
	34135-Esport Adaptat	1.919,00	1.919,00				0,00%	0,00%
Total 3413-Esport de lleure		112.138,30	112.138,30	105.118,19	52.538,51	30.173,12	93,74%	46,85%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	34210-Despeses de personal	692.327,90	692.327,90	686.882,74	341.941,88		99,21%	49,39%
	34211-Gestió directa	399.869,32	399.869,32	362.870,45	156.449,59	30.050,79	90,75%	39,13%
	34212-Gestió indirecta	293.341,86	293.341,86	311.832,62	105.935,63	14.852,72	106,30%	36,11%
	34213-Tots els equipaments esportius	258.310,57	258.310,57	209.388,90	80.521,52		81,06%	31,17%
Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport		1.643.849,65	1.643.849,65	1.570.974,71	684.848,62	44.903,51	95,57%	41,66%
3422-Piscina municipal	34221-Administració	142.518,57	142.518,57	144.329,90	72.444,97	7.309,45	101,27%	50,83%
	34222-Instal·lació piscina	363.213,49	363.213,49	337.411,17	165.329,17	5.390,00	92,90%	45,52%
	34223-Cursets natació	256.556,76	256.556,76	249.055,22	92.645,12	140.802,54	97,08%	36,11%
	34224-Abonats i altres usos					125.523,80		
Total 3422-Piscina municipal		762.288,82	762.288,82	730.796,29	330.419,26	279.025,79	95,87%	43,35%
Total general		3.279.595,45	3.283.595,45	3.056.173,19	1.365.826,13	358.671,62	93,07%	41,60%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 186mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,5% i una execució del 44,3%. D'aquest import, 146mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 15mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les oficines; 15mil€ a despeses de publicitat general de la Direcció d'Esports (contracte amb TV i projecte "Junts per l'Esport"); 11mil€ a despeses per treballs realitzats per altres empreses (com els cursets que fan les escoles al Sorral).
- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 414mil€, la despesa ha estat iniciada en un 99,6% i l'execució és del 40,8%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport de competició, la despesa és de 141mil€, i ha estat iniciada en un 99,2% i l'execució és del 50,2%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 224 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 25 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 97,7% i s'ha executat un 28,7%. La resta del programa, uns 25 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en un 120,9% i executada el 109,7%. Aquesta elevada execució en els "Actes de relleu" és deguda a les despeses extraordinàries per les competicions a alt nivell que s'han fet a Mataró (waterpolo, handbol, atletisme).
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 165mil€, la despesa ha estat iniciada en un 43,5% i l'execució és del 28,1%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 109mil€, i ha estat iniciada en un 33% i l'execució és del 16,7%. Pel que fa al subprograma d'Esport extraescolar, 16 mil€ es preveuen destinar a subvencions de millora de l'esport extraescolar, i 7 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 61,1% i s'ha executat un 30,6%. La resta del programa, uns 32 mil€ són per a despeses de Jocs Escolars (arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i altres), amb despesa iniciada en un 66,4% i executada el 64,8%.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,6M€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,6% i una execució del 41,7%. Pel que fa al subprograma de Despeses de personal té un import de 692mil€, amb una despesa iniciada del 99,2% i una despesa executada del 49,4%. Pel que fa a les despeses corrents, 575mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 267mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 48mil€ a subvencions de promoció esportiva, 36mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorral i 26mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives.
- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 762mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,9% i una execució del 43,4%. D'aquest import, 397mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 186mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 43mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 99mil€ a despeses del servei de monitoratge de la piscina; 14mil€ a despeses per les assegurances dels usuaris de la Piscina (que tenen una contrapartida amb els ingressos); 7 mil€ a despeses de productes químics; 7 mil€ per despeses de manteniment de la Piscina, i la resta, uns 9 mil€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, vestuari, divulgació, manteniment informàtic i altres).

2.2.10.- 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	602.540,86	602.540,86	589.789,62	286.957,99		97,88%	47,62%
9312-Intervenció	213.727,39	213.727,39	198.214,18	86.562,61		92,74%	40,50%
9313-Gestió jurídica i econòmica ingressos mpals.	204.707,90	204.707,90	203.362,95	101.373,48		99,34%	49,52%
9321-Ingressos	24.255,37	24.255,37	21.103,09	9.029,14		87,00%	37,23%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.817.866,70	1.817.866,70	710.334,24	632.364,05		39,08%	34,79%
9323-Inspecció fiscal dels tributs mpals.	155.949,82	155.949,82	144.845,96	66.824,61		92,88%	42,85%
9324-Mant. Censos tributaris i liquidacions tributs	538.123,80	538.123,80	551.268,87	269.815,84		102,44%	50,14%
9331-Patrimoni	181.384,14	181.384,14	132.379,64	75.358,82		72,98%	41,55%
9341-Tresoreria	410.731,35	410.731,35	259.918,59	140.851,08		63,28%	34,29%
Total general	4.149.287,33	4.149.287,33	2.811.217,14	1.669.137,62	0,00	67,75%	40,23%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Administració Financera i Tributària és de 4,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 67,7% i una execució del 40,2%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 189mil€ corresponents al conveni per a la prestació de serveis de recaptació, els quals encara no han estat executats.

D'aquest import 2,3M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,4% i una execució del 47,2% amb les nòmines de gener a juny. Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és d'1,9M€.

El concepte més significatiu d'aquesta classificació és la gestió de recaptació on s'hi destinen 1,6M€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 34,3%. D'aquest import, 727mil€ corresponen a les despeses de recaptació, recàrrec de constrenyiment. Aquest concepte també s'ha inclòs en el pressupost d'ingressos com a ingressos genèrics per import de 738mil€.

El cost de la delegació de la recaptació municipal a l'ORGT ve regulat per l'ordenança fiscal de l'ORGT i queda establert de la següent forma:

Per a la recaptació dels tributs i preus públics delegats:

- En el cas de la recaptació en voluntària: el cost de l'1% del total dels imports recaptats en voluntària de padrons i liquidacions de tributs i preus públics.
- En el cas de la recaptació en executiva, la quantitat equivalent al recàrrec de constrenyiment en la recaptació en executiva.

La taxa a satisfer per la recaptació voluntària en determinats ingressos, que no estan inclosos en la recaptació voluntària de liquidacions i padrons, s'aplica el 5% a la quantia cobrada.

En el cas de la recaptació de les multes els percentatges d'aplicació són del 12% en el cas de la recaptació en voluntària i del 30% en el cas de l'executiva.

2.2.11.- 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 gral. del medi ambient	291.965,69	291.965,69	232.396,05	118.300,48		79,60%	40,52%
1711-Jardineria i zones verdes	1.977.191,92	2.302.568,29	2.032.240,01	822.547,16		88,26%	35,72%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	71.673,63	71.673,63	69.783,63	28.616,24		97,36%	39,93%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes	500,00	500,00			90.952,10	0,00%	0,00%
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	39.600,00	39.600,00	14.760,38	14.010,38	3.834,67	37,27%	35,38%
1724-Espais naturals	564.270,52	564.270,52	525.209,07	208.135,78	281.560,11	93,08%	36,89%
Total general	2.945.201,76	3.270.578,13	2.874.389,14	1.191.610,04	376.346,88	87,89%	36,43%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Medi Ambient, Jardins i Sanejament és de 3,3M€. Durant l'any ha estat incrementat en uns 326mil€ destinats al manteniment de les instal·lacions de jardineria. D'aquest increment, 240mil€ correspon a crèdit finançat per la Diputació, dins del Pla "Xarxa de Governos Locals 2016-2019" els quals s'han transferit de capítol 6 a capítol 2 perquè es preveuen destinar a realitzar treballs de manteniment de zones verdes, servei de reg de l'arbrat viari i els espais verds de la ciutat i els treball de poda de l'arbrat; 48mil€ s'han transferit de capítol 1 a capítol 2 per al manteniment de la jardineria i 41mil€ s'han incrementat amb generació de crèdit, finançada amb subvenció de la Generalitat del projecte PUOSC. La despesa iniciada és del 87,9% i l'execució del 36,4%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 637mil€, dels quals fins el moment s'han executat 376mil€.

D'aquest import 1,1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 90,5% i una execució del 45,6% amb les nòmines de gener a juny.

El programa més significatiu és del de **jardineria i zones verdes**. En el quadre adjunt es mostra el detall per conceptes i l'execució respecte al pressupost actual per al 2017:

Descripció partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A's/Pss actual	%O's/Pss actual
Despeses de personal	836.982,45	836.982,45	789.831,32	396.049,31	94,37%	47,32%
Consum aigua parcs i jardins	116.413,46	112.413,46	104.400,00	30.704,40	92,87%	27,31%
Lloguer maquinària jardineria	15.000,00	15.000,00	13.984,93	13.984,93	93,23%	93,23%
Manteniment instal·lacions jardineria	467.527,68	796.904,05	578.569,75	168.732,90	72,60%	21,17%
Pla de manteniment arbrat	32.380,25	32.380,25	15.034,25		46,43%	0,00%
Manteniment maquinària jardineria	14.946,00	14.946,00	18.000,00	8.598,65	120,43%	57,53%
Neteja parcs i jardins	438.442,08	438.442,08	478.442,08	182.684,20	109,12%	41,67%
Subministres diversos parcs i jardins	55.500,00	55.500,00	33.977,68	21.792,77	61,22%	39,27%
	1.977.191,92	2.302.568,29	2.032.240,01	822.547,16	88,26%	35,72%

Pel què fa a la resta de despeses corrents de capítols 2 i 4:

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost de despeses del 2017 és de 72mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels lavabos públics amb un nivell de despesa iniciada del 97,4% i executada del 39,9%.
- **Espais naturals:** el pressupost de despeses del 2017 és de 564mil€ que es preveuen destinar a la despesa de neteja de platges i amortització dels vehicles de neteja de platges (217mil€), analitzada dins l'apartat de neteja i recollida de brossa, el servei de vigilància de la platja (213mil€), els consums i neteja dels lavabos de les platges (56mil€), cànon pla d'usos platja (23mil€), manteniment de les instal·lacions de les platges (20mil€), manteniment d'espais naturals (21mil€) i altres despeses d'espais naturals (15mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 93,1% i executada del 36,9%.

2.2.12.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9240-Administració de la Participació Ciutadana	446.806,50	446.806,50	388.206,11	196.467,91		86,88%	43,97%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	18.410,00	17.576,00	20.228,20	231,00	0,00	115,09%	1,31%
9243-Suport del teixit associatiu	161.080,54	161.080,54	121.091,24	45.447,72	8.638,63	75,17%	28,21%
9244-Xarxa d'equipaments	856.996,86	856.996,86	792.270,80	352.575,49		92,45%	41,14%
9245-Mediació ciutadana	309.780,00	309.780,00	311.188,71	130.483,71	0,00	100,45%	42,12%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	37.146,83	37.146,83	27.779,93	15.006,68	0,00	74,78%	40,40%
Total general	1.830.220,73	1.829.386,73	1.660.764,99	740.212,51	8.638,63	90,78%	40,46%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Participació Ciutadana és d'1,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,8% i executada del 40,5%. Es preveu incrementar el pressupost en uns 30mil€ per la campanya de difusió dels pressupostos participatius i 8mil€ per adaptar la plataforma Decidim per pressupost participatiu. Pel què fa als ingressos, s'han previst 128mil€, dels quals fins el moment s'han executat 9mil€.

D'aquest import 0,8M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 93% i una execució del 47,16% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és d'1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89% i executada del 35,1%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Suport al teixit associatiu:** el pressupost de despeses del 2017 és de 161mil€ que es preveuen destinar a les despeses de prestació de serveis a l'Espai Gatassa (95mil€), convenis amb entitats ciutadanes (51mil€), contractació de serveis de voluntariat i de serveis a l'agència de suport a l'associacionisme (11mil€) i despeses de serveis dinamització territorial (4mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 75,2% i executada del 28,2%.

- **Xarxa d'equipaments:** el pressupost de despeses del 2017 és de 488mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels centres cívics i socials (350mil€), l'aportació a la Fundació Privada Iluro pels lloguers de l'Espai Gatassa i Siete Partidas (38mil€), el lloguer de la Nau Cabot i Barba (57mil€) i el lloguer d'equipaments de centres socials (44mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 86,4% i executada del 33,8%.
- **Mediació ciutadana:** el pressupost de despeses del 2017 és de 310mil€ que es preveuen destinar a les despeses de prestació del servei de mediació ciutadana, amb un nivell de despesa iniciada del 100% i executada del 42,1%.
- **Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador:** el pressupost de despeses del 2017 és de 37mil€ que es preveuen destinar a despeses de suport a activitats educatives per a la millora de barris (12mil€), prestacions de serveis de suport educatiu (5mil€), despeses diverses llei de barris Rocafonda (3mil€) i el lloguer del local de la Llei de barris del C. Blai Parera (17mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 74,8% i executada del 40,4%.

2.2.13.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers	3.275.904,60	3.240.904,60	3.043.711,36	1.692.830,56		93,92%	52,23%
Total general	3.275.904,60	3.240.904,60	3.043.711,36	1.692.830,56	0,00	93,92%	52,23%

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** En el pressupost 2017 aprovat definitivament per acord de Ple de data 16 de febrer s'ha previst una consignació d'import 3.261.504,60€, el que suposa una disminució de -252.752,74€ (-7,19%) respecte el pressupost del 2016 i una disminució de -112.520,15 € respecte la liquidació d'aquest darrer exercici. Aquestes despeses estan finançades amb subvencions previstes actualment per import de 778.350,49€ (534.200,49 € de la Generalitat per la millora del transport urbà i 244.150,00 € del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques). S'ha reduït en 35.000,00 € la consignació inicial amb destí a un expedient de transferència de crèdit.

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA. el juliol del 2008. La durada de la concessió era de 5 anys (2009-2013) amb la possibilitat de pròrroga. Mitjançant acord de Ple de data 5 de desembre de 2013 es va aprovar la pròrroga per als anys 2014 i 2015. Posteriorment en acord de Ple de data 3 de desembre de 2015 s'ha aprovat la pròrroga del contracte per als anys 2016 i 2017.

De les darreres dades facilitades pel Servei de Mobilitat corresponents a l'informe de seguiment de l'evolució del Servei del Mataró Bus del mes d'abril, presentem el següent quadre comparatiu de l'evolució d'aquest servei.

Quadre 1: Anàlisi del servei

Liquidació (2009-2016), Pressupost 2017 i evolució	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Pressupost 2017	Previsió 2017
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	6.457.995,10	6.468.474,25
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44		
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	3.080.793,10	3.200.984,63
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	3.377.202,00	3.267.489,62
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,29	5,20	5,2926	5,2926
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	1.123.153,54	1.123.153,54
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	48,40%	47,42%	44,25%	41,10%	40,26%	43,49%	46,17%	48,30%	47,71%	49,49%

Quadre 2: Anàlisi pressupostari

	2009		2010		2011		2012		2013	
	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
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
Dèficit a compensar							394.136,94		774.526,75	661.244,94
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016										
Minoració de crèdit										
Total despeses	2.838.050,34	2.591.555,64	2.751.010,10	3.379.867,17	2.901.010,10	3.492.416,00	3.770.402,43	3.856.238,13	4.632.971,30	4.519.689,49

Dèficit exercici
Dèficit acumulat
Estalvi

-628.857,07
-628.857,07

-591.405,90
-1.220.262,97

-85.835,70
-826.126,03 -1.306.098,67

-531.571,93
-644.853,73

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
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
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
Total ingressos	1.664.543,89	1.250.724,03	1.203.491,74	1.199.203,18	1.209.176,85	915.667,04	1.033.772,83	1.054.188,92	940.119,35	815.497,97

	2014		2015		2016		2017	2017
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Prev. Liq. 2016	Consignació Pressupost	Previsió
80% pressupost exercici corrent	3.123.967,20	2.886.105,06	3.134.666,27	3.007.429,73	3.074.618,19	2.989.738,79	2.813.321,76	2.701.761,60
20% liquidació exercici anterior	768.274,57	768.274,57	768.274,57	721.526,27	439.639,15	384.285,96	448.182,84	341.949,76
Dèficit a compensar	612.930,81	644.853,73	42.621,99					
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016		193.139,42		-193.139,42				
Minoració de crèdit							-35.000,00	
Total despeses	4.505.172,58	4.492.372,77	3.945.562,83	3.535.816,58	3.514.257,34	3.374.024,75	3.226.504,60	3.043.711,36
Dèficit exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dèficit acumulat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estalvi				409.746,25		140.232,59		182.793,24
Subvenció MINHAP	257.006,53	432.012,96	257.006,53	232.723,76	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00
Subvenció Generalitat de Catalunya	569.831,01	568.090,92	569.831,01	568.090,92	568.090,91	534.200,48	534.200,49	534.200,49
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	826.837,54	1.000.103,88	826.837,54	800.814,68	812.240,91	792.751,23	778.350,49	778.350,49

Es preveu un estalvi per la prestació d'aquest servei superior a 0,1M €.

2.2.14.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2410-Administració general de l'ocupació	2.190.170,74	2.198.334,88	1.630.765,28	774.046,11		74,18%	35,21%
2411-Formació	175.232,41	341.951,91	337.852,00	159.887,01	239.231,70	98,80%	46,76%
2412-Formació-treball	26.136,98	1.159.660,71	1.341.812,14	962.240,21	192.625,92	115,71%	82,98%
2413-Informació-orientació	260.755,56	690.789,56	843.127,27	404.971,68	373.010,13	122,05%	58,62%
2414-Intermediació	342.326,70	487.936,70	500.979,94	223.633,16	347.447,55	102,67%	45,83%
2415-Suport i cooperació	121.646,63	121.646,63	44.399,61	22.269,33	21.636,44	36,50%	18,31%
Total general	3.116.269,02	5.000.320,39	4.698.936,24	2.547.047,50	1.173.951,74	93,97%	50,94%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 94% (4,7M€) i la seva execució és del 50,9% (2,5M€). Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en uns 1,9M€ principalment amb generacions de crèdit per subvencions de la Generalitat de Catalunya destinades a programes d'Ocupació. Pel què fa als ingressos, consten pressupostats per import de 2,9M€, dels quals fins el moment s'han executat 1,2M€.

A finals del mes de juny ha estat aprovada una modificació del pressupost per generació de crèdit per import de 0,5M€ destinada a programes de foment de l'ocupació que encara no consta comptabilitzada i que està finançada amb subvenció de la Generalitat per import de 0,4M€ i de la Diputació per import de 0,1M€.

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
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	2.089.837,79	2.098.001,93	1.542.733,56	736.105,32		73,53%	35,09%
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	100.332,95	100.332,95	88.031,72	37.940,79		87,74%	37,81%
Total 2410-Administració general de l'ocupació		2.190.170,74	2.198.334,88	1.630.765,28	774.046,11	0,00	74,18%	35,21%
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	168.232,41	334.951,91	337.852,00	159.887,01	239.231,70	100,87%	47,73%
	24112-Formació continua	7.000,00	7.000,00				0,00%	0,00%
Total 2411-Formació		175.232,41	341.951,91	337.852,00	159.887,01	239.231,70	98,80%	46,76%
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació	26.136,98	1.159.660,71	1.341.812,14	962.240,21	192.625,92	115,71%	82,98%
Total 2412-Formació-treball		26.136,98	1.159.660,71	1.341.812,14	962.240,21	192.625,92	115,71%	82,98%
2413-Informació-orientació	24132-Orientació professional	205.513,10	314.097,10	326.635,63	159.520,25	85.330,13	103,99%	50,79%
	24133-Ocupació jove	55.242,46	376.692,46	516.491,64	245.451,43	287.680,00	137,11%	65,16%
Total 2413-Informació-orientació		260.755,56	690.789,56	843.127,27	404.971,68	373.010,13	122,05%	58,62%
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	4.827,88	31.237,88	31.193,51	17.073,04	76.407,55	99,86%	54,65%
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	53.658,94	8.654,27		5365,89%	865,43%
	24144-Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00	270,00	270,00		6,14%	6,14%
	24145-Fem ocupació jove	332.098,82	332.098,82	307.467,78	148.060,93	271.040,00	92,58%	44,58%
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys		119.200,00	108.389,71	49.574,92		90,93%	41,59%
Total 2414-Intermediació		342.326,70	487.936,70	500.979,94	223.633,16	347.447,55	102,67%	45,83%
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	121.646,63	121.646,63	44.399,61	22.269,33	21.636,44	36,50%	18,31%
Total 2415-Suport i cooperació		121.646,63	121.646,63	44.399,61	22.269,33	21.636,44	36,50%	18,31%
Total general		3.116.269,02	5.000.320,39	4.698.936,24	2.547.047,50	1.173.951,74	93,97%	50,94%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 2,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 74,2% i despesa executada per import de 774mil€ (35,2%). D'aquest import, s'han previst 2,1M€ per a despeses de personal i 100mil€ per despeses d'edificis: 44 mil€ per a despeses de consums, 31 mil€ per neteja de l'edifici d'Ocupació i Promoció Econòmica i 25mil€ per despeses de conservació i manteniment de l'edifici.
- **Formació:** el pressupost actual és de 342 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,8% i una execució del 46,8% (160mil€). Aquesta despesa correspon principalment a serveis de formació ocupacional per a persones desocupades, en el marc de la subvenció atorgada pel Servei d'Ocupació de Catalunya en la convocatòria FOAP 2016, que finalitzarà el 31/10/2017. El subprograma de Formació contínua està previst que s'executi en la seva totalitat durant el segon semestre. A finals del mes de juny ha estat aprovada

Formació-Treball: el pressupost actual és de 1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 115,7% i una execució del 83% (962mil€). Aquesta despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de plans d'ocupació del programa Treball i Formació 2016 subvencionat pel SOC, la major part de les quals s'està desenvolupant de gener a juliol de 2017.

A finals del mes de juny ha estat aprovada una modificació del pressupost per generació de crèdit per import de 341mil€ que encara no consta comptabilitzada. D'aquesta generació, 254mil€ van finançats amb subvenció de la Generalitat per a la contractació de personal de plans d'ocupació de treball als barris i 87mil€ van finançats amb subvenció de la Diputació destinada a subvencions a empreses per al foment de l'ocupació.

- **Informació-orientació:** el pressupost actual és de 691mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 122,1% i una execució del 58,6% (405mil€). Aquestes despeses corresponen principalment a dispositius d'informació i orientació laboral (projecte Treball als barris, Espai de Recerca de Feina, Mesures Actives d'Inserció RMI) i a programes adreçats a joves (Joves per l'Ocupació, Programes Integrals) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya. Així mateix, també s'està portant a terme el projecte InserText, subvencionat per la Diputació de Barcelona, que vol afavorir la inserció laboral en el sector tèxtil.

A finals del mes de juny ha estat aprovada una modificació del pressupost per generació de crèdit per import de 180mil€ que encara no consta comptabilitzada. Aquesta generació va finançada amb subvenció de la Generalitat i va destinada a programes integrals per a persones majors de 30 anys en situació de llarga durada i a programes integrals per a persones joves.

- **Intermediació:** el pressupost actual és de 488mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 102,7% i una execució del 45,8% (224mil€), que correspon a les despeses en el marc del projecte "Fem ocupació per a joves", en el projecte denominat "30 Plus" i a les accions d'intermediació en col·laboració amb agències de col·locació, totes elles convocatòries subvencionades pel SOC.
- **Suport i cooperació:** el pressupost actual és de 122 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 36,5% (44 mil€) i una despesa executada del 18,3%. Es preveuen despeses de personal per 45 mil€, subvencions per al foment de l'activitat econòmica per 51 mil€, subvencions per uns 17 mil€ als sindicats UGT i CCOO, la quota anual del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana per uns 6 mil€ i uns 3 mil€ per a despeses de prestacions de serveis.

2.2.15.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1651-Enllumenat	1.714.400,73	1.722.784,61	1.678.364,95	814.485,40	52.399,09	97,42%	47,28%
Total general	1.714.400,73	1.722.784,61	1.678.364,95	814.485,40	52.399,09	97,42%	47,28%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Enllumenat públic és d'1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,4% i executada del 47,3%. Durant l'any el pressupost s'ha incrementat en 8mil€ amb generació de crèdit, finançada amb subvenció de la Generalitat del projecte PUOSC.

D'aquest import, 53mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 98,3% i una execució del 50% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents l'import pressupostat és d'1,7M€, dels quals 1M€ són per a les despeses de consum d'enllumenat i 0,7M€ per les despeses de manteniment de l'enllumenat. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en 9mil€ amb generació de crèdit finançada amb subvenció de la Generalitat del projecte PUOSC. La despesa ha estat iniciada en un 97,4% i executada un 47,2%.

2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS (EPE)

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222-Aportació TCM	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27		100,00%	100,00%
Total general	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	0,00	100,00%	100,00%

L'aportació a l'EPE Tecnocampus en el 2017 és de 2M€ (en el 2016 va ser de 2,4M€). L'Ajuntament atorga una aportació anual a l'entitat per cobrir el dèficit d'exploració i de capital de l'exercici corresponent. La despesa ha estat executada totalment.

2.2.17.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9121-Altres despeses Òrgans de govern	1.857.859,10	1.857.859,10	1.857.452,30	1.093.493,89		99,98%	58,86%
Total general	1.857.859,10	1.857.859,10	1.857.452,30	1.093.493,89		99,98%	58,86%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Òrgans de Govern és d'1,9M€, la despesa ha estat iniciada totalment i executada el 58,9%.

D'aquest import, 1,5M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 102,6% i una execució del 51%. Inclou les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretaria d'Alcaldia amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 376mil€. Aquest import es preveu destinar a les aportacions per al funcionament dels grups municipals pressupostada en 356 mil€ i la resta a les despeses de dietes, locomocions dels càrrecs electes i atencions protocol·làries i representatives. El nivell de despesa iniciada i executada és del 89,7%.

2.2.18.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310-Despeses generals de comerç	266.535,15	266.535,15	235.709,99	123.594,95		88,43%	46,37%
4311-Fires	73.704,35	73.704,35	61.165,72	26.914,91	135.541,30	82,99%	36,52%
4312-Mercats, proveïments i llotges	173.253,05	173.253,05	139.996,05	52.055,42	386.838,62	80,80%	30,05%
4313-Comerç ambulant	10.000,00	10.000,00	72,60	72,60	0,00	0,73%	0,73%
4314-Comerç urbà	64.157,50	91.203,05	130.514,33	31.432,46	21.636,44	143,10%	34,46%
4320-Administració gral. Prom. Ciutat	366.870,56	429.658,58	371.237,44	186.176,42		86,40%	43,33%
4321-Promoció de la ciutat	286.408,80	321.408,80	189.769,99	93.740,33	3.272,50	59,04%	29,17%
4323-Turisme	115.950,07	115.950,07	31.861,04	7.098,68	20.288,51	27,48%	6,12%
4332-Serveis estratègics per les PIMES					1.491,83		
4335-Cooperativisme	88.538,46	335.271,26	284.540,08	125.464,43	62.900,64	84,87%	37,42%
Total general	1.445.417,94	1.816.984,31	1.444.867,24	646.550,20	631.969,84	79,52%	35,58%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,8M€. La despesa iniciada és del 79,5% i l'execució del 35,6% (647 mil€). Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 372mil€ dels quals 309 mil€, que corresponen a les subvencions atorgades pel Servei d'Ocupació de Catalunya (un Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local en l'àmbit del comerç, el projecte "FESS Mataró, Facilem l'economia social i solidària" en el marc de la convocatòria de Projectes Innovadors i Experimentals) i pel Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat per a l'execució del projecte Ateneu Cooperatiu Cafè de Mar i 63mil€ amb transferència de crèdit per a despeses de personal. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 0,9M€, dels quals fins el moment s'han executat 0,6M€.

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310-Despeses generals de com	43100-Despeses de personal	266.535,15	266.535,15	235.709,99	123.594,95		88,43%	46,37%
Total 4310-Despeses generals de comerç		266.535,15	266.535,15	235.709,99	123.594,95	0,00	88,43%	46,37%
4311-Fires	43111-Fires monogràfiques	120,00	120,00	90,00	57,23		75,00%	47,69%
	43112-Fires mercat	35.395,75	35.395,75	17.901,26	4.512,42	13.652,08	50,57%	12,75%
	43113-Fira d'atraccions	38.188,60	38.188,60	43.174,46	22.345,26	121.889,22	113,06%	58,51%
Total 4311-Fires		73.704,35	73.704,35	61.165,72	26.914,91	135.541,30	82,99%	36,52%
4312-Mercats, proveïments i llotges	43121-Plaça de Cuba	5.790,00	5.790,00	153,61	153,61		2,65%	2,65%
	43122-Plaça Gran	2.140,00	2.140,00	465,85			21,77%	0,00%
	43123-Altres mercat	2.250,00	2.250,00			386.838,62	0,00%	0,00%
	43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	163.073,05	163.073,05	139.376,59	51.901,81		85,47%	31,83%
Total 4312-Mercats, proveïments i llotges		173.253,05	173.253,05	139.996,05	52.055,42	386.838,62	80,80%	30,05%
4313-Comerç ambulant	43131-Mercats marxants	10.000,00	10.000,00	72,60	72,60		0,73%	0,73%
Total 4313-Comerç ambulant		10.000,00	10.000,00	72,60	72,60	0,00	0,73%	0,73%
4314-Comerç urbà	43142-Comerç urbà	64.157,50	91.203,05	130.514,33	31.432,46	21.636,44	143,10%	34,46%
Total 4314-Comerç urbà		64.157,50	91.203,05	130.514,33	31.432,46	21.636,44	143,10%	34,46%
4320-Administració General Prom	43200-Despeses de personal	366.870,56	429.658,58	371.237,44	186.176,42		86,40%	43,33%
Total 4320-Administració General Promoció de ciutat		366.870,56	429.658,58	371.237,44	186.176,42	0,00	86,40%	43,33%
4321-Promoció de la ciutat	43211-Informació Turística	587,41	587,41				0,00%	0,00%
	43214-Promoció i comercialització turística					3.272,50		
	43216-Projectes transversals Promoció de Ciutat	123.821,39	158.821,39	63.560,52	15.785,99		40,02%	9,94%
	43217-Festa al Cel			36.044,02	29.994,02			
	43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	162.000,00	162.000,00	90.165,45	47.960,32		55,66%	29,61%
Total 4321-Promoció de la ciutat		286.408,80	321.408,80	189.769,99	93.740,33	3.272,50	59,04%	29,17%
4323-Turisme	43231-Turisme	115.950,07	115.950,07	31.861,04	7.098,68	20.288,51	27,48%	6,12%
Total 4323-Turisme		115.950,07	115.950,07	31.861,04	7.098,68	20.288,51	27,48%	6,12%
4332-Serveis estratègics per les	43323-Orientació estratègica					1.491,83		
Total 4332-Serveis estratègics per les PIMES		0,00	0,00	0,00	0,00	1.491,83		
4335-Cooperativisme	43351-Suport al moviment cooperatiu	88.538,46	335.271,26	284.540,08	125.464,43	62.900,64	84,87%	37,42%
Total 4335-Cooperativisme		88.538,46	335.271,26	284.540,08	125.464,43	62.900,64	84,87%	37,42%
Total general		1.445.417,94	1.816.984,31	1.444.867,24	646.550,20	631.969,84	79,52%	35,58%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Despeses generals de comerç:** el pressupost actual és de 267 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,4% i despesa executada per import de 124mil€ (46,4%), i corresponen a despeses de personal.
- **Fires:** el pressupost actual és de 74 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 83% i despesa executada per import de 27mil€ (36,5%), que correspon a les despeses de la Fira de Sant Ponç i a part de les despeses de la Fireta Primavera i la Fira d'Atraccions, realitzades durant els mesos de maig i juny.
- **Mercats, proveïments i llotges:** el pressupost actual és de 173 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 80,8% i una despesa executada del 30,1% (52mil€). S'ha previst destinar 60 mil€ a consums, 54 mil€ a neteja dels mercats, 48 mil€ a despeses de conservació i manteniment dels mercats, i 10 mil€ a prestacions de serveis pels mercats.
- **Comerç urbà:** el pressupost actual és de 91 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 143,1% i una despesa executada del 34,5% (31mil€). La despesa iniciada supera el pressupost en uns 40mil€ degut a la major despesa iniciada destinada a personal, la resta, 64 mil€ es preveuen destinar a prestacions de serveis de l'àmbit del comerç.
- **Administració general Promoció de Ciutat:** el pressupost actual és de 430mil€, ha estat incrementat durant l'any en 63mil€ amb transferència de crèdit per a despeses de personal. El nivell de despesa iniciada és del 86,4% i despesa executada per import de 186mil€ (43,3%) corresponents a despeses de personal.
- **Promoció de la ciutat:** el pressupost actual és de 321 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 59% (190mil€) i una despesa executada del 29,2% (94mil€). En aquest programa es preveuen destinar 88 mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç, 162 mil€ a les despeses de campanyes de promoció de ciutat i 44 mil€ a prestacions de serveis de projectes transversals de promoció de ciutat. També es preveuen despeses per import de 36mil€ per la liquidació amb les empreses que s'havien contractat per a la realització de la festa al cel 2016, dels quals s'han executat 30mil€.
- **Turisme:** el pressupost actual és de 116 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 27,5% (32mil€) i una despesa executada del 6,1%. Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...).
- **Cooperativisme:** el pressupost actual és de 335 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,9% i una despesa executada del 37,4%. Aquestes despeses es destinen a l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors que està pressupostada en 89mil€, a despeses de personal i a contractació de serveis relacionats amb el projecte innovador d'economia social i solidària subvencionat pel SOC i al projecte d'Ateneu Cooperatiu Cafè de Mar, també subvencionat per la Generalitat de Catalunya.

2.2.19.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4911-Comunicació	757.761,32	757.761,32	717.077,35	507.195,29	3.223,91	94,63%	66,93%
4912-Xarxes de telecomunicacions	60.800,00	60.800,00	51.841,75	39.617,46		85,27%	65,16%
9222-Societats	364.750,43	364.750,43	364.750,43	364.750,43		100,00%	100,00%
Total general	1.183.311,75	1.183.311,75	1.133.669,53	911.563,18	3.223,91	95,80%	77,03%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Comunicació és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,8% i executada del 77%.

D'aquest import, 358mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 113% i una execució del 54,8% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 825mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,3% i executada del 86,7%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Comunicació:** el pressupost de despeses del 2017 és de 399 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 78,1% i executada del 77,8%. Es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme (306 mil€), despesa que ha estat executada totalment, la contractació d'empreses externes de comunicació (66 mil€), despesa pràcticament no iniciada, que es preveu destinar a la web, l'aportació per digitalització d'arxius de TV (20 mil€), despesa encara no iniciada i anuncis en diaris no oficials (7 mil€).
- **Xarxes de telecomunicacions:** el pressupost de despeses per al 2017 és de 61 mil€, que es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Localret (15mil€), el manteniment de la fibra òptica (2mil€), de l'antena de comunicacions del Parc Forestal (15mil€), de la telefonia IP (8mil€) i de la centraleta de Miquel Biada (2mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 85,3% i executada del 65,2%.
- **Societats:** el pressupost de despeses per al 2017 és de 365mil€ que s'han destinat a l'aportació a l'entitat Mataró Audiovisual, despesa que ha estat executada totalment.

2.2.20.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9251-Atenció al ciutadà	1.157.626,21	1.157.626,21	1.073.473,28	537.596,20	3.159,19	92,73%	46,44%
Total general	1.157.626,21	1.157.626,21	1.073.473,28	537.596,20	3.159,19	92,73%	46,44%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Atenció als Ciutadans és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,7% i una execució del 46,4%.

D'aquest import, 1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 92,6% i una execució del 47,8% amb les nòmimes de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, s'han previst 176 mil€ per a les despeses del servei 010. L'import del contracte és de 164mil€, que suposa un nivell de despesa iniciada del 93,4% i executada del 38,9%.

2.2.21.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3110-Administració general de la salut	555.672,66	605.672,66	579.011,43	294.088,47		95,60%	48,56%
3111-Protecció de la salut ambiental	249.891,61	251.646,11	199.899,75	88.599,34		79,44%	35,21%
3112-Promoció de la salut	41.261,00	61.187,87	21.390,15	19.781,15		34,96%	32,33%
3113-Altres activitats de suport a la salut	12.426,02	12.426,02	13.375,32	11.622,31		107,64%	93,53%
3114-Protecció de la salut alimentària	75.752,75	75.752,75	11.061,34	11.061,34		14,60%	14,60%
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00				0,00%	0,00%
Total general	1.035.004,04	1.106.685,41	824.737,99	425.152,61	0,00	74,52%	38,42%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 destinat a Salubritat Pública és d'1,1M€. Durant l'any el pressupost s'ha incrementat en uns 72mil€, s'han augmentat 50mil€ amb transferència de crèdit per a despeses de personal, 30mil€ amb generació de crèdit finançada amb subvenció de la Diputació per al programa Fem Salut i 2mil€ amb incorporació de romanents destinada a una execució subsidiària de salut. D'altra banda s'han minorat -10mil€ les despeses de prestacions de serveis, els quals s'han transferit a capítol 6 per a la compra, instal·lació i muntatge d'aparells d'activitat física per a gent gran als jardins de l'Escorxador. El nivell de despesa iniciada és del 74,5% i l'execució del 38,4%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 176mil€, no executats fins el moment.

D'aquest import, 606mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,6% i una execució del 48,6% amb les nòmines de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 501mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 49% i executada del 26,2%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Protecció salut ambiental:** el pressupost de despeses és de 252mil€ que es preveuen destinar al contracte de gestió d'animals de companyia i la subvenció a la Societat Protectora d'Animals (137mil€), prestacions serveis pel control integral de plagues (74mil€), prestacions serveis pel control integral d'animals peridomèstics (16mil€) i prestacions serveis per prevenció legionel·la (24mil€). La despesa iniciada és del 79,4% i executada el 35,2%.
- **Promoció de la salut:** el pressupost de despeses és de 61mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis de promoció de la salut (33mil€), principalment al programa Fem Salut, prestacions de serveis del Pla mpal. de drogo dependències (25mil€) i subministraments de material sanitari (2mil€). La despesa iniciada és del 35% i l'execució del 32,3%.
- **Protecció de la salut alimentària:** el pressupost de despeses és de 76mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis per autoritzacions sanitàries. Els ingressos per subvencions de la Diputació pressupostatss ón per import de 102mil€. La despesa iniciada i executada fins el moment és del 14,6%.
- **Accions públiques relatives a la salut:** el pressupost de despeses del 2017 és de 100mil€ que es preveu destinar a l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme en concepte de subvenció del 60% del rebut de l'IBI de l'Hospital de Mataró d'acord amb el conveni signat. Despesa no iniciada.

2.2.22.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1641-Cementiris					73.904,60		
1211-Pensions graciabls	7.005,04	7.005,04	7.005,04	3.139,49		100,00%	44,82%
2210-Despeses socials del personal	61.325,57	61.325,57	35.576,57	35.576,57		58,01%	58,01%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arb.	97.851,05	172.851,05	99.680,37	49.679,31		57,67%	28,74%
4932-Promoció del consum responsable	15.281,03	15.281,03	1.027,29	27,83		6,72%	0,18%
4933-Junta Arbitral de Consum	2.778,70	2.778,70	1.312,85	1.312,85	0,00	47,25%	47,25%
9222-Societats					714,26		
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	39.610,30	39.610,30	39.467,05	19.292,90		99,64%	48,71%
9232-Informació, avaluació i planificació	615.917,16	565.917,16	284.830,56	143.215,52	0,00	50,33%	25,31%
Total general	839.768,85	864.768,85	468.899,73	252.244,47	74.618,86	54,22%	29,17%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2017 per a altres programes és de 865mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 54,2% i una execució del 29,2%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 378mil€, dels quals s'han executat 75mil€.

D'aquest import, 586mil€ corresponen a despeses de personal, les quals s'han incrementat en 25mil€ per transferència de crèdit que es preveu destinar al personal de la Secció de Consum. El nivell de despesa iniciada és del 75,9% i l'execució del 41,1% amb les nòmimes de gener a juny.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 279mil€. D'aquest import, 254mil€ per a despeses del Servei d'Estratègia i Avaluació destinades principalment a serveis de consultoria externa (134mil€ per al projecte PECT finançades amb subvenció FEDER, 35mil€ per al projecte Mataró 2022 que es preveu incrementar en 25mil€, 15mil€ pel Pla innovació i millora, 6mil€ per a serveis de transparència i 62mil€ per a difusió d'estudis), 18mil€ per a despeses de consum i 7mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques de població. La despesa iniciada és del 8,7% i l'execució del 4%.

2.2.23.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9291-Fons de Contingència	589.068,97	589.068,97				0,00%	0,00%
Total general	589.068,97	589.068,97	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

El pressupost de despeses per al 2017 és de 0,6M€. Aquest import 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. No es preveu executar.

2.2.24.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS

Econòmic	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
20800 Lloguer d'aparcaments	42.000,00	42.000,00	17.665,19	17.665,19	42,06%	42,06%
21400 Mant. i conserv. elements de transport	18.000,00	18.000,00	5.996,24	5.996,24	33,31%	33,31%
21500 Mant. i conserv. mobiliari	15.000,00	15.000,00	363,00	363,00	2,42%	2,42%
21501 Manteniment equips d'oficina	100.000,00	100.000,00	93.073,68	34.730,07	93,07%	34,73%
22000 Material d'oficina ordinari no inventariable	120.000,00	120.000,00	95.203,22	47.461,32	79,34%	39,55%
22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	15.000,00	15.000,00	7.226,38	7.226,38	48,18%	48,18%
22002 Material informàtic no inventariable	20.000,00	20.000,00	22.869,44	5.965,97	114,35%	29,83%
22100 Subministraments energia elèctrica	2.607.281,05	2.597.281,05	2.355.659,08	837.636,36	90,70%	32,25%
22101 Subministraments aigua	318.633,46	314.633,46	292.711,69	111.089,98	93,03%	35,31%
22102 Subministraments gas	256.506,80	256.506,80	256.124,68	123.930,09	99,85%	48,31%
22103 Subministraments combustibles i carburants	123.340,00	123.340,00	141.515,00	46.158,30	114,74%	37,42%
22104 Subministraments vestuari	80.800,00	80.800,00	50.289,57	11.614,74	62,24%	14,37%
22107 Consum de calor mitjançant tub verd	135.500,00	135.500,00	165.439,65	90.602,98	122,10%	66,87%
22110 Subminist. productes de neteja i agençament	5.000,00	5.000,00	412,08	412,08	8,24%	8,24%
22199 Dispensadors d'aigua	18.500,00	18.500,00	14.433,87	8.140,31	78,02%	44,00%
22200 Telefonía	193.282,21	193.282,21	135.964,67	70.769,65	70,35%	36,61%
22201 Comunicacions postals	125.000,00	125.000,00	147.936,21	61.147,10	118,35%	48,92%
22301 Missatgeria	9.500,00	9.500,00	7.986,00	1.031,28	84,06%	10,86%
22400 Primes d'assegurances	178.407,90	178.407,90	163.969,01	158.952,82	91,91%	89,10%
22602 Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	4.000,00	4.000,00	375,38	375,38	9,38%	9,38%
22603 Publicacions en diaris oficials	33.186,09	33.186,09	8.210,01	8.210,01	24,74%	24,74%
22700 Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	3.314.704,13	3.314.704,13	3.254.576,53	1.410.970,28	98,19%	42,57%
22799 Altres treb. realitzats per emp. i professionals	35.000,00	35.000,00	21.460,00	1.260,00	61,31%	3,60%
Total general	7.768.641,64	7.754.641,64	7.259.460,58	3.061.709,53	93,61%	39,48%

El pressupost de despeses de capítol 2 de l'exercici 2017 destinat al Servei de Compres i Contractacions és de 7,8 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,6% i una execució del 39,5%. Tot seguit s'analitzen els conceptes més rellevants:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat per al 2017 és de 3,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,2% i executada del 42,6%. Respecte el 2016, en el 2017 s'ha previst afegir la neteja del casal d'avis de La Llàntia i d'un nou espai del casal de Joves de Cerdanyola. D'acord amb el servei gestor, resta pendent incrementar la neteja amb l'escola Angeleta Ferrer així com incrementar les hores de neteja en algunes escoles.
- **Gas i energia calorífica:** l'import pressupostat per al 2017 és d'uns 392mil euros. Bona part de la despesa correspon al consum de la calefacció, la despesa és variable en funció de la climatologia. La despesa iniciada és del 107,5% i l'execució del 54,7%. El servei gestor preveu que per al 2017 la despesa de consum de calor mitjançant el tub verd serà superior al pressupost degut a l'increment de les tarifes, es preveu cobrir amb estalvis en altres conceptes com el manteniment i conservació de mobiliari, el subministrament de productes de neteja i altres.

- **Electricitat i enllumenat públic:** el pressupost per al 2017 és d'1,6M€ i 1M€ respectivament. La despesa iniciada és del 90,7% i l'execució del 32,2%. El pressupost d'electricitat incorpora respecte el 2016 la previsió de despesa de dos camps de petanca nous, de la nova escola Àngela Ferrer i l'increment pel cobriment de dues pistes esportives. També es va preveure més crèdit per fer front a un possible increment de les tarifes que de moment encara no s'ha fet efectiu. El servei gestor indica que aquest any han estat retornades moltes factures d'Unión Fenosa incorrectes que les havien de rectificar i encara no les han tornat a enviar. Quant a l'enllumenat, les companyies no han respost als requeriments que es fan - respecte a desacord en determinades factures- hi ha consums endarrerits la facturació dels quals es preveu que es faci dins de l'any 2017; l'estimació estaria al voltant dels 120/130mil€. A la vista de la despesa iniciada i executada fins el moment, es preveu que si es mantenen les tarifes actuals, hi podria haver sobrant de crèdit per aquest concepte.
- **Aigua d'edificis:** l'import pressupostat per al 2017 és de 202mil€. Respecte el 2016 inclou, entre d'altres, la previsió del consum de la nova escola Anxaneta i l'increment previst pel cobriment de dues pistes esportives. La despesa iniciada fins el moment és del 93,1% i l'execució del 39,7%.
- **Aigua de parcs i jardins:** l'import pressupostat per al 2017 és de 112mil euros, S'ha previst un increment de 30mil€ respecte el 2016 per poder fer front a possibles fuites en les instal·lacions de reg en base a l'històric de què es disposa. La despesa iniciada fins el moment és del 92,9% i l'execució del 27,3%.
- **Telèfon:** l'import pressupostat per al 2017 és de 193mil€. Es preveu un increment de la despesa d'uns 12mil€ respecte el 2016. La despesa iniciada fins el moment és del 70,3% i l'execució del 36,6%. El servei gestor indica que el contracte de telefonia finalitza el 30 de setembre i per tant l'import de les AD's contempla la despesa de telefonia fins aquesta data. En el mes de setembre es preveu prorrogar el contracte i comptabilitzar les AD's.
- **Combustible:** el pressupost per al 2017 és de 123mil€, amb despesa iniciada del 114,7% degut a l'augment del preu del carburant i executat del 37,4%. El servei gestor preveu cobrir la manca de crèdit amb sobrants d'altres conceptes.
- **Vestuari:** l'import pressupostat per al 2017 és de 81mil€. En el 2017 es preveu adjudicar un nou concurs millorant la qualitat de la roba a subministrar. La despesa iniciada fins el moment és del 62,2% i l'execució del 14,4%.
- **Assegurances:** l'import pressupostat per al 2017 és de 178mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,9% i una execució del 89,1%.
- **Material d'oficina i informàtic no inventariable:** l'import pressupostat per al 2017 és de 140mil€, despesa iniciada del 84,3% i executada del 38,2%.
- **Manteniment d'equips d'oficina:** l'import pressupostat per al 2017 és de 100mil€ que es preveuen destinar principalment al manteniment d'equips multi funcionals i fotocopiadores. La despesa iniciada és del 93,1% i executada del 34,7%.
- **Tramesa de correspondència:** l'import pressupostat per al 2017 és de 125mil€, però es preveu que la despesa serà superior i que caldrà cobrir amb sobrants d'altres conceptes. El nivell de despesa iniciada és del 118,3% i l'execució del 48,9%.

Es preveu que el pressupost en conjunt serà ajustat per cobrir la despesa anual.

2.2.25.- CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

- **Despeses de personal:** tot seguit es mostra el quadre d'execució del capítol I amb el detall per conceptes:

Desgloss per conceptes Ajuntament:

Concepte	Ajuntament		Aj + OAAA							
	Liquidat 2010	Liquidat 2011	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Pressupost actual 2017	execució juny 2017	% exec. s/pressupost actual
Sous personal plantilla	20.621.730,54	20.351.973,33	30.952.494,07	34.367.646,81	33.158.416,30	33.890.489,97	35.095.002,36	37.045.272,60	17.327.874,30	46,77%
Seg. Social personal plantilla	5.688.831,90	5.624.183,29	9.830.696,52	9.543.973,64	9.478.339,39	9.513.803,40	9.200.411,44	10.761.615,96	4.597.720,55	42,72%
Sous suplències	357.175,22	268.748,05	443.342,05	555.092,13	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	336.326,51	672.600,28	199,98%
Seg. Social suplències	114.018,32	89.479,78	96.317,44	178.946,81	245.089,36	243.033,41	372.950,20	144.139,94	214.190,42	148,60%
Sous personal fora de plantilla	556.056,63	348.381,97	949.278,30	772.372,20	771.469,21	848.780,88	1.350.627,59	1.621.752,76	857.301,13	52,86%
Seg. Social personal fora plantilla	174.232,17	111.171,26	77.660,69	246.924,36	246.565,03	265.837,93	394.474,48	652.700,47	270.715,41	41,48%
Sous plans d'ocupació	1.024.586,44	1.113.695,39	434.626,63	28.115,71	1.047.105,85	1.547.940,38	1.130.024,80	970.049,01	695.217,55	71,67%
Seg. Social plans d'ocupació	358.122,49	377.670,40	150.922,51	9.875,68	355.070,99	515.967,00	369.686,59	410.166,48	233.215,77	56,86%
Hores extres funcionaris	126.621,27	123.527,45	132.723,10	119.500,49	161.185,07	248.632,26	159.827,81	147.842,50	63.525,04	42,97%
Hores extres laborals	87.859,07	87.380,84	227.954,53	172.614,43	212.669,07	201.567,38	198.880,19	151.088,19	122.321,41	80,96%
Formació personal	46.863,64	28.944,88	33.886,69	29.323,58	55.892,61	62.435,94	72.378,62	77.863,86	41.575,00	53,39%
Altres despeses socials	27.990,99	28.449,19	56.676,75	60.072,33	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.325,57	35.576,57	58,01%
Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II)	37.205,28	37.083,66	34.468,01	34.788,15	26.304,95	25.511,35	23.333,00	43.946,97	8.499,00	
Transport personal Manteniment	12.441,94	14.463,36	14.372,64	15.439,82	14.164,20	15.502,74	16.678,64	18.750,00	6.475,04	
Seguretat social fons social i altres	34.267,30			505,70						
Pensions graciabls	13.646,34	11.309,27	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	7.005,04	3.139,49	44,82%
Indemnitzacions i jubilacions	111.939,83	0,00	60.414,29	43.332,46	35.596,48	37.495,36	38.446,95	24.960,00	19.799,91	
Complement prod.i pla carrera (*)		266.044,39	334.438,73	409.972,84	381.470,50	381.305,88	392.611,08	424.034,41	400.784,21	94,52%
Total	29.393.589,37	28.882.506,51	43.841.309,31	46.598.570,77	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	52.898.840,27	25.570.531,08	48,34%

(*) import 2010 sense SS, perquè està inclosa en el concepte de seguretat social. Import 2011 en endavant si inclou SS

Les dades no coincideixen exactament amb els quadres generals d'execució de l'apartat d'introducció d'aquest document perquè ha estat obtingut en diferents dates.

Al mes de juny estan comptabilitzades totes les nòmines de gener a juny. L'execució del capítol I a 30 de juny ha estat de 25.570.531,08€ que representa el 48,34%

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

CAPITOL 1:	Despeses de personal	Mes	6
Exercici:	2017		
A data:	11/07/2017		

Evolució pressupost:

Concepte	2012	var. 13/12	2013	var. 13/14	2014	var. 14/15	2015	var. 15/16	2016	var. 16/17	2017
Pressupost inicial	47.692.713,52	-2,54%	46.483.513,79	-0,93%	46.052.117,84	0,00%	46.052.117,84	7,17%	49.354.749,00	2,91%	50.789.957,54
Modificacions	-688.115,76				823.185,74		2.273.798,23		1.282.005,36		2.108.882,73
Pressupost actual	47.004.597,76	-1,11%	46.483.513,79	0,84%	46.875.303,58	3,09%	48.325.916,07	4,78%	50.636.754,36	4,47%	52.898.840,27
Liquidat	43.841.309,31		46.598.570,77		47.051.370,97		48.646.739,03				

Seguiment pressupost 2016 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació
Retrib.gener a març (sense plans ocup. ni productivitat).	16.719.164,47	33.438.328,94
Seg. Social gener a març (sense plans ocupació).	5.084.581,00	10.169.162,00
Paga extra de juny/desembre	2.330.010,61	4.452.635,09
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	697.007,45	970.049,01
Seg. Social plans d'ocupació.	231.647,99	410.166,48
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 92.485,25€ que va a les partides de seguretat social)	400.784,21	424.034,41
Formació personal	41.575,00	77.863,86
Altres despeses socials	35.576,57	61.325,57
Prevenició riscos laborals	0,00	43.946,97
Indemnitzacions i jubilacions	19.799,91	24.960,00
Transport personal Manteniment	6.475,04	18.750,00
Gratificacions funcionaris		298.930,69
Pagament 1%		474.272,44
Moviments plantilla i organigrama 2017		313.575,00
Antiguetats		100.000,00
RC's vacants no cobertes (maig a desembre)		497.759,13
Total	25.566.622,25	51.775.759,59

Import AD's i RC's

Import pressupost

Import pressupost

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	52.898.840,27	51.775.759,59	1.123.080,68

Dels quadres anteriors es desprèn:

Pressupost: El pressupost actual del capítol I és de 52.898.840,27€. Des de gener fins ara s'han tramitat expedients de generació de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut tant de la Diputació com de la Generalitat, adreçades a projectes relacionats amb l'ocupació per a joves, accions de formació, programes integrals, garantia i cohesió social, etc. Del total generat, l'import que s'ha destinat a cap. I és de 2,2 milions €, essent la més important la dels plans d'ocupació amb un import de 1,2 milions d'euros.

Productivitat: L'import pressupostat és de 486.822,43 euros. Al mes de juny l'import total executat és de 400.784,21 euros.

Hores extres i gratificacions: l'import pressupostat és de 298.930,69 euros. La despesa d'aquest primer semestre és de 185.846,45 euros, el que representa una execució del 62,17%.

Suplències i Personal fora de plantilla: El percentatge d'execució fins el segon trimestre és del 73,13%. Cal tenir en compte que cada any es pressuposta per menys import en previsió de cobrir la despesa amb els retorns de seguretat social per IT. L'estalvi que s'ha generat per aquest concepte des de gener fins el mes de juny és d'uns 542.582,25 euros.

En el Ple del mes de juliol s'ha aprovat la modificació de la relació de llocs de treball. Algunes d'aquestes modificacions tenen repercussió econòmica en el pressupost i són les següents:

- Revisió dels llocs de treball de perfil capatàs, creant el lloc de capatàs II i capatàs III. Amb un cost econòmic anual de 6.453,03€
- Creació 2 llocs de treball especialitzats en l'àmbit oficis, oficial 1a maquinista i maquinista i modificació lloc de treball d'oficial 2a paleta, en l'àmbit oficis. Amb un cost econòmic anual de 5.685,30€.
- Creació lloc de treball de cap de secció de Salut. Amb un cost anual de 3.832,33€
- Creació lloc de treball tècnic de cooperació internacional. Sense cost perquè prové de la futura reconversió de la plaça vinculada a aquest lloc de treball.
- Revisió del lloc de treball de coordinador esportiu de la Piscina municipal. Cost econòmic anual de 2.454,92€
- Creació del lloc de treball d'auxiliar de serveis de suport. Sense cost econòmic perquè ja està consignat en el pressupost.

Tenint en compte les modificacions aprovades de l'RLT, que en el mes de juliol s'aplicarà l'increment de l'1% de les retribucions i que en el mes de setembre o octubre es preveu abonar els endarreriments, considerem que el crèdit pressupostat al capítol I per a l'any 2017 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any,

Es disposa de totes les nòmines comptabilitzades i s'observa una execució de capítol I del 48,34 euros.

2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 17.826.492,60€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2016 per import de 3,9M€.

Del total del pressupost d'inversions, s'ha iniciat la contractació d'uns 4,4M€, que representa un 20,3%.

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%	
1*/9*/6*	Projecte	PECT - Béns d'equipaments		40.892,23	40.892,23	0,00		0,00		
		PECT - Inversió en infraestructura		63.199,55	63.199,55	0,00		0,00		
	Total Projecte			104.091,78	104.091,78	0,00		0,00		
Bosses	1*/9*/6*		Endeutament							
			Estalvi	62.480,81	62.480,81					
			Subvencions	41.610,97	41.610,97					
	Total Bosses			104.091,78	104.091,78					
3*/1*/6*	Projecte	Compra d'actius PUMSA (pàrquing i habitatges socials)		1.789.747,00	1.793.747,00	0,00		0,00		
		Equipament Via Pública				57,90		57,90		
		Mobiliari Serveis Territorials				654,37		0,00		
		Mobiliari Via Pública				199,65		0,00		
		Total Projecte			1.789.747,00	1.793.747,00	911,92	0,05%	57,90	0,00%
Bosses	3*/1*/6*		Endeutament	1.789.747,00	1.789.747,00					
			Estalvi		4.000,00					
	Total Bosses			1.789.747,00	1.793.747,00					
3*/2*/6*	Projecte	Compra d'actius PUMSA (pàrquing i habitatges socials)		3.018.223,00	3.018.223,00	0,00		0,00		
		Equipament casals avis				498,91		498,91		
		Equipament Promoció Social				599,00		599,00		
		Inversió aplicacions informàtiques Ocupació				3.111,83		0,00		
		Inversió en aules de formació cursos Ocupació		20.000,00	20.000,00	1.223,13	6,12%	0,00		
		Inversió rehabilitació edificis acció social			65.058,42	0,00		0,00		
		Mobiliari casal d'avis La Llàntia		28.178,48	38.178,48	0,00		0,00		
		Mobiliari EAIA				478,39		0,00		
		Mobiliari Promoció Econòmica				4.943,14		0,00		
		Rehabilitació habitatge social (pisos PUMSA)		30.000,00	30.000,00	0,00		0,00		
		Total Projecte			3.096.401,48	3.171.459,90	10.854,40	0,34%	1.097,91	0,03%
		Bosses	3*/2*/6*		Endeutament	3.096.401,48	3.096.401,48			
	Estalvi				10.000,00					
	Romanent				65.058,42					
	Total Bosses			3.096.401,48	3.171.459,90					

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%
3*/3*/6*	Projecte	Equipament edificis culturals				469,00		469,00	
		Equipament escoles bressol				1.226,36		1.226,36	
		Equipament informàtic escoles bressol				2.660,19		0,00	
		Inversió adequació equipaments			52.051,07	0,00		0,00	
		Inversió mobiliari escoles bressol		5.000,00	5.000,00	0,00		0,00	
		Inversió rehabilitació edificis			6.786,71	0,00		0,00	
		Material escoles bressol		10.000,00	10.000,00	3.233,55	32,34%	3.233,55	32,34%
		Millores CEIP Montserrat Solà				0,00		0,00	
		Millores informàtiques IES Biada		60.000,00	60.000,00	0,00		0,00	
		Pissarres digitals escola adults Can Noé		5.000,00	6.307,52	6.210,74	98,47%	0,00	
	Total Projecte			80.000,00	140.145,30	13.799,84	9,85%	4.928,91	3,52%
Bossa	3*/3*/6*		Endeutament	80.000,00	80.253,25				
			Estalvi		1.307,52				
			Romanent		58.584,53				
			Subvencions						
	Total Bossa			80.000,00	140.145,30				
3*/4*/7*	Projecte	aportació IBI Port de Mataró		37.044,61	37.044,61	0,00		0,00	
	Total Projecte			37.044,61	37.044,61	0,00		0,00	
Bossa	3*/4*/7*		Endeutament	37.044,61	37.044,61				
			Estalvi						
	Total Bossa			37.044,61	37.044,61				
3*/9*/6*	Projecte	Actualització aplicació SICAP			70.000,00	21.150,80		0,00	
		Actualització del parc microinformàtic			53.160,56	0,00		0,00	
		Compra d'actius PUMSA (pàrquing i habitatges socials)		2.674.232,57	2.674.232,57	0,00		0,00	
		Equipaments Serveis Generals				1.819,99		1.412,28	
		Inversió programari aplicacions corporatives				18.222,69		2.297,94	
		Inversió rehabilitació edificis			11.725,97	0,00		0,00	
		Mobiliari centres cívics				3.773,11		0,00	
		Mobiliari serveis generals		61.401,90	61.401,90	12.256,38	19,96%	2.604,26	4,24%
		Nova web municipal		100.000,00	100.000,00	0,00		0,00	
		Renovació equips, instal·lacions informàtica i software		170.000,00	170.000,00	88.406,12	52,00%	53.192,14	31,29%
		Sistemes d'Informació - Administració electrònica		300.000,00	300.000,00	0,00		0,00	
	Total Projecte			3.305.634,47	3.440.521,00	145.629,09	4,23%	59.506,62	1,73%
Bossa	3*/9*/6*		Endeutament	3.305.634,47	3.358.795,03				
			Romanent		81.725,97				
			Subvencions						
	Total Bossa			3.305.634,47	3.440.521,00				
3*/9*/7*	Projecte	Aportació Parc Tecnocampus Mataró				0,00		0,00	
		Inversions programari de pressupost				14.520,00		0,00	
		PEMU05-Lepanto Churruga. Entorn A. Ferrer		218.247,00	218.247,00	0,00		0,00	
		Projecte integració M1TV i Mataró Ràdio i reposició material TDT		300.000,00	300.000,00	0,00		0,00	
		UA88 El Sorrall (aportació PUMSA)		470.000,00	470.000,00	0,00		0,00	
	Total Projecte			988.247,00	988.247,00	14.520,00	1,47%	0,00	
Bossa	3*/9*/7*		Endeutament	218.247,00	518.247,00				
			Estalvi						
			Subvencions	470.000,00	470.000,00				
	Total Bossa			688.247,00	988.247,00				

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%
4*/1*/6*	Projecte	Fons inversió habitatges		150.000,00	164.719,75	0,00		0,00	
		Fons inversió habitatges: Av Gatassa 111,5-1				6.818,88		6.818,88	
		Fons inversió habitatges:Jaume II el Just 1, 3-1				3.505,37		3.505,37	
		Fons inversió habitatges:Rda Cervantes 75, 2-1				3.495,02		3.495,02	
		Fons inversió habitatges:República Dominicana 36,1-2, Mèxic 2,5-2				77.668,71		46.109,65	
	Total Projecte			150.000,00	164.719,75	91.487,98	55,54%	59.928,92	36,38%
	Bossa	4*/1*/6*	Endeutament Subvencions	150.000,00	164.719,75				
	Total Bossa			150.000,00	164.719,75				
4*/3*/6*	Projecte	Expropiació Café Nou		62.409,21	193.464,01	192.909,02	99,71%	192.909,02	99,71%
	Total Projecte			62.409,21	193.464,01	192.909,02	99,71%	192.909,02	99,71%
	Bossa	4*/3*/6*	Estalvi Romanent Subvencions	6.237,45	131.055,85	6.236,40			
				56.171,76	56.171,76				
	Total Bossa			62.409,21	193.464,01				
4*/9*/7*	Projecte	Rehab. i ascensors comunitats: Arquitecte Goday, 20				119.532,63		0,00	
		Rehab. i ascensors comunitats: Com.Prop Frank Marshall, 34				7.411,34		0,00	
		Rehab. i ascensors comunitats: Com.Prop Poeta Punsola, 42	460.000,00	460.000,00	19.678,74	4,28%	0,00		
		Rehab. i ascensors comunitats: Josep Faneca, 1			8.706,10		0,00		
		Rehab. i ascensors comunitats: Musics Cassado, 18			14.670,25		0,00		
	Total Projecte			460.000,00	460.000,00	169.999,06	36,96%	0,00	
	Bossa	4*/9*/7*	Estalvi Subvencions	230.000,00	230.000,00				
				230.000,00	230.000,00				
	Total Bossa			460.000,00	460.000,00				
4*/9*/8*	Projecte	Fons Foment a la rehabilitació		25.000,00	25.000,00	0,00		0,00	
	Total Projecte			25.000,00	25.000,00	0,00		0,00	
	Bossa	4*/9*/8*	Estalvi	25.000,00	25.000,00				
	Total Bossa			25.000,00	25.000,00				
61*/3*/6*	Projecte	Café Nou Infraestructures escèniques - FEDER				0,00		0,00	
		Carrosses reis i vehicles cultura		45.000,00	45.000,00	0,00		0,00	
		Inversió fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas		47.500,00	47.500,00	24.507,64	51,60%	15.507,78	32,65%
		Inversió fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra		47.500,00	47.500,00	34.974,99	73,63%	30.570,40	64,36%
		Inversió maquinària instal·lacions				3.318,59		3.318,59	
		Inversió mobiliari				3.453,19		3.453,19	
		La Presó				0,00		0,00	
	Total Projecte			140.000,00	140.000,00	66.254,41	47,32%	52.849,96	37,75%
	Bossa	61*/3*/6*	Endeutament Estalvi Subvencions	140.000,00	140.000,00				
	Total Bossa			140.000,00	140.000,00				
70*/1*/6*	Projecte	Centre de comunicacions Policia Local				171.295,16		0,00	
		Fons mobilitat sostenible (càrrega vehicles elèctrics)		50.000,00	50.000,00	0,00		0,00	
		Integrador de comunicacions i enregistrator informàtic				0,00		0,00	
	Total Projecte			50.000,00	221.295,16	171.270,00	77,39%	0,00	
	Bossa	70*/1*/6*	Endeutament Estalvi Romanent	50.000,00	77.000,00	50.000,00			
					94.295,16				
	Total Bossa			50.000,00	221.295,16				

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%
710*/1*/6	Projecte	Actuació d'actualització de zone verdes			50.000,00	0,00		0,00	
		Actuacions anella verda		100.000,00	100.000,00	0,00		0,00	
		Actuacions d'actualització de zones verdes.		50.000,00		0,00		0,00	
		Actuacions de millora a la via pública			61.700,00	0,00		0,00	
		Actuacions de millora a la via pública Institut Cinc Sènies				12.701,95		12.701,95	
		Actuacions de millora Ps Marítim i Accessibilitat + Anella blava		100.000,00	217.316,09	38.720,00	17,82%	0,00	
		Adquisició vehicles		100.000,00	203.797,52	41.773,97	20,50%	0,00	
		Altres actuacions espai públic				0,00		0,00	
		Amortització inversions FCC-mercats				940,96		345,00	
		Amortització inversions FCC-neteja viària				313.995,74		185.863,80	
		Amortització inversions FCC-orgànica				62.549,38		24.793,65	
		Amortització inversions FCC-platges				12.299,87		4.661,60	
		Amortització inversions FCC-rebuig		966.406,59	966.406,59	353.437,54	36,57%	141.789,70	14,67%
		Amortització inversions FCC-selectiva				309.482,97		125.531,15	
		Amortització inversions FCC-voluminosos				17.497,65		6.779,00	
		Arranjament solar triangle Cirera (aparcament)				0,00		0,00	
		Arrenjament Escultura Matarona			18.000,00	0,00		0,00	
		Complement mpal mesos de concertació espai públic				0,00		0,00	
		Contrucció escala Parc Cerdanyola (agafa crèdit de les zones verdes)				9.026,60		9.026,60	
		Enllumenat solar Can Maitanquis			23.521,24	21.174,30		0,00	
		Escultura Alcalde Abril				42.790,00		0,00	
		Inversió maquinària instal·lacions				3.867,46		3.867,46	
		Inversió mobiliari Espais Públics				7.080,92		7.080,92	
		Inversió nova espais naturals			96.846,19	0,00		0,00	
		Inversió nova jocs infantils				28.059,43		0,00	
		Manteniment voreres i accessibilitat		140.000,00	140.000,00	0,00		0,00	
		Millora enllumenat institut Cinc Sènies				0,00		0,00	
		Millora enllumenat pç Xica			40.000,00	30.747,08		0,00	
		Millores urbanístiques àmbit Mata-Valldeix			643.290,00	0,00		0,00	
		Mobiliari parcs i jardins				19.206,09		0,00	
		Pavimentació c/Armstrong			5.500,00	4.976,25		4.976,25	90,48%
		Pla d'asfaltat		375.000,00	375.000,00	2.431,64	0,65%	0,00	
		Pla director zones infantils				308.013,48		0,00	
		Plaques de carrers		25.000,00	50.000,00	4.427,51	8,86%	4.427,51	8,86%
		Programació de regeneració espai públic (urbanització Can Civit)		100.000,00	125.000,00	113.923,48	91,14%	0,00	
		Programació de regeneració espai públic (urbanització pç Gallifa)		112.000,00	156.000,00	0,00		0,00	
		Projecte actuació enllumenat públic		900.000,00	1.069.327,73	284.827,12	26,64%	0,00	
		Projectes singulars			263.378,83	0,00		0,00	
		Replantada d'arbres			221.047,95	0,00		0,00	
		Solar triangle Cirera		55.000,00	70.000,00	0,00		0,00	
		Via Pública i Espais Públics		770.000,00	0,00	0,00		0,00	
	Total Projecte			3.793.406,59	5.204.145,62	1.735.937,91	33,36%	531.844,59	10,22%
Bossa	710*/1*/6*		Endeutament	1.604.062,89	2.230.237,37				
			Estalvi	586.789,70	586.789,70				
			Romanent		1.007.503,12				
			Subvencions	1.602.554,00	1.361.615,43				
	Total Bossa			3.793.406,59	5.186.145,62				
710*/3*/6	Projecte	Arranjament escultura matarona				0,00		0,00	
	Total Projecte					0,00		0,00	
Bossa	710*/3*/6*		Endeutament		18.000,00				
	Total Bossa				18.000,00				

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%
7102*/1*/Projecte		Canvi distribució i nou espai de visites Edifici de Vidre		16.000,00	37.974,26	17.677,26	46,55%	0,00	
		Correctius edifici Àrea Espai Públic				0,00		0,00	
		Correctius edifici Via Pública				0,00		0,00	
		Edificis Administratius, mercats i altres				0,00		0,00	
		Quotes Samato				0,00		0,00	
	Total Projecte			16.000,00	37.974,26	17.677,26	46,55%	0,00	
Bossa	7102*/1*/6*		Endeutament	16.000,00	16.000,00				
			Estalvi						
			Romanent		21.974,26				
			Subvencions						
	Total Bossa			16.000,00	37.974,26				
7102*/2*/Projecte		Adequació Casal Gent Gran Cirera			7.623,19	7.623,19		7.623,19	100,00%
		Centre suport alimentari. Centre Distribució d'Aliments - climatització			14.844,15	3.255,50		0,00	
		Mobiliari casal de la gent gran Cirera				1.027,90		1.027,90	
		Programa Equipaments per a usos cívics: Nou Casal Gent Gran La Llàntia+Adequació L		270.000,00	348.000,00	0,00		0,00	
		Programa Equipaments per a usos cívics: Nou Espai Jove Cerdanyola-Antic Casal Gent		60.000,00	77.000,00	57.475,00	74,64%	0,00	
	Total Projecte			330.000,00	447.467,34	69.381,59	15,51%	8.651,09	1,93%
Bossa	7102*/2*/6*		Endeutament		99.993,34				
			Estalvi						
			Romanent		17.474,00				
			Subvencions	330.000,00	330.000,00				
	Total Bossa			330.000,00	447.467,34				

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%
7102*/3*/Projecte		3a Fase escola bressol Cerdanyola				0,00		0,00	
		Accessibilitat Equipaments Culturals		127.000,00	0,00	0,00		0,00	
		Accessibilitat Equipaments Educatius		192.000,00	0,00	0,00		0,00	
		Accessibilitat Equipaments Esportius		180.000,00	0,00	0,00		0,00	
		Actuacions de millora Pavelló Palau J. Mora				0,00		0,00	
		Actualitzacions camp municipal de futbol de Cirera		150.500,00	150.500,00	0,00		0,00	
		Adequació centre d'animals Cal Pilé			71.432,16	71.432,16		71.432,16	100,00%
		Altres actuacions instal·lacions (armats...)				0,00		0,00	
		Café Nou (Obra) - FEDER		200.000,00	200.000,00	0,00		0,00	
		Camp Hoquei Herba - Modul vestidors i Graderies		50.000,00	50.000,00	47.984,27	95,97%	0,00	
		Camp Municipal BMX		37.000,00	37.000,00	0,00		0,00	
		Camp Municipal d'Esports "El Centenari"		161.433,00	161.433,00	125.235,00	77,58%	0,00	
		Can Marfà Museu Gènere de Punt (acord 3.3.2) 310.000€ Conveni Fundació Vilaseca		10.000,00	60.000,00	0,00		0,00	
		Casal Joves cobriment pista poliesportiva			359.715,74	329.636,94		199.714,30	55,52%
		Cessió local C/ Sant Cugat		2.331,97	2.331,97	2.331,97	100,00%	0,00	
		Cobertura piscina municipal				0,00		0,00	
		Cobriment pista poliesportiva E. Millan				0,00		0,00	
		Correctius millors equipaments culturals			93.198,60	0,00		0,00	
		Correctius millors equipaments educatius			128.261,00	40.512,90		13.095,72	10,21%
		ED035 Escola les Aigües (accés adaptat taller domèstic)			10.360,00	10.815,85		10.815,85	104,40%
		ED035-EE les Aigües i ED038-Escola Camí del Cros reparació cobertes			117.510,90	107.929,58		0,00	
		ED036-Escola Angela Bransuela substitució cobertes			52.613,56	52.613,56		52.613,56	100,00%
		ED038 Escola Camí del Cros (reforma WC)			5.665,00	7.670,16		7.653,79	135,11%
		ED039 Escola Camí del Mig (arranjament paviment pista poliesportiva)			110.150,00	0,00		0,00	
		ED040 Escola Germanes Bartomeu (adequació entrada)			5.000,00	0,00		0,00	
		ED071 Institut Miquel Biada (adaptació WC planta baixa)			40.000,00	0,00		0,00	
		ED071 Institut Miquel Biada (pavimentació exterior per a accés adaptat)			15.000,00	0,00		0,00	
		ED076 Armats (actuacions seguretat)			24.500,00	28.456,78		0,00	
		ED170 Antic parvulari Menéndez Pelayo (accessibilitat planta baixa)			58.000,00	47.341,06		0,00	
		ED238 Teatre Monumental (baranes anfitatre)			3.000,00	0,00		0,00	
		ED296 Local 2 Pascual Madoz (actuacions seguretat d'ús i accés)			41.500,00	20.933,00		0,00	
		ED299 Adequació pati de Ca l'Arenas				21.772,96		0,00	
		Edificis culturals				0,00		0,00	
		Edificis Educatius		250.000,00	250.000,00	0,00		0,00	
		EE009 Camp de futbol Pla d'en Boet (nous WC adaptats)			40.000,00	0,00		0,00	
		EE010 Poliesportiu Eusebi Millán (accessibilitat pista i WC adaptat)			50.000,00	0,00		0,00	
		EE022 Piscina municipal (ampliar vestidors adaptat)			30.000,00	0,00		0,00	
		EE024 Palau d'Esports Josep Mora (accessibilitat pista i WC adaptat)			60.000,00	32.607,96		0,00	
		Equipaments esportius				0,00		0,00	
		Escameses nou CEIP Angeleta Ferrer			78.124,49	4.119,31		4.119,31	5,27%
		Estadi d'Atletisme - Modul vestidors al 2017 - Substitució tartan 600.000€ entre 2018		30.000,00	30.000,00	42.981,16	143,27%	0,00	
		Gespa amb futbol Pla d'en Boet		100.000,00	100.000,00	0,00		0,00	
		IES Miquel Biada instal·lació sistemes extinció incendis			1.791,22	1.791,22		1.791,22	100,00%
		Inversió Conveni Fundació Vilaseca Can Marfà				0,00		0,00	
		Inversió en béns patrimonials				0,00		0,00	
		Inversió instal·lacions municipals		15.000,00	15.000,00	0,00		0,00	
		Inversió mobiliari esportiu				10.073,13		0,00	
		Inversió per incentivar estalvi energètic			1.791,22	1.791,22		1.791,22	100,00%

Bossa	Bossa/Projecte	Descripció	FinAgrup	2017 inicial	2017 actual	Iniciada contractació	%	Obligacions	%
		Inversió reposició equipaments esportius			62.783,48	886,48		0,00	
		Millores instal·lacions equipaments culturals		28.178,48	28.178,48	0,00		0,00	
		Millores instal·lacions skate outdoor		14.500,00	14.500,00	20.589,55	142,00%	20.589,55	142,00%
		Pati Ca l'Arenas				0,00		0,00	
		Pavelló Jaume Parera adequació sortides evacuació			32.626,25	32.626,88		32.626,88	99,36%
		Per determinar			5.825,00	0,00		0,00	
		Pista poliesportiva de Cirera (vinculat acord 3.7.4) 550.000€				0,00		0,00	
		Pla renovació gespa camps de futbol municipal				0,00		0,00	
		Plaques solars biblioteca Pompeu Fabra			55.157,85	55.157,85		55.157,85	100,00%
		Projecte millores instal·lacions esportives Cerdanyola				0,00		0,00	
		Projecte museístic Can Fullerachs			29.292,00	0,00		0,00	
		Reforç estructural parvulari Menéndez Pelayo				0,00		0,00	
		Reforma lavabos IES Miquel Biada				0,00		0,00	
		Reforma tanca Camp municipal de Futbol del Camí del Mig		500.000,00	500.000,00	356.955,23	71,39%	0,00	
		Resta afectat esports manteniment correctiu (indemnització Ronda)		21.567,00	128.911,43	31.629,40	24,54%	31.629,40	24,54%
		Restauració xemeneia c/ Lepanto/Churruca (Can Fàbregas)			45.448,22	0,00		0,00	
		Sortides d'emergència poliesportiu Jaume Parera				0,00		0,00	
		Viladomat, climatització Can Serra planta baixa		30.000,00	30.000,00	0,00		0,00	
	Total Projecte			2.099.510,45	3.386.813,57	1.505.875,58	44,46%	503.030,81	14,85%
Bossa	7102*/3*/6*		Endeutament	902.442,93	1.477.187,32				
			Estalvi	48.067,52	58.140,65				
			Romanent		702.485,60				
			Subvencions	1.149.000,00	1.149.000,00				
	Total Bossa			2.099.510,45	3.386.813,57				
7102*/4*/Projecte		Correctius Plaça de Cuba				0,00		0,00	
		Eix comercial Mataró-Centre (Centre Històric atractiu,...)		230.000,00	230.000,00	0,00		0,00	
		Elevadors mercat Plaça de Cuba			123.000,00	103.885,76		103.885,76	84,46%
	Total Projecte			230.000,00	353.000,00	103.885,76	29,43%	103.885,76	29,43%
Bossa	7102*/4*/6*		Endeutament	230.000,00	353.000,00				
			Subvencions						
	Total Bossa			230.000,00	353.000,00				
7102*/9*/Projecte		Accessibilitat Equipaments Administratius		32.000,00	32.000,00	0,00		0,00	
		Adequació espai Gatassa				0,00		0,00	
		Casal joves plaça Espanya: Accessibilitat Equipaments Cívics		127.000,00	127.000,00	0,00		0,00	
		Complement mpal meses concertació equipaments				0,00		0,00	
		Correctius millores equipaments cívics			32.365,63	25.434,51		25.434,51	78,58%
		Edificis cívics				0,00		0,00	
		Inversió en equipaments municipals			127.023,13	0,00		0,00	
		Inversions pendents relacionades amb La llei de barris de Rocafonda (pç Joan XXIII i R)		910.000,00	910.000,00	0,00		0,00	
		Rehabilitació nau Vapor Gordils			53.283,17	53.283,17		53.283,16	100,00%
	Total Projecte			1.069.000,00	1.281.671,93	78.717,68	6,14%	78.717,67	6,14%
Bossa	7102*/9*/6*		Endeutament		58.263,67				
			Estalvi	455.000,00	455.834,00				
			Romanent		119.683,92				
			Subvencions	614.000,00	614.000,00				
	7102*/9*/9*		Romanent		33.889,35				
	Total Bossa			1.069.000,00	1.281.670,94				

17.826.492,59 21.590.808,23 4.389.111,50 20,33% 1.597.409,16 7,40% (*)

(*) Les dades no coincideixen exactament amb els quadres generals d'execució de l'apartat d'introducció d'aquest document, perquè ha estat obtingut en diferents dates.

3.- EMPRESAS MUNICIPALES

3.1.- PROMOCIONES URBANÍSTICAS DE MATARÓ S.A.

La sociedad 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 2017:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES - RESULTAT CONSOLIDAT (*)	PRESSUPOST 2017	PROJECCIÓ TANCAMENT 2017	EXECUCIÓ A 1t	EXECUCIÓ A 2t	EXECUCIÓ ACUMULADA
1. Import net de la xifra de negocis	9.348.766 €	9.823.515 €	1.783.129 €	2.712.216 €	4.495.345 €
a) Vendes	2.880.103 €	3.330.123 €	0 €	1.089.300 €	1.089.300 €
b) Lloquers	4.488.083 €	4.365.714 €	1.305.477 €	1.161.473 €	2.466.950 €
Arrendaments	3.856.496 €	3.729.411 €	960.057 €	969.494 €	1.929.551 €
Despeses repercutides	631.588 €	636.302 €	345.419 €	191.979 €	537.398 €
c) Prestació de serveis	1.674.999 €	1.822.097 €	401.257 €	385.047 €	786.304 €
Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	305.582 €	305.582 €	76.395 €	76.395 €	152.791 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	3.341.741 €	3.935.460 €	311.822 €	536.003 €	847.825 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	5.250.541 €	5.353.571 €	319.322 €	672.158 €	991.480 €
b) Disminució per traspass a immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-1.908.800 €	-2.038.758 €	-7.500 €	-136.155 €	-143.655 €
g) Reversió/Deteriorament d'Existències	0 €	620.647 €	0 €	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-5.854.226 €	-6.991.745 €	-368.316 €	-1.829.833 €	-2.198.149 €
a) Consum de mercaderies	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Consum de terrenys i solars	-1.077.300 €	-2.112.439 €	-21.418 €	-1.109.640 €	-1.131.058 €
c) Obres i serveis realitzats per tercers	-4.776.926 €	-4.879.305 €	-346.898 €	-720.193 €	-1.067.091 €
d) Deterioraments de terrenys i solars	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	558.589 €	556.187 €	138.818 €	133.805 €	272.623 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	59.806 €	57.404 €	14.122 €	9.109 €	23.232 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	498.783 €	498.783 €	124.696 €	124.696 €	249.392 €
6. Despeses de personal	-1.518.499 €	-1.523.269 €	-530.456 €	-529.576 €	-1.060.032 €
a) Sous i salaris	-1.162.115 €	-1.166.885 €	-336.315 €	-335.233 €	-671.546 €
b) Càrregues socials	-356.384 €	-356.384 €	-194.143 €	-194.343 €	-388.486 €
7. Altres despeses d'explotació	-2.949.063 €	-3.090.214 €	-655.707 €	-811.387 €	-1.467.094 €
a) Serveis exteriors	-2.172.679 €	-2.243.320 €	-469.423 €	-376.349 €	-845.772 €
Arrendaments	-45.541 €	-49.199 €	-14.907 €	-15.620 €	-30.527 €
Reparacions, conservació i manteniment	-537.513 €	-538.250 €	-108.234 €	-73.427 €	-181.661 €
Serveis professionals	-960.949 €	-978.181 €	-172.837 €	-136.623 €	-309.460 €
Assegurances	-35.126 €	-35.126 €	-16.844 €	-8.963 €	-25.807 €
Serveis bancaris	-8.671 €	-9.335 €	-3.316 €	-4.293 €	-7.609 €
Publicitat	-4.948 €	-6.045 €	-683 €	-3.202 €	-3.885 €
Subministraments	-225.900 €	-228.059 €	-55.541 €	-49.201 €	-104.742 €
Altres serveis	-354.030 €	-399.126 €	-97.062 €	-85.020 €	-182.082 €
b) Tributs	-668.803 €	-739.112 €	-160.403 €	-429.566 €	-589.969 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-103.626 €	-103.626 €	-25.881 €	-5.271 €	-31.152 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-3.956 €	-4.156 €	0 €	-200 €	-200 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.169.580 €	-2.226.717 €	-563.114 €	-562.975 €	-1.126.089 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-122.081 €	-140.076 €	-35.027 €	-34.888 €	-69.915 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-86.657 €	-120.724 €	-20.345 €	-20.345 €	-40.689 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries	-1.960.842 €	-1.965.917 €	-507.743 €	-507.743 €	-1.015.485 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	1.942.138 €	1.942.138 €	196.769 €	1.332.490 €	1.529.259 €
a) Venda d'Aprofitament Miq	1.075.966 €	1.075.966 €	0 €	1.075.965 €	1.075.965 €
b) Venda Concessions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) HPO / Drets de Superfície / Concessions dem. / Adscripcions	866.172 €	866.172 €	196.769 €	256.525 €	453.294 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	16.890 €	16.890 €	0 €	0 €	0 €
a) Deteriorament i pèrdua	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Resultat per alienació	16.890 €	16.890 €	0 €	0 €	0 €
12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gastos excepcionals	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	2.716.757 €	2.442.245 €	312.945 €	980.743 €	1.293.688 €
14. Ingressos financers	206.595 €	207.595 €	51.595 €	52.595 €	104.190 €
a) De participacions en instruments de patrimoni	206.595 €	207.595 €	51.595 €	52.595 €	104.190 €
b) De valors negociables i altres instruments financers	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
15. Despeses financers	-1.335.552 €	-1.333.857 €	-171.139 €	-264.547 €	-435.686 €
a) Per deutes amb empreses del grup	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Per deutes amb tercers	-1.335.552 €	-1.333.857 €	-171.139 €	-264.547 €	-435.686 €
c) Per actualització de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
18. Deteriorament i resultat per alienació d'instr. Financers	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
19. Altres	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-1.128.957 €	-1.126.263 €	-119.543 €	-211.953 €	-331.496 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	1.587.800 €	1.315.982 €	193.402 €	768.790 €	962.192 €
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	1.587.800 €	1.315.982 €	193.402 €	768.790 €	962.192 €

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

INGRESSOS:

1. **IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS: 4.495.345€** (exec. 2n trimestre 2017)

A mes de juny, la xifra de negoci presenta una execució del 48% respecte el pressupost inicial i es preveu que a tancament de l'exercici presenti una desviació positiva de +474.749€, gràcies principalment a les vendes i a un increment dels ingressos de la zona blava.

Per conceptes d'ingrès, la distribució de la xifra de negocis és la següent:

1.1. **Vendes: 1.089.300€**. S'espera que a tancament de l'exercici se superin les previsions inicials en +450.020€ per la venda d'aparcaments i una parcel·la de Can Serra. En detall:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST ANY 2017	PROJECCIÓ ANY 2017	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
			TRIMESTRE	TRIMESTRE	
EDIFICI EL RENGLÉ	1.878.800 €	1.878.800 €	- €	- €	- €
EDIFICI TECNOCAMPUS	1.303 €	1.303 €	- €	- €	- €
PARCEL·LA UA89 ERNEST LLUCH	1.000.000 €	1.000.000 €	- €	1.000.000 €	1.000.000 €
APARCAMENT JAUME COMAS	- €	54.000 €	- €	54.000 €	54.000 €
APARCAMENT TERRASSA	- €	10.000 €	- €	10.000 €	10.000 €
APARCAMENT FLORIDABLANCA	- €	25.300 €	- €	25.300 €	25.300 €
PARCEL·LA PP CAN SERRA	- €	360.720 €	- €	- €	- €
TOTAL	2.880.103 €	3.330.123 €	- €	1.089.300 €	1.089.300 €

Les vendes pressupostades per al 2017 de 2.880.103 euros, corresponen principalment a:

1. El 8 de febrer de 2008, PUMSA i un propietari d'una finca del **sector d'El Rengle** van formalitzar una escriptura pública de permuta en virtut de la qual aquest cedia a PUMSA la seva part indivisa d'aquesta finca, i PUMSA, en contraprestació, li entregaria un total de 2.204,80 m², 457 m² de magatzems i 31 places d'aparcament de l'Edifici del Rengle, valorats en 3.650.000 euros. En la mateixa escriptura de permuta, l'antic propietari restava obligat a retornar a PUMSA l'import de la pòlissa de crèdit d'1.200.000 euros, amb garantia hipotecària, que ell tenia contractat sobre aquesta finca, i que PUMSA va cancel·lar pel seu compte anticipadament.

En data 8 d'abril de 2015 el consell d'administració va aprovar procedir a fer entregues parcials d'entitats construïdes i acceptacions parcials de pagament del deute acumulat, corresponent al capital del préstec cancel·lat, els interessos meritats, les despeses comunitàries i l'IBI. Al 2015 es va fer un primer lliurament d'immobles.

Al 2017, es portarà a terme previsiblement el lliurament dels locals i places d'aparcament pendents d'entrega. Comptablement, el lliurament material dels locals i places d'aparcament, és una venda per import d'1.878.800 euros (la seva contrapartida és una disminució d'Existències pel mateix import, sent l'efecte neutre en el resultat). En el mateix acte, el propietari cancel·larà el deute pendent acumulat, que a 30 de juny de 2017 és de 651.750 euros.

Donat que aquesta transmissió es fa lliure de càrregues, PUMSA cancel·larà el préstec hipotecari associat, que ascendeix a 571.983 euros, suposant un estalvi de 24.489 euros de despesa financera en el 2018.

2. Es preveu la venda en el 2017, per 1.000.000 euros, de l'indivís del 20,63% de la finca resultant 1.2 del Projecte de Reparcel·lació de la **UA-89d** “**Ernest Lluch**, situada a l'Avinguda Maresme, 2. Aquesta procedeix en la seva totalitat del 10% d'AM i va ser valorada en 1.075.966 euros.

Els moviments d'aquesta partida a 30 de juny són els que es detallen a continuació:

1. Durant el segon trimestre de 2017, s'han venut un total de 14 places d'aparcament i un traster per un import total de 89.300 euros.
2. El 20 d'abril de 2017 es va signar l'escriptura de transmissió de l'indivís del 20,63% de la finca resultant 1.2 per import d'1.000.000 euros, Iva exclòs, amb MARESYTEREY SL .

El resultat comptable per al 2017 és com segueix:

Preu de Venda	+1.000.000 euros
- Cost de vendes (Baixa Existències AM)	- 1.075.966 euros
+ Subvencions, donacions i llegats rebuts	+1.075.966 euros
Resultat Operació	= 1.000.000 euros

Pel que fa a la projecció de tancament de les vendes, cal destacar el següent:

1. El consell d'administració del 2 de novembre de 2016 va adjudicar a MARESMED 2011, SL la transmissió de l'indivís del 32,384% de la parcel·la 10 del **Projecte de Reparcel·lació del Pla Parcial de Can Serra** per 360.720 euros.

El 5 de desembre de 2016 es va formalitzar el contracte privat de compra-venda, fent-se efectiu el 10% del preu de venda. L'escriptura de compra-venda s'havia de formalitzar en el termini de 6 mesos des de la signatura de l'esmentat contracte privat. El consell d'administració del 30 de maig de 2017 va acceptar la petició de pròrroga de l'empresa adjudicatària sent la data màxima el proper 30 de setembre de 2017.

El resultat comptable per al 2017 seria com segueix:

Preu de Venda	+ 360.720 euros
- Cost de vendes (Baixa Existències AM)	- 980.046 euros
+ Aplicació deterioraments	+ 620.647 euros
Resultat Operació	= 0 euros

2. El consell d'administració del 30 de maig de 2017 va adjudicar a BIELBI TRADE, SL la finca del carrer Fortuny, 22-24, dins l'àmbit de la UA-53 El Verdet, per 555.000 euros. Aquesta procedeix en la seva totalitat del 10% d'AM i va ser valorada en 1.231.562 euros.

El 5 de juliol de 2017 s'ha formalitzat el contracte privat de compra-venda, fent-se efectiu el 10% del preu de venda. L'escriptura de compra-venda s'ha de formalitzar en el termini de 6 mesos des de la signatura de l'esmentat contracte privat.

Comptablement, la venda és reconeix amb la signatura de l'escriptura de transmissió, i aquesta previsiblement serà al gener de 2018.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix

Preu de Venda	+ 555.000 euros
- Cost de vendes (Baixa Existències)	- 1.231.562 euros
+ Subvencions, donacions i llegats rebuts	+ 1.231.562 euros
Resultat Operació	= 555.000 euros

- 1.2. La partida dels **LLOGUERS** s'ha executat en un 56% respecte el pressupost i es preveu tancar l'exercici amb una desviació negativa de -122.369€ degut principalment als aparcaments de rotació, tal com es pot veure a continuació:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ		PRIMER	SEGON	ACUMULAT
ARRENDAMENTS	ANY 2017	ANY 2017	% VAR.	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
APARCAMENTS	584.151 €	629.159 €	8%	158.437 €	158.150 €	316.587 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	1.132.542 €	1.012.879 €	-11%	236.930 €	252.174 €	489.104 €
HABITATGES	693.527 €	665.865 €	-4%	164.640 €	164.039 €	328.679 €
OFICINES/NAUS/LOCALS	1.395.500 €	1.370.090 €	-2%	385.698 €	382.061 €	767.759 €
SÒL	50.776 €	49.602 €	-2%	13.444 €	12.162 €	25.606 €
VENDA PATRIMONI	0 €	1.816 €	n/a	908 €	908 €	1.816 €
Total ARRENDAMENTS	3.856.496 €	3.729.411 €	-3%	960.057 €	969.494 €	1.929.551 €
Total REPERCUSSIÓ DESPESES	631.588 €	636.302 €		345.419 €	191.979 €	537.398 €
TOTAL	4.488.083 €	4.365.714 €		1.305.477 €	1.161.473 €	2.466.950 €

De l'import total previst per a tot l'exercici (4.365.714 euros), cal considerar que aproximadament 685.529 € (amb IVA inclòs) prové de l'Ajuntament i 98.667 euros de l'EPE Tecnocampus. Esmentar que el contracte de lloguer amb opció de compra de la nau de manteniment es comptabilitza com a arrendament financer (lloguer anual de 362.129 euros), afectant a l'epígraf d'ingressos financers.

Respecte als diferents tipus de lloguers, cal esmentar el següent:

- **APARCAMENTS PER A ABONATS:**

Al pressupost de 2017 es preveia un increment del 2,60% dels ingressos de lloguer, fins arribar als 569.662 euros, i amb una ocupació al mes de setembre de 2016 del 76%.

A 30 de juny de 2017, PUMSA té 1.228 places d'aparcament de lloguer amb una ocupació mitjana del 81,31%.

El preu promig de lloguer mensual d'una plaça d'aparcament és de 54,55 euros, més IVA.

- **APARCAMENTS EN ROTACIÓ:**

Des del passat 2 de febrer de 2017 s'incorpora la gestiona de l'aparcament de la Plaça de Les Tereses amb 337 places, de les quals, actualment, 154 estan destinades a abonats. En el pressupost de 2017 es va estimar uns ingressos addicionals d'uns 754.567 euros, per una anualitat sencera, i la xifra hauria d'haver estat 691.687 euros (11 mesos). En la projecció per al 2017, s'estimen uns ingressos de 603.508 euros.

- **HABITATGES:**

El parc d'habitatges que gestiona PUMSA és de **263 habitatges**, dels quals 206 són propietat de PUMSA (177 van ser promoguts en règim de protecció oficial) i 57 són de titularitat municipal, adscrits gratuïtament a PUMSA. El 28 d'abril de 2017 l'ajuntament va adscriure a favor de PUSMA 4 habitatges més.

Aquests 263 habitatges es poden classificar, des d'un punt de vista econòmic, en funció de la tipologia de lloguer:

TIPOLOGIA DE LLOGUER	Núm Habitatges a				2014 A 2017
	31.12.14	31.12.15	Pressupost 2017 (30.10.16)	30.06.17	
Habitatges de Protecció Oficial (HPO)	173	155	140	130	-43
Habitatges cedits a serveis socials	40	62	85	101	61
Habitatges destinats a BORSA	31	28	24	17	-14
Habitatges reubicats	8	8	5	5	-3
Habitatges de lloguer lliure	7	6	5	10	3
Total	259	259	259	263	4

- **OFICINES, NAUS I LOCALS:**

- PUMSA disposa de 51 locals, 20 oficines i 12 naus, uns 42.376 m² de sostre, del quals, a juny de 2017, es té llogat un 86 %.
- El passat 28 de febrer de 2017 es va donar per resolt el contracte de lloguer amb l'empresa HANES BRANDS INC. dels locals 1.06 i 1.07 de l'Edifici del Rengle (9,26€/m² mensuals). Tal i com constava al contracte, la compensació a rebre per PUMSA en concepte de resolució anticipada del contracte ha estat de 392.592,38 euros (per Mobiliari: 105.395,97 euros + per Obres: 287.196,41 euros, més IVA)

El resultat comptable per al 2017 és com segueix:

Compensació per Mobiliari	105.395,97 euros
- Valor net comptable (Immobilitzat Material)	-88.505,52 euros
Resultat per alienació Immobilitzat material	16.890,45 euros

Compensació per Obres (Ingrés "REPERCUSSIÓ DESPESES")	287.196,41 euros
--	-------------------------

- El 28 d'abril de 2017 es va signar un nou contracte d'arrendament amb la Fundació Tecnocampus pels esmentats locals 1.06 i 1.07 de l'Edifici El Rengle per un termini de 8 anys i 8 mesos, finalitzant el 31 de desembre de 2025. S'estableix una carència fins al 31 de desembre de 2017. La renda mensual per al 2018 serà de 8.728 euros/mes (4,5 euros/m²), que s'anirà incrementant anualment un 0,5% fins assolir a l'any 2022, els 6 euros/m². La superfície total llogada és de 1.939,53 m².
- El 16 de maig de 2017 es va signar un contracte d'arrendament amb SERVIHABITAT SERVICIOS INMOBILIARIOS, SLU pel local del c. Pacheco, 97 de 123,30m² construïts. El termini és d'un any i 700 euros al mes.
- El 27 de maig de 2017 es va rescindir el contracte de lloguer amb BOLIVAR&SALCEDO del local del Camí Ral, 254-266 núm.4 de 1.068m² i amb una renda mensual de 3.500 euros. Aquest contracte es va signar el 10 de novembre de 2016 i per 5 anys.
- El 5 de juliol de 2017 PUMSA va rebre la comunicació de concurs de creditors de l'empresa L. SOLÈ, SA, llogatera de la planta tercera de la nau Minguell. La renda mensual establerta era de 1.750 euros.

1.3. La partida de les **PRESTACIONS DE SERVEIS** presenta una execució del 47%, i s'estima que a tancament de l'exercici se superin les previsions inicials en +147.098€, en part gràcies a l'increment de la recaptació dels ingressos de la zona blava. En detall:

DESCRIPCIÓ <i>PRESTACIÓ SERVEIS</i>	PRESSUPOST ANY 2017	PROJECCIÓ ANY 2017	PRIMER TRIMESTRE	SEGON TRIMESTRE	ACUMULAT
GESTIÓ SÒL	274.999 €	285.618 €	23.866 €	405 €	24.270 €
VENDA PATRIMONI	- €	83.858 €	4.384 €	79.474 €	83.858 €
ZONA BLAVA	1.400.000 €	1.452.620 €	373.007 €	305.168 €	678.175 €
TOTAL	1.674.999 €	1.822.097 €	401.257 €	385.047 €	786.304 €

- **GESTIÓ DE SÒL:**

- Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris un percentatge de gestió en els sectors urbanístics en curs i el cost intern de la redacció de projectes i de la direcció d'obra realitzada pels tècnics de PUMSA. El detall d'actuacions previstes per aquest exercici es presenten en la següent taula:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
<i>ÀMBIT ACTUACIÓ</i>	ANY 2017	ANY 2017	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
078I02 U. A. 84 - POLÍGON 1 EIX HERRERA	85.300 €	85.300 €	- €	- €	- €
062I01 U. A.-d 83 LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ	1.278 €	1.278 €	- €	- €	- €
057I01 U.A.89-d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX	24.831 €	24.831 €	13.246 €	405 €	13.651 €
INGRESSOS PER GESTIÓ	111.409 €	111.409 €	13.246 €	405 €	13.651 €
DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
<i>ÀMBIT ACTUACIÓ</i>	ANY 2017	ANY 2017	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
046I01 U. A. 88 EL SORRALL	11.990 €	11.990 €	- €	- €	- €
048I01 PMU.01d-Polígón 1 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	- €	10.619 €	10.619 €	- €	10.619 €
057I01 U.A.89-d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX	32.600 €	32.600 €	- €	- €	- €
077I01 U.A. 87 ENTORNS CARRER BIADA	75.000 €	75.000 €	- €	- €	- €
078I02 U. A. 84 - POLÍGON 1 EIX HERRERA	44.000 €	44.000 €	- €	- €	- €
REPERCUSSIÓ REDACCIÓ I DIRECCIÓ OBRA	163.590 €	174.209 €	10.619 €	- €	10.619 €
TOTAL PRESTACIÓ SERVEIS GESTIÓ SÒL	274.999 €	285.618 €	23.865 €	405 €	24.270 €

- **VENDA DE PATRIMONI:**

- Anualment es refactura a l'Ajuntament l'import del lloguer de la finca situada al Sorral que PUMSA té llogada a MARESME CAPITEL, i al 2017 ha estat de 12.444 euros (import pressupostat, 12.631 euros).

- El consell d'administració del 30 de març de 2017 va aprovar la resolució del contracte privat de compra-venda de les parcel·les IIa, IIb, IIIa i IIIb del Polígon del PMU-01d "Ronda Barceló/Illa Fàbregas i de Caralt formalitzat amb HABITATGE ENTORN SCCL el 26 de maig de 2011. A la data de la signatura del contracte va fer un pagament del 10%, per import de 247.897,92 euros més IVA. En aquesta resolució, s'aprova la proposta d'acord d'HABITATGE ENTORN consistent en l'assumpció al 50% de les despeses suportades per aquesta empresa des de la data de la signatura del contracte privat. Les despeses acreditades totals són de 374.430 euros, i PUMSA assumeix 187.215 euros. Amb aquest acord, PUMSA recupera immediatament la possessió de les finques. Comptablement, ha suposat un benefici de 60.683,11 euros.

- **ZONA BLAVA:**

La xifra pressupostada pel 2017 com a ingrés de la Zona Blava és d'1.400.000 euros. La projecció de la recaptació esperada per al 2017, es preveu un augment del 3,76% respecte a la pressupostada (1.452.620 euros)

1.4. Ingressos de la gestió per SERVEIS CEDITS (Dipòsit de vehicles):

La refacturació a l'Ajuntament del cost de la gestió del dipòsit (inclòs l'arrendament de les places) és de 305.581 euros al 2017.

2. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES (+847.825€).

Aquesta partida presenta una execució del 25% i s'estima que a tancament de l'exercici presenti un increment de +593.719€ degut a la venda dels locals de la Rda. Barceló i la reducció d'existències per la venda d'aparcaments no previstos en pressupost inicial. En detall:

a) Increment d'Existències per inversió (+991.480)€:

La xifra pressupostada per al 2017 és de 5.250.541 euros, per les inversions previstes a diferents sectors: UA84d Eix Herrera, UA89d "Ernest Lluch/Valldeix", UA88 El Sorrall, UA83d Lepanto/Churruca, UA 87 Entorns Biada, principalment. En detall:

DESCRIPCIÓ		PRESSUPOST	PROJECCIÓ		ACUMULAT
ÀMBIT ACTUACIÓ		ANY 2017	ANY 2017		A 30/6
GESTIÓ DE SÒL					
046I01	UA88 EL SORRALL	944.138 €	944.138 €		177 €
048I01	PMU-01d RDA. BARCELÓ/ILLA CORTE INGLÉS	82.072 €	82.072 €		30.246 €
057I01	U.A.89-d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX	1.694.315 €	1.694.315 €		750.658 €
062I01	UA83d "LEPANTO-CHURRUCA /EL RENGLÉ"	350.567 €	350.567 €		204.985 €
077I01	UA-87 ENTORNS CARRER BIADA	102.449 €	102.449 €		357 €
078I02	EIX HERRERA (POLIGON 1)	2.004.000 €	2.004.000 €		3.226 €
	ALTRES	73.000 €	73.000 €		1.830 €
INCREMENT EXISTÈNCIES PER INVERSIÓ		5.250.541 €	5.250.541 €		991.480 €
	<i>OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS</i>	4.776.926 €	4.776.926 €		964.711 €
	<i>PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA I ALTRES</i>	473.615 €	473.615 €		26.769 €
VENDA DE PATRIMONI					
048I51	LOCALS RONDA BARCELÓ	0 €	103.030 €		0 €
INCREMENT EXISTÈNCIES PER INVERSIÓ		0 €	103.030 €		0 €
TOTAL INCREMENT EXISTÈNCIES PER INVERSIÓ		5.250.541 €	5.353.571 €		991.480 €

b) Disminució d'existències per vendes (-143.655):

Els principals moviments d'aquest exercici són els que es detallen a continuació:

DESCRIPCIÓ		PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
VARIACIÓ EXISTÈNCIES: VENDA		ANY 2017	ANY 2017	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
	EDIFICI EL RENGLÉ	-1.878.800 €	-1.878.800 €			0 €
	EDIFICI TECNOCAMPUS	0 €	-1.303 €			0 €
	DIPÒSIT DE VEHICLES	-30.000 €	-30.000 €	-7.500 €	-7.500 €	-15.000 €
	APARCAMENT JAUME COMAS	0 €	-61.198 €		-61.198 €	-61.198 €
	APARCAMENT TERRASSA	0 €	-21.793 €		-21.793 €	-21.793 €
	APARCAMENT FLORIDABLANCA	0 €	-45.664 €		-45.664 €	-45.664 €
TOTAL	BAIXA EXISTÈNCIES PER VENDA	-1.908.800 €	-2.038.758 €	-7.500 €	-136.155 €	-143.655 €

- La venda de locals i aparcaments a l'Edifici El Rengle, es donarà previsiblement al 2017 arran que s'escripturi el compliment de permuta mitjançant el lliurament dels locals i places d'aparcament pendents d'entrega de l'Edifici del Rengle. És una venda valorada 1.878.800 euros, sent el resultat neutre.
- Baixa d'existències de les 14 places d'aparcament i 1 traster venuts al segon trimestre per import de 128.655 euros. Aquesta venda no estava prevista en el Pressupost.
- La contrapartida de la refacturació anual a l'ajuntament de l'adequació de les oficines destinades al dipòsit municipal situades a l'aparcament de Rafael Estrany és una baixa en Existències pel mateix import (30.000 euros anuals, comptabilitzat a raó de 7.500 euros trimestre).

3. APROVISIONAMENTS (-2.198.150€)

El seu desglossament és el següent:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ			ACUMULAT
<i>APROVISIONAMENTS: CONSUM DE TERRENYS</i>	ANY 2017	ANY 2017			A 30/6
VENDA PARCEL·LA UA89 ERNEST LLUCH	-1.075.966 €	-1.075.966 €			-1.075.966 €
VENDA PARCEL·LA PP CAN SERRA	0 €	-980.046 €			0 €
LOCAL RONDA BARCELÓ	0 €	-55.093 €			-55.093 €
FINCA AV. MARESME	-1.334 €	-1.334 €			0 €
CONSUM DE TERRENYS	-1.077.300 €	-2.112.439 €			-1.131.059 €
DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
<i>APROVISIONAMENTS: OBRES I SERVEIS</i>	ANY 2017	ANY 2017	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
046I01 UA88 EL SORRALL	-800.000 €	-800.000 €			0 €
048I01 PMU-01d RDA. BARCELÓ/ILLA CORTE INGLÉS	-70.572 €	-70.572 €			-13.520 €
057I51 U.A. 89-d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX	-1.661.715 €	-1.661.715 €			-744.761 €
062I01 UA83d "LEPANTO-CHURRUCA /EL RENGLÉ"	-284.639 €	-284.639 €			-203.044 €
077I01 UA-87 ENTORNS CARRER BIADA	0 €	0 €			0 €
078I02 EIX HERRERA (POLIGON 1)	-1.960.000 €	-1.960.000 €			-3.387 €
ALTRES	0 €	0 €			0 €
GESTIÓ DE SÒL	-4.776.926 €	-4.776.926 €			-964.711 €
021C01 EDIFICI OFICINES I COM. EL RENGLÉ II	0 €	-3.393 €			-3.393 €
046U51 P. P. EL SORRALL	0 €	-1.222 €			-1.222 €
048H01 LOCALS RDA.ALFONS XII-RDA-BARCELÓ	0 €	-32.386 €			-32.386 €
078I51 U. A. 84 - POLÍGON 2 EIX HERRERA	0 €	-8.503 €			-8.503 €
078I52 U. A. 84 - POLÍGON 1 EIX HERRERA	0 €	987 €			987 €
089R01 FINCA CAN SISTERNES	0 €	-2.507 €			-2.507 €
092A01 APARCAMENT PLAÇA DE LES TERESSES	0 €	-56.005 €			-56.005 €
VENDA DE PATRIMONI	0 €	-103.030 €			-103.030 €
ZONA BLAVA	0 €	650 €			650 €
TOTAL OBRES I SERVEIS REALITZATS PER TERCERS	-4.776.926 €	-4.879.306 €			-1.067.091 €
TOTAL APROVISIONAMENTS	-5.854.226 €	-6.991.745 €			-2.198.150 €

El desglossament de la xifra prevista per al 2017 de 6.991.745 euros és el següent:

- Consum de terrenys i solars:
 - Baixa per venda de la parcel·la resultant 1.2 de la UA89d "Ernest Lluch/Valldeix" (-1.075.966 euros).
 - Baixa per venda de la parcel·la 10 del Projecte de Reparcel·lació del Pla Parcial de Can Serra (-980.046 euros). Aquesta venda no estava prevista en el Pressupost
- Obres i serveis realitzats per altres empreses:

- Les Obres d'urbanització i enderrocs previstes per al 2017 són de 4.776.926 euros.
- Durant el segon trimestre de 2017 s'han fet arranaments a les instal·lacions de l'aparcament de plaça de les Tereses i als locals de Ronda Barceló.

4. **ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+272.623€):**

Les subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici són les següents:

- Des de l'1 de juny de 2016, les funcions tècniques en matèria de "Qualitat de l'Edificació i Rehabilitació de l'Habitatge" que formen part de l'OLH, dutes a terme fins aleshores per part de personal de l'Ajuntament, a través de la Secció d'Habitatge, es duen a terme des de PUMSA. En conseqüència, la subvenció rebuda pel conveni de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per l'**Oficina Local d'Habitatge** és íntegrament per a PUMSA (214.166 euros al 2017).
- Al 2017 s'ha comptabilitzat una Subvenció d'explotació de l'Ajuntament de Mataró, de 284.617 euros per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu **parc d'habitatges al serveis de les polítiques de Benestar social de l'Ajuntament** (rendes de lloguer social i morositat).

5. **DESPESES DE PERSONAL (-1.060.032€):**

La despesa del 2017 preveu un increment salarial de l'1%, així com la subrogació del treballador que actualment presta els seus serveis a l'aparcament de les Tereses.

6. **ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-1.467.094€):**

Aquesta partida presenta una execució de 49% i a tancament de l'exercici es preveu una desviació negativa de -141.151€. En detall:

a) Reparacions, conservació i manteniment:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
<i>SERVEIS EXTERIORS: MANTENIMENT I REPARACIONS</i>	ANY 2017	ANY 2017	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
GESTIÓ PATRIMONI	-399.000 €	-399.000 €			-132.738 €
GESTIÓ DE SÒL	-73.000 €	-73.000 €			0 €
OFICINA LOCAL HABITATGE	-400 €	-687 €			-687 €
ZONA BLAVA	0 €	0 €			0 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	-36.020 €	-36.020 €			-34.192 €
DIPÒSIT DE VEHICLES	-5.427 €	-5.427 €			-3.059 €
VENDA DE PATRIMONI	0 €	-450 €			-450 €
SERVEIS GENERALS	-23.666 €	-23.666 €			-10.536 €
SERVEIS EXTERIORS: MANTENIMENT I REPARACIONS	-537.513 €	-538.250 €			-181.661 €

b) Els serveis professionals és desglossen en:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	ACUMULAT
SERVEIS EXTERIORS: SERVEIS PROFESSIONALS	ANY 2017	ANY 2017	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
GESTIÓ PATRIMONI	-23.644 €	-25.682 €			-15.817 €
GESTIÓ DE SÒL	-402.154 €	-402.154 €			-27.262 €
OFICINA LOCAL HABITATGE	0 €	-1.375 €			-1.375 €
ZONA BLAVA	-446.319 €	-441.576 €			-186.369 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	-14.492 €	-14.492 €			-9.518 €
DIPÒSIT DE VEHICLES	-18.889 €	-18.889 €			-9.031 €
VENDA DE PATRIMONI	0 €	-18.561 €			-18.561 €
SERVEIS GENERALS	-55.451 €	-55.451 €			-41.528 €
SERVEIS EXTERIORS: MANTENIMENT I REPARACIONS	-960.949 €	-978.181 €			-309.460 €

- GESTIÓ DE SÒL

En aquesta partida s'inclou principalment el cost de redacció de projectes d'urbanització, d'enderrocs, de reparcel·lació i direccions d'obra, pressupostada per al 2017 en 372.000 euros per les actuacions previstes a diferents sectors (UA89d "Ernest Lluch", Àmbit Eix Herrera UA-84, PEMU 05 Lepanto/Churruca, Urbanització del Rengle i de la UA88 El Sorral). Comptablement, la seva contrapartida és un increment pel mateix import en l'epígraf de Variació d'Existències.

- ZONA BLAVA

PUMSA, com a gestora del servei, el 21 de novembre de 2014 va signar amb EYSA el contracte de prestació del servei per dos anys de contracte, amb dos anys de pròrroga màxim, a raó de 429.069,45 euros any, sense IVA.

Per a realitzar el seguiment dels indicadors de mobilitat de la ciutat de Mataró i per poder comprovar l'evolució del sistema en relació a la sostenibilitat, eficiència, universalitat i seguretat del servei de mobilitat, s'ha contractat a DESARROLLO, ORGANIZACIÓN Y MOVILIDAD, SA (DOYMO). Aquesta despesa està imputada en la unitat de negoci de dipòsit de vehicles i zona blava al 50%. Per al 2017 es preveu que sigui de 12.507 euros.

7. PÈRDUES I DETERIORAMENTS PER OPERACIONS COMERCIALS (-103.626€):

La dotació per pèrdues de crèdits de difícil cobrament per al 2017 s'estima en 103.626 euros. Aquesta morositat es deu bàsicament a habitatges.

8. IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER (+1.942.138€):

- PER VENDA D'APROFITAMENT MIG (AM)

La venda de la finca resultant 1.2 del PR de la UA-89d "Ernest Lluch/Valldeix", per 1.075.965 euros, suposa el reconeixement comptable d'un ingrés en concepte de Subvenció de capital, a l'haver estat rebuda, com s'ha dit, gratuïtament.

9. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIONS D'IMMOBILITZAT (+16.890€):

○ RESULTAT PER ALIENACIONS D'IMMOBILITZAT (VENDES ACTIUS A L'AJUNTAMENT)

Al pressupost de 2017 no s'ha inclòs el resultat comptable fruit d'aquestes vendes d'actius, donat que els valors de mercat no estan encara determinats.

Per al 2017, les necessitats de tresoreria s'han estimat en 7.556.160 euros, dels quals, 3.150.549 euros corresponen a la quota pagada el 30 de juny de 2017 a FCC per l'Edifici del Rengle. Mitjançant decret núm. 818, d'1 de febrer de 2017 del Regidor de Serveis Centrals es va aprovar la concessió d'un ajut de caixa a la societat 7.556.160€ per finançar aquestes necessitats al llarg de l'exercici.

Al tancament, per compensar els deutes de la societat amb l'Ajuntament, es portarà a terme l'operació de compravenda de finques mitjançant dació en pagament. La proposta de finques que s'ha fet per aquest exercici és la següent:

Tipologia	Descripció	Valor taxació estimat	Préstec	Import net de la transmissió
Terrenys	PMU 1-d Rda Barceló / Fàbrica Fic Polígon 2 (4 finques)	2.000.000,00		2.000.000,00
Terrenys	PMU-11 IVECO-RENFE-FARINERA (Av Maresme)	1.400.000,00	149.417,00	1.250.583,00
Terrenys	Sol urbanitzable Turons	1.600.000,00		1.600.000,00
APK	Pl. Gatassa (80 places)	800.000,00	192.029,00	607.971,00
HPO	Passatge de la Fragata, 6-8 (Colom). Dret de superfície	1.380.000,00	265.209,00	1.114.791,00
Local	C. Herrera, 53	200.000,00		200.000,00
Total		7.380.000,00	606.655,00	6.773.345,00

L'aportació que es realitzarà a la societat serà per l'import de 7,3M€. PUMSA amortitzarà la càrrega financera pendent de les finques.

10. RESULTAT FINANCER (-1.126.263€):

- La despesa financera estimada per a l'exercici 2017 pel deute ajornat amb FCC per l'Edifici El Rengle que merita interessos de l'EURIBOR a 1 any més el 3,50% és de 276.564 euros.
- Els ingressos financers del 2017 inclouen la comptabilització dels interessos implícits de les quotes de lloguer corresponents als pagament ajornats de contractes de lloguer amb opció de compra: lloguer de nau del Servei de Manteniment a l'Ajuntament.

11. ENDEUTAMENT FINANCER (61.392.375€)

L'endeutament financier de la societat a 30 de juny és de 37.995.181€. Si li afegim el deute pendent de la Nau Minguell (1,5€) i l'edifici del Rengle (8,5€), tots dos assumits per l'Ajuntament) i el de la societat Porta Laietana (13,3€), participada en un 50% per PUMSA, el total de l'endeutament seria de **61,4€**. En detall:

ENDEUTAMENT FINANCER DE PUMSA a 30 de JUNY de 2017								
30/06/2017		Núm. Prèstec	Identificació segun Ministerio	PRÈSTEC HIPOTECARIS (HPO) (Inclou part subsidiada) (*)	PRÈSTEC HIPOTECARIS (no HPO)	PÒLISSES / PRÈSTEC / CRÈDIT NO HIPOTECARIS	TOTAL	
BANCA SANTANDER	HPO - Carlemany	113-0056510	088SCH2000	1.624.966 €				
	Ap. Plaça Granollers	113-0056132	038SCH150		0 €			
	Edifici Valveric	113-0056488	068SH4746		1.180.042 €			
	Nau Cola Castellera	113-0056503	078SCH1248		630.909 €			
	Edifici "El Rengle"	113-0056511	088SCH21000		5.358.713 €			
TOTAL BANC SANTANDER				1.624.966 €	7.169.664 €	0 €	8.794.629 €	
BANCA	HPO - c. Nuñez de Balboa, 10-12	010.430.999/04	08CMA958	794.559 €				
	Ap. Terrassa	17.098.613/52	08BK732		326.099 €			
	c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Local + 8 places apk	011.301.699/81	08CM613		358.380 €			
	c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Aparcament	011.180.500/36	09CPMA613		369.534 €			
	Prèstec Hipotecari	14.945.102/95	12BANM3A10350		8.818.057 €			
TOTAL BANCA				794.559 €	9.872.070 €	0 €	10.666.629 €	
LA CAIXA	HPO - c. Herrens, 82-84 (Cal Collet)	(26) vlrtr	02CP1086	582.756 €				
	HPO - c. Teib, nº 5	304-962243-90	01CP798	444.739 €				
	HPO - c. Jaume Comas, 16	305-409495-08	02CP1205	660.647 €				
	Centre de Serveis Logístics (NAUS)	304-890272-00	CP015258		657.357 €			
	Ap. Gatassa	306-557525-15	CP04600		214.128 €			
	Local Camí Real, 255 (nota 1)	306-790242-58	05CP982		384.547 €			
	Ap. Rafael Estrany soterrani (nota 1)	308-856457-31	27/07/2007		1.092.818 €			
	Habitatge c. Pietat 25 2on (OPAH 2007)	309-313666-10	08CP193		145.897 €			
	Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª (OPAH 2007)	309-306049-25	08CP183,4		139.157 €			
	Habitatge c. Colomina, 49 5e 2ª (OPAH 2008)	309-313644-62	08CP196		148.468 €			
	Habitatge Ronda Doctor Ferran, 51 (OPAH 2008)	01-146646-19	08CP190		145.014 €			
	Habitatge c. Via Europa, 141, 3er 2ª (OPAH 2008)	309-545368-43	08CP156		121.339 €			
	Habitatge c. Mossèn Moix, 24 2on 4ª (OPAH 2008)	309-839879-37	08CP145		112.872 €			
	Habitatge c. Ntra. Sra. Corredor, 35 4rt 1a (OPAH 2008)	309-802949-27	08CP112		87.651 €			
	Habitatge c. Siete Partidas, 9 3er 2ª (OPAH 2008)	309-802955-86	08CP96		74.729 €			
	Habitatge c. Santiago Rosnyol, 20 1er 2ª (OPAH 2008)	309-802942-36	08CP142		111.004 €			
	Ap. Parc de Palau	309-862478-14	CP082229		1.660.780 €			
	Edifici Babkada Espanyes	309-973681-07	09CP1300		818.896 €			
	Local c. Churruga, 84	311-078686-17	10CP220		158.321 €			
	TOTAL LA CAIXA				1.688.141 €	6.072.977 €	0 €	7.761.119 €
BANCA BARCELONA	HPO - c. Meléndez Valdés, 15-17	0081-8074028054-07	08CAM406	841.227 €				
	HPO - c. El Rened, 10 - c. Crechina	0081-8074028027-01	09CAM1031					
	Apkl (FUC) c. Meléndez Valdés, 15-17	0081-8074028012-08	08CAM408		239.588 €			
	Finesques LepantoChurruga	0081-8072626040-81	12BSA4000		2.718.381 €			
	Oficines (2), Local i apk (21) - Passeig de la Marina	0081-8073104100-60	12BSA1500		1.307.262 €			
	Prèstec hipotecari (CAM)	0081-8074041393-36	12BSA815		696.146 €			
	Prèstec no hipotecari I (antic ICO CAM 1,5)	0081-8074539488-31	10CAM1500			135.395 €		
	Prèstec no hipotecari II (Finesques Lepanto Churruga 3,6)	0081-8074539518-24	10ICO3600			123.368 €		
	TOTAL BANC BARCELONA				841.227 €	4.961.377 €	258.763 €	6.061.366 €
	D	LOCAL (Alzheimer) Carlemany, 6-12	34008555	09ICF663		474.842 €		
Servei de Manteniment (Robert Mercader)		34008418	10ICF4186		3.218.944 €			
TOTAL ICF				0 €	3.693.786 €	0 €	3.693.786 €	
BBVA	HPO - c. València, 92-94	9542842551	038BW4925	553.237 €				
	HPO - Passatge Fragata, 6-8 (Colom)	9542875604	028BW4990	274.046 €				
TOTAL BBVA				827.283 €	0 €	0 €	827.283 €	
ICO	HPO - Alerbà, 77	06-05-1733-01-000	09ICO225	190.370 €				
	TOTAL ICO				190.370 €	0 €	0 €	190.370 €
TOTAL ENDEUTAMENT FINANCER				5.966.546 €	31.769.873 €	258.763 €	37.995.181 €	
PUMSA_MINISTERI (PLAN AVANZA) "NAU MINGUELL"							1.599.476 €	
FCC_EDIFICI EL RENGLE							8.536.125 €	
PORTA LAIETANA (BBVA, 50% 26.523.186)							13.261.593 €	
TOTAL DEUTE							61.392.375 €	

CONCLUSIÓ:

Amb dades a mes de juny, la projecció de tancament apunta cap a una reducció del resultat previst per aquest exercici (-271.816€), situant-lo en 1.315.982€. Això es deu principalment a la disminució dels lloguers en -122.369€ i principalment els dels aparcaments de rotació (-119.663€) i els dels habitatges (-27.662€).

Destacar també que PUMSA ha venut la finca de resultat 1.2. del projecte de Reparcel·lació de la UA-89d Ernest Lluch, situada a la Av. Maresme amb un benefici de 1M€, import que estava pressupostat, i també uns aparcaments. A més, també es portarà a terme la venda de la parcel·la 10 del Projecte de Reparcel·lació del Pla Parcial de Can Serra no prevista en pressupost que suposa uns ingressos addicionals de +450.020€ però un benefici pràcticament zero.

A 30 de juny, PUMSA té un endeutament financer viu de 37.995.181€, al qual s'ha d'afegir el deute pendent amb FCC per l'edifici del Rengle (8,5M€) i el préstec de la Nau Minguell (1,5M€). A més, hi ha el deute de la societat Porta Laietana (13,3€), participada en un 50% per PUMSA. Si ho tenim en compte, el deute total de la societat se situaria en 61,3M€.

Per aquest exercici, el pressupost municipal té previst unes aportacions globals a la societat de 7.766.820€ que es desglossen en 7.482.203€ per cobrir les seves necessitats financeres i 284.617€ com a subvenció corrent a l'explotació per cobrir el dèficit generat pels lloguers dels habitatges de rendes socials i la morositat registrada. A banda d'això, el pressupost municipal contempla una subvenció de capital de 218.247€ per les inversions previstes en la UA87d Lepanto-Churruca/El Rengle i es preveu l'atorgament d'un ajut de caixa pel desenvolupament del sector UA88 El Sorrall per un import de 474.138€.

Per a l'aportació de les necessitats de 7.482.203€, s'ha proposat la compra d'actius per part de l'Ajuntament per un import net de 6.773.345€. Es preveu que aquesta sigui inferior a les previsions inicials degut a què PUMSA està negociant la venda de la Parcel·la B1 de la UA-83 Lepanto-Churruca, no prevista en pressupost, i amb un benefici estimat al voltant d'1M€.

3.2.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de juny de 2017 comparades amb el mes de juny de 2016, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2017 i la previsió de tancament al 2017:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ JUNY 2017	EXECUCIÓ JUNY 2016	DIFERÈNCIA (%) JUNY '17-'16	PROJECCIÓ A FINAL 2017	PRESSUPOST 2017	DESV. PRES. (%)
1. Import net de la xifra de negoci	7.291.000	7.205.837	1,18	14.595.090	14.524.484	0,49
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	6.752.970	6.663.325	1,35	13.495.837	13.490.329	0,04
ingressos aigua	4.565.265	4.496.670	1,53	9.116.420	9.081.407	0,39
ingressos clavegueram	2.177.944	2.150.399	1,28	4.359.017	4.369.528	-0,24
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	9.761	16.256	-39,95	20.400	39.395	-48,22
b) Prestacions de serveis	538.030	542.512	-0,83	1.099.253	1.034.156	6,29
reobertures	11.670	9.960	17,17	45.000	64.200	-29,91
escomeses i treballs	327.684	336.468	-2,61	654.253	549.956	18,96
laboratori	198.676	196.084	1,32	400.000	420.000	-4,76
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	693.234	784.857	-11,67	1.615.680	1.615.680	0,00
Obres aigua- PDAM	186.937	311.311	-39,95	823.286	823.286	0,00
Obres calvegueram-PDCLAM	506.297	473.546	6,92	792.394	792.394	0,00
4. Altres Ingressos d'Explotació	145.282	138.382	4,99	308.000	310.070	-0,67
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)						
7. Ingressos Financers	6.100	5.840	4,45	17.457	26.741	-34,72
8. Ingressos Excepcionals	356.741	370.172	-3,63	713.482	729.574	-2,21
TOTAL INGRESSOS	8.492.356	8.505.088	-0,15	17.249.709	17.206.550	0,25
2. Aprovisionaments	-2.606.517	-2.602.410	0,16	-5.454.955	-5.396.833	1,08
a) Consum d'aigua	-1.603.932	-1.581.808	1,40	-3.237.458	-3.210.965	0,83
b) Electricitat	-62.425	-79.369	-21,35	-138.313	-147.901	-6,48
c) Consum d'existències comercials	-284.255	-213.539	33,12	-576.092	-534.875	7,71
d) Treballs realitzats per altres empreses	-655.905	-727.694	-9,87	-1.503.092	-1.503.092	0,00
3. Despeses de personal	-1.990.345	-2.174.741	-8,48	-4.064.755	-4.064.755	0,00
a) Sous	-1.491.253	-1.675.017	-10,97	-3.060.081	-3.051.425	0,28
b) Càrregues socials	-454.888	-450.656	0,94	-917.420	-914.569	0,31
c) Altres despeses	-44.205	-49.068	-9,91	-98.761	-98.761	0,00
4. Amortitzacions	-1.435.249	-1.398.943	2,60	-2.870.498	-2.907.456	-1,27
a) Immobilitzat immaterial	-350.649	-349.144	0,43	-701.298	-750.681	-6,58
b) Immobilitzat material	-1.084.600	-1.049.799	3,31	-2.169.200	-2.156.775	0,58
5 Provisions	-97.522	-110.635	-11,85	-195.000	-151.379	28,82
a) Dotació Incobrables	-37.500	-36.720	2,12	-75.000	-75.000	0,00
b) Dotació Inversió MES,SA	-60.022	-73.915	-18,80	-120.000	-76.379	57,11
6 Altres Despeses d'Explotació	-1.460.420	-1.333.423	9,52	-2.834.359	-2.741.350	3,39
a) Serveis exteriors	-1.289.069	-1.158.058	11,31	-2.471.059	-2.388.735	3,45
Conservació i Reparació	-863.379	-684.321	26,17	-1.590.000	-1.505.277	5,63
Assegurances, Lloguers/Cànon, Serveis auxiliars, Transports	-100.102	-99.625	0,48	-201.057	-210.355	-4,42
Despeses bancaries	-38.729	-38.709	0,05	-46.629	-61.171	-23,77
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	-148.426	-171.290	-13,35	-315.030	-315.030	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	-88.122	-80.344	9,68	-174.411	-156.224	11,64
Consell Administració, Assessories Externes	-32.587	-69.066	-52,82	-110.253	-123.549	-10,76
Varis Laboratori	-6.793	-9.233	-26,43	-14.679	-17.129	-14,30
Altres despeses de gestió	-10.931	-5.469	-19,000			
b) Tributs	-171.351	-175.365	-2,29	-363.300	-352.615	3,03
7 Despeses Financeres	-89.597	-145.279	-38,33	-184.296,00	-244.665	-24,67
TOTAL DESPESES	-7.679.650	-7.765.431	-1,10	-15.603.863	-15.506.439	0,63
RESULTAT EXERCICI	812.706	739.657	9,88	1.645.846	1.700.111	-3,19

Xifra de negocis (+7.291.000€): presenta una execució global de 50% en el mes de juny, per sobre de l'import assolit l'any anterior (+85.163€). Les vendes d'aigua importen un total de +4.565.265€ i se situen lleugerament per sobre de les registrades en el mes de juny del 2016 (4.496.670€) a causa d'un augment en el consum. La tarifa per l'exercici 2017 es manté estable respecte la de l'any anterior, així com també la Tarifa Social (0,10€/m3) que s'adreça a famílies amb dificultats econòmiques.

Els ingressos per prestació de serveis presenten una lleu reducció interanual (-4.482€) i es preveu tancar l'exercici amb aquesta mateixa tendència a la baixa. No obstant, augmenta la partida d'escomeses i treballs per la nova obra de E.Lluch/Iveco Renfe per l'increment de noves connexions d'aigua potable i noves connexions de clavegueram.

La projecció de tancament situa la xifra de negoci en 14.595.090€, superior en 70.606€ respecte el previst a inici de l'exercici.

Treballs realitzats pel seu actiu (+693.234€): presenten una menor execució que la del juny del 2016 (-91.623€) degut a què s'han certificat menys obres del Pla Director que les que es van fer l'any anterior i hi ha hagut avaries importants d'escapaments d'aigua en diferents punts de la ciutat. Aquesta concepte integra els treballs propis i les despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres. Això es trasllada a l'Actiu Immobilitzat.

Per a l'exercici 2017, AMSA va preveure en pressupost portar a terme les obres d'ampliació i millora de la xarxa de distribució d'aigua per un import de 823.286€, d'acord amb el Pla Director d'Aigua. I pel que fa a la xarxa de clavegueram va preveure executar inversions per un import de 792.394€, aquelles que es consideren més prioritàries d'acord amb el Pla Director de Clavegueram de Mataró (PDCLAM). A tancament de l'exercici, es preveu executar la partida en la seva totalitat.

Altres ingressos d'explotació (+145.282€): aquesta partida integra diferents conceptes com arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories, etc. A mes de juny presenten una major execució que el mateix mes del 2016 (+6.900€). Cal assenyalar que des de l'1 d'abril hi ha un nou subministrament gestionat per AMSA a través del GIAC (Lliçà de Vall).

Aprovisionaments (-2.606.517€): presenten una execució del 48%, lleugerament per sobre de l'execució del juny del 2016 (-4.107€) i es preveu que es mantingui aquesta tendència a final d'any amb una desviació negativa de -58.122€ degut a una major compra d'aigua a ATLL.

Així, per tipus de despesa, el consum d'aigua presenta una desviació negativa (-22.124€) en aquest trimestre respecte el de l'any anterior i es preveu que es mantingui aquesta tendència a tancament de l'exercici. Això es deu a què la proporció de m3 d'aigua comprats a l'ATLL respecte el consum d'aigua de pou s'ha incrementat respecte a la prevista en pressupost, passant de 78/22 a 85/15. Això ha provocat una reducció del consum d'electricitat a final del segon trimestre que es mantindrà fins a tancament de l'exercici.

També han augmentat els treballs realitzats per altres empreses en el primer semestre de l'any degut a l'increment de compra d'existències de magatzem i per les obres de manteniment/repació de les obres de l'autopista. No obstant, aquesta despesa s'ajustarà a pressupost inicial a tancament de l'exercici.

Despeses de personal (-1.990.€): aquesta partida presenta un estalvi respecte a l'execució del juny del 2016 (+184.396€) perquè s'ha reduït la plantilla però es preveu tancar l'exercici ajustant l'execució al previst en pressupost inicial (4.064.755€).

Altres despeses d'exploració (-1.460.420€): aquestes despeses presenten una desviació negativa significativa respecte el mateix període del 2016 (-126.997€) degut a un augment de la despesa de serveis exteriors. Això s'ha degut a l'increment de la despesa de manteniment/conservació de la xarxa d'aigua provocada per escapaments d'aigua en diferents punts de la ciutat (Galeria Passi Jardiland, Mossèn Fornells 38, Carretera de Valldeix, Mina Madrona com a més destacats). Per aquest motiu, la projecció de tancament preveu que aquesta partida presenti una desviació negativa de -93.009€.

Cal assenyalar que en aquest exercici, la societat tampoc preveu el pagament del cànon de clavegueram a l'Ajuntament en concepte de la utilització de les instal·lacions de clavegueram (978.050€).

Amortització immobilitzat (-1.435.249€): malgrat l'execució d'aquesta despesa se situa lleugerament per sobre de la del mes de juny del 2016 (-36.306€), la societat preveu tancar l'exercici per sota del previst en pressupost inicial. La projecció de tancament preveu un estalvi en aquesta partida de +36.958€ per les obres que estan pendents de certificar i que s'activaran a l'entrega de l'acta de finalització de l'obra.

Despeses financeres (-89.597€): aquesta despesa presenta una evolució favorable respecte l'any 2016, ja que, a mes de juny s'ha registrat un estalvi de +55.681€. Cal recordar que en l'exercici 2016, la societat va refinançar préstecs antics amb interessos elevats amb una estimació d'estalvi global de 123.407€. Així mateix, també cal esmentar que en l'actualitat el nou finançament s'obté amb unes millors condicions que redueixen la càrrega financera de la societat.

Per a aquest exercici, AMSA ha sol·licitat autorització a l'Ajuntament per sol·licitar nou endeutament per un import de 2M€ per finançar part de les inversions previstes en aquesta anualitat de 2,67M€. El Consell d'Administració de la societat va aprovar les propostes de finançament en data 29/3/2017.

Les condicions d'aquests nous préstecs són les següents:

Entitat Financera	Cajamar	BBVA
Import màxim	1.000.000,00 €	1.000.000,00€
Tipus d'Interès variable	Euríbor a 3 mesos + 1,50% (que un cop bonificat és de l'1%)	Euríbor a 3 mesos + 1,07%
Comissió d'obertura	0,10%	Sense comissió
Termini	10 anys	10 anys
Observacions	Aportació al Capital Social de màxim 3.000€	

A banda, la societat té concertades tres pòlisses de tresoreria amb diferents entitats financeres per un import de 1.500.000€. Aquest exercici, degut a l'obtenció d'unes millors condicions financeres, en data 10 de juliol mitjançant decret núm. 6427/2017 del Regidor de Serveis Central s'ha aprovat la concessió d'un ajut de caixa a AMSA per un import d'1M€. El tipus mig que s'aplicarà és el tipus promig trimestral de les pòlisses de l'Ajuntament. Així, fins al 30/9, el tipus que s'aplicarà serà el 0,181%.

Deteriorament (-60.022€): AMSA preveïa dotar per les pèrdues de MESSA un import de 76.379€ per aquest exercici 2017, de manera proporcional a la seva participació en el capital d'aquella societat. No obstant, la projecció de tancament amb dades del mes de juny apunta a què aquesta dotació serà major arribant a -120.000€.

CONCLUSIÓ:

Amb l'execució del segon trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.645.846€ amb una disminució respecte el previst en pressupost inicial (1.700.111€). Malgrat s'estima un increment dels ingressos globals a tancament de l'exercici (+70.606€) gràcies principalment a la millora de la xifra de negoci, això no ha permès compensar la desviació negativa de les despeses d'aprovisionaments (-58.122€) per una major compra d'aigua a ATLL i la desviació negativa de la provisió per les pèrdues de MESSA.

AMSA ha sol·licitat autorització a l'Ajuntament per sol·licitar nou endeutament per un import de 2M€ amb l'objectiu de finançar part de les inversions previstes per aquest exercici (2,67M€). Per atendre les seves necessitats de tresoreria, degut a unes millors condicions financeres ofertes per l'Ajuntament (tipus mig ponderat 0,181%), mitjançant decret núm. 6427/2017 de 10 de juliol del Regidor de Serveis Centrals ha aprovat la concessió d'un ajut de caixa a la societat per un import d'1M€.

4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

A partir del 28 de febrer, l'activitat relativa al servei de televisió prestat per Mataró-Maresme Digital SL s'ha integrat a l'EPE Mataró Audiovisual. Per això, es presenten els comptes de les dues entitats integrades a partir del mes de març. En el següent quadre es mostra l'execució a segon trimestre comparada amb el pressupost integrat de les dues entitats a partir del mes de març i la previsió de tancament de l'exercici de manera integrada:

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2017			ESTAT 30/6/2017				PREVISIÓ TANCAMENT	% execució	Var. Ini-Prev
	RÀDIO	TELE (març-des 2017)	MATARÓ AUDIOVISUAL	ESTRUCTURA	RÀDIO	TELE	INTEGRAT	MATARÓ AUDIOVISUAL		
TOTAL INGRESSOS	498.933,32	306.833,94	805.767,26	570.361,04	184.627,57	96.546,50	851.535,11	1.311.265,45	105,7%	-554.057,08
Prestacions de serveis	50.124,00	151.783,70	201.907,70	59.796,98	0,00	0,00	59.796,98	201.907,70	29,6%	0,00
Ingressos La Xarxa	35.500,00	58.503,74	94.003,74	77.479,83	0,00	0,00	77.479,83	171.607,51	82,4%	-77.603,77
Conveni Tecnocampus				5.823,67	0,00	0,00	5.823,67	9.642,05		-9.642,05
Total 1- Import net de la xifra de negoci	85.624,00	210.287,44	295.911,44	143.100,48	0,00	0,00	143.100,48	383.157,26	48,4%	-87.245,82
Subvenció corrent Ajuntament	364.750,43	96.546,50	461.296,93	0,00	182.375,20	96.546,50	278.921,70	461.296,93	60,5%	0,00
Ingressos financers				0,00	2.237,07	0,00	2.237,07	2.237,07		-2.237,07
Ingressos obres i trasllat Ajuntament				416.000,00			416.000,00	416.000,00		-416.000,00
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	364.750,43	96.546,50	461.296,93	416.000,00	184.612,27	96.546,50	697.158,77	879.534,00	151,1%	-418.237,07
Drets d'ús instal·lacions	48.558,89			11.260,56				48.558,89		-48.558,89
Total 9 - Subvencions immobilitzat no financer	48.558,89		48.558,89	11.260,56			11.260,56	48.558,89		-48.558,89
Total 12- Ingressos Extraordinaris					15,30		15,30	15,30	0,0%	-15,30
TOTAL DESPESES	498.933,32	345.480,68	844.414,00	284.325,05	44.380,34	39.560,65	368.266,04	1.243.814,32	43,6%	-399.400,32
1- Sots i S.Social M.Audiovisual	356.310,17	194.054,16	550.364,33	202.094,24	0,00	0,00	202.094,24	550.364,33	36,7%	0,00
Retorn 50% paga doble desembre 2012										0,00
Seguretat Social				57.096,63	0,00	0,00	57.096,63			0,00
Total 3 - Despeses de personal	356.310,17	194.054,16	550.364,33	259.190,87	0,00	0,00	259.190,87	550.364,33	47,1%	0,00
4- Amortitzacions	50.746,10		50.746,10	14.060,22			14.060,22	50.746,10	27,7%	0,00
Contractes programes Mataró Ràdio	13.795,51		13.795,51	0,00	13.795,51	0,00	13.795,51	13.795,51	100,0%	0,00
Tràdia Telecom (transport senyal)				0,00	0,00	6.260,12	6.260,12	12.520,24		-12.520,24
Contractes audiovisuals La Xarxa i altres	8.500,00	24.900,00	33.400,00	1.000,00	8.042,05	24.969,01	34.011,06	68.022,12	101,8%	-34.622,12
Reparacions i conservació	14.052,71	7.370,00	21.422,71	387,23	7.569,11	290,00	8.246,34	16.492,68	38,5%	4.930,03
Telèfon	8.000,00	15.360,06	23.360,06	0,00	2.775,38	2.113,27	4.888,65	9.777,30	20,9%	13.582,76
Assessorament tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	5.000,00	41,7%	1.000,00
Renting equipaments	4.915,20	7.198,15	12.113,35	0,00	1.405,06		1.405,06	2.810,12	11,6%	9.303,23
Neteja local	4.000,00	3.726,84	7.726,84		1.186,39	850,72	2.037,11	4.074,22	26,4%	3.652,62
Gestoria	3.500,00	11.959,25	15.459,25	2.609,73	0,00	0,00	2.609,73	5.219,46	16,9%	10.239,79
Material oficina	500,00	1.496,17	1.996,17	69,00	0,00	0,00	69,00	138,00	3,5%	1.858,17
Transports, locomoció	500,00	5.745,49	6.245,49	0,00	85,20	2.389,73	2.474,93	4.949,86	39,6%	1.295,63
Campaña promoció	800,00		800,00					10.000,00	0,0%	-9.200,00
Despeses trasllat i obres								455.969,50		-455.969,50
Altres despeses	26.813,63	73.670,56	100.484,19	7.008,00	7.021,64	2.687,80	16.717,44	33.434,88	16,6%	67.049,31
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	500,00		500,00					500,00	0,0%	0,00
Revisió deteriorament de crèdit operacions comercials										0,00
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	91.877,05	151.426,52	243.303,57	11.073,96	44.380,34	39.560,65	95.014,95	642.703,89	39,1%	-399.400,32
RESULTAT	0,00	-38.646,74	-38.646,74	286.035,99	140.247,23	56.985,85	483.269,07	67.451,13	-1250,5%	-154.656,76

Serveis de la Ràdio i Televisió:

Per al càlcul del pressupost integrat definitiu per a l'exercici 2017, s'ha tingut en compte el pressupost inicial de l'EPE Mataró Audiovisual i la part pendent d'executar de l'empresa Mataró-Maresme Digital, SLU des del 28 de febrer fins a tancament de l'exercici.

1. **Ingressos (exec. 2ntrim: 435.535€):** l'execució dels ingressos a mes de juny se situa en 54% de les previsions inicials. Per tipus d'ingrés, tenim que:

Import net de la xifra de negoci (143.100€): la xifra de negoci representa un 37% del seu pressupost d'ingressos inicial. A mes de juny, l'execució d'aquest concepte se situa en un 48% i s'espera que a final d'exercici aquest concepte superi la previsió inicial de l'exercici. En detall:

- Prestacions de serveis (59.797€): en el mes de juny s'han executat en un 30% i els ingressos esperats per al conjunt de l'any s'estimen en 201.908€, d'acord amb el previst inicialment.
- Els ingressos per serveis a la Xarxa (77.480€): s'espera un augment significatiu a tancament de l'exercici per sobre de les previsions inicials gràcies a la signatura d'un nou contracte per a oferir nous serveis (butlletins i magazine d'estiu de ràdio i participació en programes, KM0, Ben Trobats,..). S'estimen uns ingressos addicionals de +77.603€.

Els altres ingressos d'explotació integren l'aportació corrent de l'Ajuntament a l'EPE Mataró Audiovisual per un import de 364.750€, més la part no executada de l'aportació que el Consorci TDT feia a l'empresa Mataró-Maresme Digital SLU (96.546€), fent una aportació total de 461.270€. A més de juny, s'ha executat en un 61%. També cal afegir que en aquest exercici 2017, es farà una aportació municipal de capital extraordinària per un import de 416.000€ destinada a cobrir les despeses del trasllat dels serveis i també les obres de les instal·lacions on s'ubicarà l'entitat a partir del mes de setembre.

2. **Despeses (exec. 2ntrim: 368.266€):**

La previsió de despeses a final d'any, en base als resultats del segon trimestre, es preveu que tinguin una desviació a l'alça sobre el pressupost integrat (+399.400€). Així, els principals increments es deuen a les següents partides de despesa:

- Creació d'una partida nova "despeses senyal TDT" per al contracte pel servei a l'antena de Montcabrer (12.520€).
- Les despeses del trasllat i les obres d'adequació de les noves instal·lacions (455.969€).
- Una despesa extraordinària per les necessitats de difusió del nou mitjà i l'elaboració de la marca i les seves aplicacions (10.000€).
- Rènting d'equipaments, material d'oficina i despeses de promoció degut a necessitats puntuals de la pròpia integració: incorporar algun nou equipament, promocionar la marca, material d'oficina per a l'adequació dels llocs de treball a les noves oficines...
- Les amortitzacions, per la possible adquisició d'un nou SAI, necessari per a protegir l'alimentació del nou volum d'equips.

Pel que fa al tema de l'IVA, cal comentar que l'entitat continua a l'espera de la resolució del recurs que ha presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010, 2011 i 2012 per un total de 133.173€, import que l'entitat ja ha cobrat. 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.

No obstant, cal destacar que en el mes de gener del 2017, l'entitat va rebre l'ingrés de l'IVA del 2014 per un import de 30.192,56 més el interessos de demora 1.770,20€ i també el corresponent a la devolució de l'IVA de l'exercici 2015 per un import de 28.297,92€ més el interessos de demora 446,52€. L'import corresponent al 2014 se li ajustarà de l'aportació prevista per aquest exercici.

La nova redacció de l'article 7.8. de la llei de l'IVA exclou els ens públics de ràdio i televisió de la consideració d'ens duals i, per tant, es considera que les quotes de l'IVA suportat són deduïbles.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de juny, l'entitat preveu executar el seu pressupost d'ingressos i despeses en la seva totalitat. Cal assenyalar que s'espera obtenir més ingressos de la Xarxa per la contractació de nous serveis a partir del segon semestre.

A data 22 de juny de 2017, el Ple del Consorci Digital Mataró Maresme ha aprovat la dissolució definitiva de l'ens i el lliurament de la gestió del servei a l'Ajuntament de Mataró, mitjançant l'EPE Mataró Audivisual. La previsió és que en el mes de setembre es completi la fusió de manera definitiva dels serveis de ràdio i televisió municipals.

En aquest exercici, a banda de l'aportació corrent per cobrir el dèficit d'explotació de l'entitat (+364.750€ més la part no pagada al Consorci TDT, aproximadament 150.000€), l'Ajuntament també farà una aportació de capital destinada a les obres i l'adequació de les noves instal·lacions on s'ubicarà l'entitat (+416.000€).

A hores d'ara, Mataró Audivisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2012 per uns imports cobrats de 133.173€. 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. En el mes de gener del 2017, l'entitat ha ingressat la devolució de l'IVA dels anys 2014 i 2015, per un import global més interessos de demora de 60.707,2€.

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

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del segon trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2017.

DESPESES	Concepte	Pres 2016	2017				Var pss 17/16
			Pres inicial	Pres actual	Execució 2N. Trim	% Exec/Pss	
Capítol I	Despeses de personal	78.570,16	77.253,00	77.253,00	36.567,91	47,34%	-1,7%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	153.940,81	154.807,97	154.807,97	89.095,83	57,55%	0,6%
Capítol IV	Transferències corrents	1.150,00	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00%	0,0%
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	233.660,97	233.210,97	233.210,97	125.663,74	53,88%	-0,2%
Capítol VI	Inversions reals	1.000,00	1.450,00	1.450,00	450,00	31,03%	45,0%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	1.000,00	1.450,00	1.450,00	450,00	31,03%	45,0%
	TOTAL DESPESES	234.660,97	234.660,97	234.660,97	126.113,74	53,74%	0,00%

INGRESSOS	Concepte	Pres 2016	2017				Var pss 17/16
			Pres inicial	Pres actual	Execució 2N. Trim	% Exec/Pss	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	3.000,00	3.000,00	3.000,00	393,00	13,10%	0,0%
Capítol IV	Transferències corrents	231.660,97	231.660,97	231.660,97	231.660,97	100,00%	0,0%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	234.660,97	234.660,97	234.660,97	232.053,97	98,89%	0,0%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL INGRESSOS	234.660,97	234.660,97	234.660,97	232.053,97	98,89%	0,00%

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 47,34% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a juny, resta pendent d'aprovar la part corresponent a l'increment de l'1% en les nòmines del personal del Consorci que amb l'aprovació de la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2017 es podrà aplicar a partir de les nòmines del mes de juliol i amb efectes des del mes de gener.

Cap II.- Execució d'un 57%. El canvi d'exposició principal s'ha realitzat el mes de febrer pel que la major part de despesa que correspon al conceptes d'exposicions ja s'ha executat. L'execució actual de despesa d'aquest capítol correspon a la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudi del primer semestre.

No es preveu estalvi final en aquest capítol.

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

Cap VI.- L'execució d'aquest capítol és del 31%, amb l'adquisició de material informàtic, però la previsió es que s'executarà en la seva totalitat.

Execució Pressupost de Despeses. Detall per partides. 2n. Trimestre.

CODI PARTIDA	DESCRIPCIÓ	CRÈDIT INICIAL	MOD DE CRÈDIT	CRÈDIT TOTAL	TOTAL A	TOTAL D	TOTAL O	TOTAL P	TOTAL RP	saldo
CMAC/333110/13000	Retribucions bàsiques personal laboral	61.112,28	0,00	61.112,28	60.506,88	60.506,88	30.253,44	30.253,44	25.211,20	605,40
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	16.140,72	0,00	16.140,72	16.140,72	16.140,72	6.314,47	6.314,47	4.983,69	0,00
	Cap I	77.253,00	0,00	77.253,00	76.647,60	76.647,60	36.567,91	36.567,91	30.194,89	605,40
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	10.005,66	0,00	10.005,66	8.519,47	8.519,47	8.519,47	8.496,89	8.496,89	1.486,19
CMAC/333110/21300	Manteniment maquinaria, instal. i utilatge	380,00	0,00	380,00	116,16	116,16	116,16	116,16	116,16	263,84
CMAC/333110/21600	Manteniment Eq. proc.Informació	239,54	0,00	239,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239,54
CMAC/333110/22000	Material d'oficina	267,42	0,00	267,42	341,31	341,31	341,31	341,31	341,31	-73,89
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	15.203,22	0,00	15.203,22	4.414,78	4.414,78	4.414,78	4.414,78	4.414,78	10.788,44
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	918,93	0,00	918,93	557,39	557,39	557,39	396,74	396,74	361,54
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	2.964,57	0,00	2.964,57	530,22	530,22	530,22	473,11	473,11	2.434,35
CMAC/333110/22300	Transports	9.025,80	0,00	9.025,80	7.631,02	7.631,02	7.631,02	7.631,02	7.631,02	1.394,78
CMAC/333110/22301	Despeses envio corresponencia	400,00	0,00	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	100,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	3.240,71	0,00	3.240,71	2.468,56	2.468,56	2.468,56	2.468,56	2.468,56	772,15
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	9.384,25	0,00	9.384,25	3.121,25	3.121,25	3.121,25	3.121,25	3.121,25	6.263,00
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	12.536,22	0,00	12.536,22	13.580,44	13.580,44	12.370,44	12.370,44	12.370,44	-1.044,22
CMAC/333110/22606	Despeses realització conferencies	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
CMAC/333110/22610	Publicacions	19.681,15	0,00	19.681,15	23.158,36	23.158,36	23.158,36	23.158,36	23.158,36	-3.477,21
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	14.458,86	0,00	14.458,86	4.904,52	4.904,52	4.904,52	4.904,52	4.904,52	9.554,34
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	52.821,64	0,00	52.821,64	42.025,95	22.173,63	20.441,86	15.567,66	15.567,66	10.795,69
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	280,00	0,00	280,00	220,49	220,49	220,49	0,00	0,00	59,51
	Cap II	154.807,97	0,00	154.807,97	111.889,92	92.037,60	89.095,83	83.760,80	83.760,80	42.918,05
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00
	Cap IV	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.450,00	0,00	1.450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	1.000,00
	Cap VI	1.450,00	0,00	1.450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	1.000,00
										0,00
	TOTAL	234.660,97	0,00	234.660,97	188.987,52	169.135,20	126.113,74	120.778,71	114.405,69	45.673,45

Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. Execució de 13%, que correspon a la liquidació de visites guiades del 1er. semestre. Resten pendents de comptabilitzar els ingressos en concepte de vendes de catàlegs de l'exposició per import de 250,96€.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2017.

Per l'any 2017 preveu executar la totalitat dels preus públics per vendes i visites guiades i, per tant es preveu el tancament de l'exercici sense dèficit pressupostari. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

Execució Pressupost d'Ingressos. Detall per conceptes. 2n. Trimestre.

DESCRIPCIÓN	CODI CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ DEFINITIVA	DR NETS	ORDRE D'INGRÉS	INGRESSOS
Preus públics visites i tallers	CMAC/333110/34901	480,00	480,00	393,00	393,00	0,00
Preus públics publicacions i catàlegs	CMAC/333110/34902	1.270,00	1.270,00	0,00	0,00	0,00
Preus públics Utilitzacio Nau Gaudi	CMAC/333110/34903	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
	Cap III	3.000,00	3.000,00	393,00	393,00	0,00
Aportacio Ajuntament de Mataró	CMAC/333110/40000	231.660,97	231.660,97	231.660,97	117.000,00	117.000,00
	Cap IV	231.660,97	231.660,97	231.660,97	117.000,00	117.000,00
	TOTAL	234.660,97	234.660,97	232.053,97	117.393,00	117.000,00

CONCLUSIÓ:

El pressupost inicial del CMAC per al 2017 (234.600,97€) s'ha mantingut constant respecte a l'aprovat en l'exercici anterior. També es preveu ingressar la mateixa aportació de l'Ajuntament de Mataró per un import de 231.660,97€. Aquesta és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98,7% dels seus ingressos totals.

Pel que fa a l'execució del segon trimestre, per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 53% de la despesa corrent, bàsicament la despesa de personal (-36.567€) i la despesa corresponent al funcionament i obertura de la Nau Gaudí (89.096€). Pel que fa als ingressos, l'entitat ja ha comptabilitzat el dret de l'aportació de l'Ajuntament per aquest any.

Per al conjunt de l'any, el CMAC preveu executar el pressupost de despeses i ingressos en la seva totalitat i es preveu tancar l'exercici sense dèficit pressupostari. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

4.3.- CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME, en liquidació.

CONCLUSIÓ:

El procés d'integració dels serveis de ràdio i televisió públiques, a través de la fusió del Consorci TDT, la societat Mataró-Maresme Digital SLU i l'EPE Mataró Audiovisual. El procés es va iniciar en sessió de data 12 de gener de 2017, mitjançant acord del Ple de l'Ajuntament de Mataró en què es fa palesa la voluntat de prestar la gestió del servei de televisió digital local pública de la demarcació de Mataró, programa núm. 1 del canal múltiple 24 referència TL06B i denominació "Mataró" a través de l'Entitat Pública Empresarial Mataró Audiovisual.

Posteriorment, en sessió de data 23 de gener de 2017, el Ple del Consorci Digital Mataró - Maresme va aprovar inicialment la seva dissolució i en sessió de data 22 de juny de 2017 es va aprovar la seva dissolució definitiva i lliurar definitivament la gestió del servei a l'Ajuntament de Mataró.

El CTDT té un patrimoni net negatiu que amb les operacions de liquidació per a la seva dissolució definitiva es cobrirà amb major aportació de l'Ajuntament de Mataró, que té una participació del 90%, per restablir l'equilibri patrimonial de l'entitat. Els drets pendents de cobrar dels ens que van sortir del Consorci (estimats en 17.196€) corresponents a la part proporcional als préstecs sol·licitats així com les obligacions pendents de pagar se subrogaran a l'Ajuntament.

MATARÓ-MARESME DIGITAL SLU, en liquidació.

CONCLUSIÓ:

En sessió extraordinària de data 23 de gener de 2017, la Junta de la societat Mataró-Maresme Digital SLU va aprovar la dissolució de la societat mercantil de capital públic Mataró-Maresme Digital, SLU per tal que la gestió del servei públic audiovisual local de la demarcació de Mataró el pugui dur a terme l'Ajuntament, a través de l'entitat EPE Mataró Audiovisual.

Per tant, l'empresa des del dia 28 de febrer ja no realitza cap activitat derivada de la prestació del servei de televisió. A partir d'aquesta data, tot el personal va ser subrogat a l'EPE Mataró Audiovisual. L'empresa ha estat liquidada definitivament en data 16 de juny de 2017.

4.4.- CONSORCI TRANSVERSAL, XARXA ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC)

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2017. Així mateix, també es presenta una comparativa respecte al pressupost inicial de l'any 2016.

		2017							
DESPESES	Concepte	Pres. 2016	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	Previsió tancament	Var pss 17/16	
Capítol I	Despeses de personal	45.232,43	67.952,88	67.952,88	29.043,12	42,74%	67.952,88	50,23%	
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	121.549,57	198.953,12	198.953,12	31.823,99	16,00%	198.953,12	63,68%	
Capítol III	Despeses financeres	1.500,00	1.000,00	1.000,00	12,00	1,20%	1.000,00	-33,33%	
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Subtotal despeses corrents	168.282,00	267.906,00	267.906,00	60.879,11	22,72%	267.906,00	59,20%	
Capítol VI	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Subtotal despeses capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	TOTAL DESPESES	168.282,00	267.906,00	267.906,00	60.879,11	22,72%	267.906,00	59,20%	

		2017							
INGRESSOS	Concepte	Pres. 2016	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	Previsió tancament	Var pss 17/16	
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol III	Taxes i altres ingressos	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00		1.000,00		
Capítol IV	Transferències corrents	167.280,00	266.904,00	266.904,00	67.280,00	25,21%	266.904,00	59,56%	
Capítol V	Ingressos patrimonials	2,00	2,00	2,00	21,94	1097,00%	2,00	0,00%	
	Subtotal ingressos corrents	168.282,00	267.906,00	267.906,00	67.301,94	25,12%	267.906,00	59,20%	
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Subtotal ingressos capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	TOTAL INGRESSOS	168.282,00	267.906,00	267.906,00	67.301,94	25,12%	267.906,00	59,20%	

Pressupost de despeses:

Capítol I.- Presenta una execució del 42,74% i es preveu s'executi en la seva totalitat.

L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a juny de 2017, la seguretat social de la tècnica cultural que està de baixa per maternitat i el cost complet de la seva substituta.

Capítol II.- Presenta una execució del 16,00%. És una execució baixa degut a que la major part de despesa d'aquest capítol es preveu gastar-la en la realització d'activitats culturals, la major part de les quals es realitzen entre els mesos de maig i de desembre de l'any en curs.

A hores d'ara, no es preveu estalvi final en aquest capítol.

Capítol III.- Presenta una execució de l'1,20% per algunes despeses per comissions que ha cobrat el banc. A principis d'any 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.

ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2016	PRESSUPOST INICIAL 2017	EXECUCIÓ 2N TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001	920000	12000	Retribucions personal funcionari	7.582,42	0,00	0,00	0,00	
000001	929000	12000	Retribucions personal funcionari (devolució paga)	381,13	0,00	0,00	0,00	
000001	334000	13000	Retribucions personal laboral	25.205,94	49.123,07	20.523,65	28.599,42	41,78%
000001	929000	13000	Retribucions personal laboral (devolució paga)	1.142,78	0,00	0,00	0,00	
000001	334000	16000	Seguretat Social personal	10.820,16	18.729,81	8.434,47	10.295,34	45,03%
000001	334000	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	85,00	15,00	85,00%
			CAPÍTOL 1-DESPESES DE PERSONAL	45.232,43	67.952,88	29.043,12	38.909,76	42,74%
000001	334000	21600	Reparació equips informàtics	502,00	500,00	0,00	500,00	0,00%
000001	334000	22000	Material oficina	300,00	300,00	988,39	-688,39	329,46%
000001	334000	22002	Material informàtic no inventariable	100,00	100,00	99,99	0,01	99,99%
000001	334000	22200	Comunicacions telefòniques	1.800,00	800,00	481,83	318,17	60,23%
000001	334000	22201	Comunicacions postals i missatgeria	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22404	Prevenió riscos laborals	1.400,00	500,00	316,06	183,94	63,21%
000001	334000	22600	Despeses de gestoria	1.000,00	1.000,00	764,86	235,14	76,49%
000001	334000	22601	Atencions protocol·làries i representatives	200,00	200,00	170,00	30,00	85,00%
000001	334000	22602	Publicitat i difusió Consorci	0,00	0,00	319,44	-319,44	
000001	334000	22603	Publicacions en diaris oficials	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00%
000001	334000	22604	Despeses jurídiques i notariales	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00%
000001	334000	22606	Despeses Consell Directiu i reunions tècnics	200,00	200,00	195,80	4,20	97,90%
000001	334000	22609	Projectes europeus (De Mar a Mar)	30.000,00	86.861,00	6.021,90	80.839,10	6,93%
000001	334000	22619	Altres activitats	4.037,57	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
000001	334000	22629	Tots dansen	15.000,00	17.000,00	13.988,69	3.011,31	82,29%
000001	334000	22639	Projectes ciutats-nous projectes	51.960,00	77.742,12	6.809,45	70.932,67	8,76%
000001	334000	22649	Transefimers	12.000,00	11.000,00	1.203,55	9.796,45	10,94%
000001	334000	22699	Altres despeses diverses	0,00	0,00	19,95	-19,95	
000001	334000	22706	Taxa servei secretaria-intervenció	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
000001	334000	22790	Manteniment pàgina web i hosting	600,00	300,00	246,84	53,16	82,28%
000001	334000	23020	Dietes	300,00	300,00	23,24	276,76	7,75%
000001	334000	23120	Despeses de locomoció	300,00	300,00	174,00	126,00	58,00%
			CAPÍTOL 2-DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	121.549,57	198.953,12	31.823,99	167.129,13	16,00%
000001	334000	35900	Altres despeses financeres	1.500,00	1.000,00	12,00	988,00	1,20%
			CAPÍTOL 3-DESPESES FINANCERES	1.500,00	1.000,00	12,00	988,00	1,20%
			TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	168.282,00	267.906,00	60.879,11	99.624,00	22,72%

Pressupost d'ingressos.

Capítol III.- No s'ha iniciat l'execució en aquest capítol. Es preveu que no s'executi en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 25,21%. En aquest capítol hi ha tres conceptes:

- Les quotes dels municipis consorciats, de les quals, ja s'han reconegut els drets degut a que s'han emès les factures i ja s'han cobrat les de tres municipis.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual encara no ha estat atorgada i per això no ha estat reconeguda aquest any.
- Una subvenció europea del FEDER, de la qual encara tampoc s'ha reconegut el dret aquest any.

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

Capítol V.- Presenta una execució molt elevada, per sobre del previst, degut a que només hi havia pressupostats 2 euros i amb el canvi d'entitat bancària també estan pagant interessos pel compte, a part de no cobrar comissions.

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

PRESSUPOST D'INGRESSOS. Detall execució 2n trimestre

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2016	PRESSUPOST INICIAL 2017	EXECUCIÓ 2N TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001.334000.39900-Aportacions altres administracions	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
Capítol 3-Taxes, preus públics i altres ingressos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
000001.334000.45100-Generalitat, conveni	100.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00%
000001.334000.46200-Municipis, quota pertinença Consorci	67.280,00	67.280,00	67.280,00	0,00	100,00%
000001.334000.49100-Subvenció FEDER-Projecte Mar a Mar	0,00	69.624,00	0,00	69.624,00	0,00%
Capítol 4-Transferències corrents	167.280,00	266.904,00	67.280,00	199.624,00	25,21%
000001.334000.52000-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	2,00	2,00	21,94	-19,94	1097,00%
Capítol 5-Ingressos patrimonials	2,00	2,00	21,94	-19,94	1097,00%
TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	168.282,00	267.906,00	67.301,94	199.604,06	25,12%

CONCLUSIÓ:

En el mes d'abril de 2016, el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, va notificar la sectorització del CXTAC com a entitat depenent de l'Ajuntament de Mataró dins del sector d'Administracions Públiques.

El pressupost inicial del CTXAC pel 2017 (267.906,00€) s'ha incrementat en un 59,20% degut a dos motius principals: per una banda, l'atorgament al Consorci d'una subvenció europea del FEDER en tres anys destinada a activitats de circ que fa que es pugui fer més activitat cultural. I, per una altra, el fet que l'única treballadora a temps complert del Consorci estigui de baixa per maternitat i que s'hagi contractat una substituta, la qual cosa encareix el capítol I.

Respecte a l'execució del segon trimestre de 2017, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 22,72% de la despesa corrent, degut principalment a què l'activitat cultural es realitza entre els mesos de maig i desembre. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 25,12% corresponent a les factures emeses per les quotes dels municipis consorciats.

La previsió de tancament de l'exercici no presenta desviació respecte al pressupost.

4.5.- GRUP TECNOCAMPUS (EPEL i FUNDACIÓ)

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a juny de 2017 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2017, i la previsió de tancament al 2017:

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2017	Execució Jun 2017	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2016	Execució Jun 2017	Variació	% Var.	Pressupost 2017	Tancament Previst 2017	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	1.455.150	1.489.984	34.834	2,4%	1.340.123	1.489.984	149.862	11,2%	2.910.340	2.961.518	51.178	1,8%
Prestació de serveis	1.455.150	1.489.984	34.834	2,4%	1.340.123	1.489.984	149.862	11,2%	2.910.340	2.961.518	51.178	1,8%
Ingressos per lloguers	1.048.605	1.056.687	8.082	0,8%	974.396	1.056.687	82.291	8,4%	2.097.250	2.112.902	15.652	0,7%
Ingressos per mediacions	275.514	246.170	-29.343	-10,7%	237.033	246.170	9.138	3,9%	551.027	544.584	-6.443	-1,2%
Ingressos per gestió	46.230	59.764	13.534	29,3%	42.485	59.764	17.279	40,7%	92.460	92.460		
Ingressos aparcament	84.801	127.363	42.561	50,2%	86.208	127.363	41.154	47,7%	169.603	211.572	41.969	24,7%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	90.578	85.494	-5.084	-5,6%	100.785	85.494	-15.291	-15,2%	181.156	183.976	2.820	1,6%
Ingressos accessoris i gestió corrent	90.578	85.494	-5.084	-5,6%	100.372	85.494	-14.878	-14,8%	181.156	183.976	2.820	1,6%
Subvencions d'explotació					413		-413	-100,0%				
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-755.907	-697.798	58.110	-7,7%	-678.798	-697.798	-18.999	2,8%	-1.510.400	-1.502.942	7.458	-0,5%
Serveis exteriors	-650.096	-619.486	30.610	-4,7%	-600.589	-619.486	-18.898	3,1%	-1.300.172	-1.293.344	6.828	-0,5%
Tributs	-103.311	-79.859	23.453	-22,7%	-78.852	-79.859	-1.007	1,3%	-205.228	-204.598	630	-0,3%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-2.500	1.547	4.047	-161,9%	642	1.547	905	140,9%	-5.000	-5.000		
DETERIORAMENT PER ALIENACIONS D'IMMOB		-3.233	-3.233			-3.233	-3.233			-3.233	-3.233	
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	789.820	874.448	84.627	10,7%	762.109	874.448	112.339	14,7%	1.581.096	1.639.319	58.223	3,7%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	466.458	463.224	-3.234	-0,7%	394.129	463.224	69.095	17,5%	932.916	931.980	-936	-0,1%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-966.496	-955.189	11.307	-1,2%	-969.889	-955.189	14.700	-1,5%	-1.913.125	-1.913.596	-471	0,0%
EBIT / BAI	289.782	382.482	92.700	32,0%	186.349	382.482	196.133	105,3%	600.886	657.703	56.816	9,5%
INGRESSOS FINANCERS					4		-4	-100,0%				
DESPESES FINANCERES	-304.983	-266.273	38.710	-12,7%	-264.206	-266.273	-2.067	0,8%	-600.886	-567.951	32.936	-5,5%
EBT / BAI	-15.201	116.210	131.410	-864,5%	-77.853	116.210	194.063	-249,3%	0	89.752	89.752	
Subvenció Ajuntament					196.965		-196.965	-100,0%				
EBT/ BAI amb Subvencions	-15.201	116.210	131.410	-864,5%	119.112	116.210	-2.902	-2,4%	0	89.752	89.752	
BDI / BENEFICI NET	-15.201	116.210	131.410	-864,5%	119.112	116.210	-2.902	-2,4%	0	89.752	89.752	
AJUSTAMENTS Cash Flow financer	9.933	6.924	-3.010		-100.629	6.924	107.552		0	111.465	111.465	
Amortització comptable	966.496	955.189	-11.307		969.889	955.189	-14.700		1.913.125	1.913.596	471	
Subvenció de capital Ajuntament *	949.853	949.853	0		988.137	949.853	-38.284		1.899.707	1.899.706	0	
Interessos implícits	72.940	72.940	0			72.940	72.940		145.881	145.881		
Amortització préstecs **	-1.421.335	-1.421.335			-1.570.982	-1.421.335	149.647		-2.842.670	-2.732.612	110.058	
Subv K traspas a ratls	-466.458	-463.224	3.234		-394.129	-463.224	-69.095		-932.916	-931.980	936	
Inversions (sense iva) ***	-91.563	-86.500	5.063		-93.544	-86.500	7.043		-183.127	-183.127		
CASH FLOW FINANCER / CP	-5.267	123.133	128.400		18.483	123.133	104.650		0	201.217	201.217	

* Subvenció de l'Ajuntament (1.899.707€) inicialment destinada a finançar el pressupost de capital. A final d'any es regularitzarà en funció del resultat econòmic que s'obtingui.

** Amortització de préstecs preveu la disminució prevista pel retorn voluntari de part del préstec Mneco anualitat 2011 per import de 816.000€

*** Inversions. Inclou: Restaurant (42.600€), Equips aparcament (11.581€), Equips audiovisuals (7.393€) i altres (24.937€)

Signe (+) desviació favorable. Signe (-) desviació desfavorable.

Ingressos:

1. **INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+1.575.478€):** que es desagreguen en l'Import net de la xifra de negocis (+1.489.984€) que integra els ingressos de prestació de serveis dels lloguers, les mediacions, els aparcaments i els Altres ingressos per gestió i explotació (+85.494€). En global, amb l'execució del segon trimestre presenten una desviació positiva de +134.571€. A tancament de l'exercici es preveu que els ingressos superin l'import del pressupost inicial amb un guany de +51.178€ degut a uns majors ingressos per lloguers dels espais (+15.652€) i per l'aparcament (+41.969€). La desagregació per conceptes és la següent:

1.1. Prestació de serveis (lloguers espais i locals): (+1.056.687€): presenten una execució al mes de juny superior a la previsió inicial (+8.082€), tendència que es mantindrà en el tancament de l'exercici. Si ho comparem amb el mes de juny del 2016, els ingressos per lloguers van ser de 974.396€, per tant han augmentat en 82.291€ bàsicament per una major ocupació d'empreses en el TCM2 i TCM3 i per l'increment del preu de l'espai universitari (5€ a 5,30€/mes, que suposa +8.303€ més). Si ho analitzem per centres de cost, tenim que:

ESPAI	Pressupost	Execució	Desviació
Espai universitari	293.376	293.376	0
Locals comercials	27.222	20.350	-6.872
Restaurant	19.200	19.566	366
TCM 1	339.798	333.292	-6.506
Empreses	279.738	288.080	8.342
Incubadora	17.502	17.677	175
Espais FTCM	7.080	7.080	0
TCM2	304.320	312.837	8.517
Empreses	263.460	283.658	20.198
Locals Comercials	38.856	35.430	-3.426
OpenSpace	18.576	17.472	-1.104
Espais FTCM	10.698	10.698	0
TCM3	331.590	347.258	15.668
Congressos	33.000	23.698	-9.302
Balmes	25.782	26.014	232
CPD	14.106	13.586	-520
TOTAL lloguers	1.048.596	1.056.687	8.089

- **TCM1 (Universitat) +333.292€:** els ingressos per lloguers s'han reduït en 6.800€, degut a...
- **TCM2 (Servei a empreses) +312.837€:** s'ha produït una desviació positiva en els lloguers previstos a empreses per un import de +8.517€ per una major ocupació de la prevista.
- **TCM3 +347.258€:** aquest espai inclou els serveis a les empreses tecnològiques més consolidades, els espais OpenSpace i locals comercials. En aquest trimestre, s'han incrementat els lloguers per la finalització de carències (+15.668€).
- **TCM4 (Centre congressos) +23.698€:** els ingressos s'han reduït en -9.302€.
- **Balmes (+26.014€):** els ingressos per lloguers han estat lleugerament superiors als dels pressupost inicial.

També s'han incorporat els ingressos per la utilització del Centre de Processament de Dades que han estat de 13.586€ fins al mes de juny. Si es compara amb els mesos de juny dels anys anteriors, cal destacar que els ingressos per lloguers s'han anat incrementant any rere any passant de 692.159€ a l'any 2012 a 1.056.687€ a l'any 2017, amb un guany global de €.

Els **aparcaments** (+127.363€) també presenten una desviació positiva força significativa (+42.561€) a segon trimestre gràcies a una major ocupació per més vendes de targetes decrementals i tiquets de rotació.

Pel que fa a les **mediacions de subministraments** (246.170€) presenten una desviació negativa respecte el pressupost previst a mes de juny (-29.343€) que serà es mantindrà amb el tancament de l'exercici (-6.443€). Aquesta caiguda és per la variació dels ratis dels consums que s'apliquen.

1.2. Els altres ingressos d'explotació (+85.494€): presenten una reducció de -5.084€ respecte el pressupost previst, tendència que es regularitzarà a tancament de l'exercici. Corresponen al lloguer d'equipaments que es repercuteixen a la Fundació, així com ingressos per serveis diversos prestats als arrendataris del parc.

Despeses:

2. **DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-697.798€):**

L'execució a segon trimestre presenta un estalvi de +58.110€ respecte al pressupost previst al mes de juny (-7,7%), tant en la despesa de serveis exteriors (30.610€) com en la dels tributs (23.453€). En els serveis exteriors, l'estalvi es produeix per la disminució de les despeses de seguretat i vigilància, ja que es preveia l'inici del nou contracte l'1 de gener i s'ha prorrogat fins l'1 d'abril. Pel que fa als tributs, l'estalvi està causat per l'efecte temporalitat de la despesa.

La projecció de tancament preveu una lleu contenció de la despesa d'explotació (+7.458€) gràcies a l'estalvi en la partida dels serveis exteriors.

En termes globals, cal esmentar que la millora en la xifra de negocis (+34.734€) i la contenció de la despesa d'explotació (+58.110€) ha permès una millora del resultat d'explotació a segon trimestre respecte les previsions inicials. L'EPPEL presenta un resultat d'explotació de 115.210€ que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de 131.410€. La projecció de tancament amb dades del mes de juny apunten cap a un benefici net de +89.752€ a final de l'exercici.

3. **Despesa financera (-266.273€):** s'ha produït una desviació favorable de +38.710€ respecte el pressupost inicial principalment perquè no s'han enregistrat els interessos implícits dels préstecs. Es preveu tancar l'any amb un estalvi en aquesta despesa per un import de 32.936€.
- També respecte l'any anterior hi ha un estalvi degut a la disminució dels interessos del préstec del Ministeri per la reducció del capital pendent amb el retorn dels 816.049€ i també pels interessos pagats a la Fundació per l'ajut de caixa disposat.

4. **Devolució préstecs (-€):** a segon trimestre, s'ha amortitzat un import de 740.093€ de la previsió inicial en pressupost (2.879.076€) per aquest exercici. D'aquests, 960.000€ correspon a l'amortització del préstec sindicat i la resta a l'amortització dels préstecs al Ministeri (1.919.076€).

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 2017, resta un saldo pendent de 18.720.000€.

Del préstec inicial del Ministeri d'import 24.618.968€ finalment es van justificar 22.015.378€, per tant, s'havien de retornar 2.603.589,71€. D'aquests, es van retornar 1.787.540,66€ i l'import pendent de 816.049,05€ es va fer efectiu el seu retorn en el mes de desembre de 2016. El detall dels imports justificats són els següents:

Any	Import retornat	Acumulat
2005	159.986,37 €	159.986,37 €
2006	768.770,99 €	928.757,36 €
2007	0,00 €	928.757,36 €
2008	0,00 €	928.757,36 €
2009	817.634,53 €	1.746.391,89 €
2010	41.148,77 €	1.787.540,66 €
2010 bis	0,00 €	1.787.540,66 €
2011	816.049,05 €	2.603.589,71 €
TOTAL	2.603.589,71 €	2.603.589,71 €

A 30 de juny, el saldo pendent dels préstecs del Ministerio és de 14.221.755€. Per tant, l'endeutament total de l'entitat a segon trimestre de 2017 és de 32.941.755€.

5. **Inversions:**

Les inversions previstes per a l'exercici són de 183.127€ que corresponen a restaurant (21.300€), equipaments audiovisuals (3.696€), equips aparcaments (5.786€) i altres (11.832€).

En el segon trimestre, s'han executat un total de 86.500€ amb una desviació positiva de 5.063€ per sobre de la previsió a inici d'exercici. A finals d'any, es preveu que s'executin en la seva totalitat.

6. **Dèficit Acumulat de l'entitat:**

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i acumula una necessitat financera d'explotació i de capital de 2,8M€, d'acord amb la següent taula:

Període	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Benefici abans impostos	10.536		-178.841	245.840	-465.339	-1.716.522	-1.798.717	-1.316.878	-364.716	-206.690
Ajustaments financers	-117.403	-414.322	-558.206	-1.470.478	-718.071	-278.910	-765.881	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511
Necessitat finançament	-106.867	-414.322	-737.047	-1.224.638	-1.183.410	-1.995.432	-2.564.598	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201
+Aportació Ajuntament	146.459	409.266	473.670	696.059	479.688	1.645.541	1.802.064	2.661.853	2.468.678	2.320.203
Cash - Flow financer	39.592	-5.056	-263.377	-528.579	-703.724	-349.891	-762.534	-288.681	89.438	-46.999
Cash - Flow financer acumulat	39.592	34.536	-228.841	-757.420	-1.461.144	-1.811.035	-2.573.569	-2.862.250	-2.772.812	-2.819.810

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€ aquest exercici). A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'explotació i de capital de l'entitat és de 2,9M€.

En data 6/10/2016, el Ple de l'Ajuntament va aprovar un expedient de modificació pressupostària per tal d'anar restablint progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat. Així, es va acordar el canvi del destí d'una part de l'aportació prevista en l'exercici 2016 traspasant 2M€ de l'aportació corrent a aportació patrimonial. En aquest exercici, està previst traspasar un import de 932.000€ i eixugar totalment el dèficit patrimonial de l'entitat.

7. 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 2017, formalitzat mitjançant conveni signat entre l'EPE i la Fundació Tecnocampus. Actualment, es preveu disposar de 4.600.000€ a tancament de l'exercici.

CONCLUSIÓ:

Amb dades del juny, l'EPE Tecnocampus preveu per al tancament de l'exercici un benefici net de 89.752€, a causa d'uns majors ingressos per lloguer dels espais de l'aparcament. A més, la devolució de l'import pendent de retornar a Ministeri de 816.049€ ha fet que l'entitat tingui un estalvi de càrrega financera aquest any. Per això, a mes de juny, la projecció de tancament anticipa un cash flow financer positiu de 201.217€ a final de l'exercici.

L'EPE Tecnocampus ha anat acumulant dèficits financers perquè no ha assolit les previsions econòmiques que havia previst en els darrers anys. A tancament de l'exercici 2016, l'entitat tenia un dèficit financer acumulat d'explotació i de capital de 2,9M€. Aquest dèficit el finança amb l'ajut de caixa que li atorga la Fundació Tecnocampus amb un límit de 5M€. En data 8 de juny per decret 5279/2017 del Regidor de Serveis Centrals, es va aprovar la concessió d'un ajut de caixa d'1M€ a l'entitat per finançar les necessitats de tresoreria de juliol i juliol.

En l'exercici 2016, amb l'objectiu de restablir progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat, 2M€ de l'aportació municipal es va atorgar com aportació patrimonial. En aquest exercici, es preveu traspasar un import de 932.000€ per acabar d'eixugar totalment el dèficit patrimonial de l'entitat.

Per aquest exercici, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació corrent de 1.899.707€ a l'entitat que a 30 de juny ha estat totalment pagada a l'entitat.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

Ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals al mes de juny, comparat amb el pressupost corresponent al mes de juny 2017 i l'execució de juny del 2016, i la projecció de tancament de l'exercici:

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY					PREVISIÓ DE TANCAMENT						
	Pressupost Jun 2017	Execució Jun 2017	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2016	Execució Jun 2017	Variació	% Var.	Pressupost 2017	Tancament Previst 2017	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	7.999.813	7.998.814	-999	-0,01%	7.726.191	7.998.814	272.623	3,53%	14.934.417	14.952.348	17.931	0,12%
Matrícula formació reglada	7.510.080	7.515.209	5.129	0,07%	7.362.923	7.515.209	152.286	2,07%	13.827.492	13.850.738	23.246	0,17%
Matrícules formació continua	245.174	222.193	-22.981	-9,37%	165.252	222.193	56.941	34,46%	415.528	402.331	-13.197	-3,18%
Matrícules màster	117.264	116.518	-746	-0,64%	53.096	116.518	63.422	119,45%	194.655	185.927	-8.729	-4,48%
Serveis a empreses	112.295	114.792	2.497	2,22%	107.305	114.792	7.487	6,98%	220.389	236.695	16.306	7,40%
Altres	15.000	30.102	15.102	100,68%	37.614	30.102	-7.512	-19,97%	276.352	276.657	305	0,11%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	285.919	319.060	33.141	11,59%	263.615	319.060	55.445	21,03%	2.227.612	2.231.836	4.225	0,19%
Ingressos accessoris i gestió corrent	157.579	212.102	54.523	34,60%	98.557	212.102	113.545	115,21%	1.692.047	1.733.147	41.100	2,43%
Subvencions d'explotació	128.340	106.958	-21.383	-16,66%	165.058	106.958	-58.100	-35,20%	535.565	498.689	-36.876	-6,89%
DESPESES PERSONAL	-4.920.838	-4.943.589	-22.751	0,46%	-4.456.518	-4.943.589	-487.071	10,93%	-9.820.189	-9.757.388	62.801	-0,64%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-2.880.557	-2.854.379	26.177	-0,91%	-2.591.437	-2.854.379	-262.942	10,15%	-7.072.399	-7.150.966	-78.566	1,11%
Serveis exteriors	-2.307.972	-2.295.931	12.042	-0,52%	-2.154.727	-2.295.931	-141.204	6,55%	-5.814.352	-5.870.513	-56.161	0,97%
Tributs	-30.915	-30.429	485	-1,57%	-35.972	-30.429	5.543	-15,41%	-63.729	-53.812	9.917	-15,56%
Ajuts concedits	-540.620	-518.989	21.631	-4,00%	-400.820	-518.989	-118.169	29,48%	-1.040.158	-1.054.314	-14.155	1,36%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.		-8.916	-8.916		1.861	-8.916	-10.778	-579,00%	-152.060	-171.327	-19.267	12,67%
Altres despeses de gestió corrent	-1.050	-114	936	-89,17%	-1.778	-114	1.665	-93,61%	-2.100	-1.000	1.100	-52,38%
ALTRES RESULTATS					5.264		-5.264	-100,00%				
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	484.337	519.905	35.568	7,34%	947.116	519.905	-427.211	-45,11%	269.440	275.830	6.391	2,37%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	30.294	31.837	1.543	5,09%	37.541	31.837	-5.704	-15,20%	60.587	62.556	1.969	3,25%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-197.799	-196.054	1.745	-0,88%	-113.075	-196.054	-82.979	73,38%	-409.094	-409.094		
EBIT / BAI	316.831	355.688	38.856	12,26%	871.582	355.688	-515.894	-59,19%	-79.067	-70.708	8.360	-10,57%
INGRESSOS FINANCERS	6.184	4.127	-2.057	-33,26%	10.428	4.127	-6.301	-60,43%	12.368	6.395	-5.973	-48,29%
DESPESES FINANCERES	-6.282	-6.319	-37	0,59%	-2.085	-6.319	-4.234	203,11%	-16.656	-16.691	-35	0,21%
EBT / BAI	316.733	353.495	36.762	11,61%	879.925	353.495	-526.430	-59,83%	-83.356	-81.004	2.352	-2,82%
Subvenció Ajuntament	41.678	41.678	0	0,00%		41.678	41.678		83.356	83.356	0	0,00%
EBT / BAI amb Subvencions	358.411	395.173	36.762	10,26%	879.925	395.173	-484.752	-55,09%	0	2.352	2.352	
BDI / BENEFICI NET	358.411	395.173	36.762	10,26%	879.925	395.173	-484.752	-55,09%	0	2.352	2.352	
Ajustaments:												
Amortitzacions de l'immobilitzat	197.799	196.054	-1.745	-0,9%	113.075	196.054	82.979	73,4%	409.094	409.094		
Subvencions de capital incorporades	-30.294	-31.837	-1.543	5,1%	-37.541	-31.837	5.704	-15,2%	-60.587	-62.556	-1.969	3,2%
Préstec projecte Aulari	1.000.000	1.000.000				1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000		
Amortització préstecs	-55.909	-55.909			-43.236	-55.909	-12.674	-3,0%	-111.819	-111.819		
Inversions	-494.079	-277.126	216.953	-43,9%	-556.694	-277.126	279.568	143,3%	-988.159	-1.003.159	-15.000	1,5%
CASH-FLOW financer	975.927	1.226.355	250.428	25,7%	355.530	1.226.355	870.825	244,9%	248.529	233.912	-14.617	-5,9%

Signe (+) desviació favorable. Signe (-) desviació desfavorable.

1. INGRESSOS (+8.317.874€): en el segon trimestre presenta una desviació positiva respecte al previst al pressupost inicial de +32.142€.

1.1. IMPORT NET XIFRA DE NEGOCIS (+7.998.814€), al mes de juny presenta una lleu desviació negativa de 999€, amb el següent detall:

- Matrícula formació Reglada: +7.515.209€, l'execució d'aquests ingressos a mes de juny han augmentat lleugerament +5.129€ (0,07%), respecte del previst en el pressupost a inici d'exercici, amb el següent detall:

TITULACIONS	Pressupost juny	Real juny	Desviació	var (%)
ADMEMPRESSES	692.712	695.860	3.148	0,5%
TURISME	72.279	79.445	7.166	9,9%
DOBLE TITULACIÓ ADE+TUR	475.780	480.667	4.887	1,0%
MARQUETING	692.753	699.978	7.225	1,0%
DOBLE TITULACIÓ ADE+MARQ	582.901	590.548	7.647	1,3%
LOGISTICA	246.647	243.656	-2.992	-1,2%
BUSINESS	167.679	167.652	-27	0,0%
TOTAL ESCSET	2.930.751	2.957.805	27.054	0,9%
INFERMERIA	986.210	995.606	9.396	1,1%
CAFE	583.647	585.219	1.572	0,2%
DOBLE TITULACIÓ FISIO+CAFE	355.786	379.517	23.731	6,7%
FISIOTERAPIA	86.621	86.661	40	0,0%
TOTAL ESCST	2.212.264	2.247.004	34.739	1,6%
ELECTRONICA/MECATRONICA	405.767	398.367	-7.380	-1,8%
AUDIOVISUALS	1.273.909	1.231.298	-42.621	-3,3%
INFORMATICA	234.780	230.842	-3.938	-1,7%
ENG.TELECOMUNICACIONS	0	0	0	
VIDEOJOCs	369.464	372.019	2.554	0,7%
DOBLE TIT. INFORMATICA+VIDEOJ	83.124	77.866	-5.259	-6,3%
TOTAL ESUPT	2.367.064	2.310.401	-56.664	-2,4%
TOTAL	7.510.079	7.515.209	5.129	0,1%

Respecte del mes de juny del 2016, l'augment dels ingressos se situa en 152.286€, que es distribueix en ESCSET (+ 107.646€), l'ESCST (+203.034€) i l'ESUPT (-158.394€). A tancament de l'exercici, s'estima que es mantingui aquesta tendència a l'alça amb un increment de +23.246€.

- Matrícula formació Contínua: +222.193€ (-9,4%). L'execució del segon trimestre presenta una desviació negativa de -22.981€ respecte al pressupost inicial per la no execució de tots els ingressos dels estudis de postgrau. Respecte del mes de juny del 2016, els ingressos per aquest concepte han augmentat en +56.941€ (34,5%).
- Matrícula de màsters: +116.518€ (-0,6%). Els ingressos s'han reduït en -746€ respecte el pressupost i han augmentat en +63.422€ respecte a l'any anterior degut al de Cronicitat (+19.000€) i al d'Emprenedoria (+44.400€).
- Serveis a empreses: +114.792€ (+2,2%). L'execució presenta una lleu desviació positiva (2.497€) respecte al pressupost i s'espera que aquesta mateixa tendència es mantingui a tancament de l'exercici (+16.306€).

1.2. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+319.060€), presenta una desviació del +11,5% amb un augment de +33.141€. Si ho analitzem per conceptes:

- Ingressos accessoris: +212.102€ amb un augment del 34,6% (+54.523€) principalment dels ajuts a la matrícula de família nombrosa de la UPF (+30.000€), els convenis de cooperació educativa UPC (20.981€) i els serveis acadèmics UPC (+8.107€), entre d'altres.
- Subvencions d'explotació: +106.958€ amb una reducció del -16,6% (-21.383€) perquè hi ha subvencions pendents d'atorgament (recerca, emprenedoria i patrocinis) i d'altres pendents de correlació amb les despeses que se'n deriven .

2. DESPESES (-7.797.968€): en l'execució del segon trimestre, les despeses d'explotació presenten un lleu estalvi de +3.426€ respecte del pressupost inicial. En detall:

2.1. DESPESES PERSONAL: -4.943.589€ (+0,5%), l'execució presenta un increment estacional de la despesa de -22.751€ a mes de juny que es regularitzarà a tancament de l'exercici amb un estalvi de +62.801€.

Respecte de l'any 2016, la despesa de personal s'ha incrementat de manera significativa (-487.071€) degut a l'augment del personal PDI de l'Acadèmia (-325.000€), a personal del Campus per reforç serveis i gestió acadèmica(-83.000€), i el de la Corporació (-78.000€) per la internalització del servei de consergeria.

2.2. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ: -2.854.379€ (-0,9%), presenta un estalvi de +26.177€ respecte el pressupost amb el següent detall:

- Serveis exteriors (-2.295.931€, -0,5%), presenta un estalvi global de 12.042€ respecte el pressupost. Aquesta partida integra despeses diverses. Així hi ha hagut un estalvi principalment en les partides de subministraments (37.038€), publicitat i propaganda (16.977€) i lloguers (13.718€) que han eixugat la desviació a l'alça d'altres partides com els serveis professionals (-93.252€) per la contractació de docents i altres. S'estima que aquesta partida es tancarà amb dèficit per -56.161€.
- Ajuts concedits (-518.989€, -4%): presenta un estalvi de 21.631€ bàsicament per beques Erasmus (51.075€) i convenis per activitats universitàries (32.160€) encara no executades per l'efecte temporalitat. Respecte de l'any 2016 , aquesta partida s'ha incrementat de manera significativa en -118.169€ per l'augment dels ajuts per exempcions i bonificacions en la matrícula (-94.100€) i pels ajuts de fons social (-20.000€).

En resum, amb dades a mes de juny, la Fundació ha ajustat pràcticament l'execució del seu pressupost al previst a inici d'exercici amb un lleu increment del resultat gràcies principalment a la contenció de les despeses d'explotació. Així, el benefici net a mes de juny és de +395.173€ que millora en +36.762€ la previsió a inici d'exercici.

Respecte del mes de juny de 2016, el resultat d'explotació es redueix de manera significativa (-484.752€). Cal assenyalar que malgrat han augmentat els ingressos d'explotació en +328.068€ i s'ha incorporat parcialment l'aportació municipal (41.678€), això no ha estat suficient per compensar l'increment de la despesa de personal (-487.071€), els serveis exteriors (-141.204€), i els ajuts concedits (-118.169€).

3. **INVERSIONS (-988.159€):**

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2017 per un import de 988.159€. D'aquest import, 408.370€ es destinaran a la realització d'inversions generals i la resta es destinaran a Altres inversions per a l'acondicament de la planta 1 de l'edifici del Rengle d'acord amb el projecte TCM6 per un import de 579.788€. Cal assenyalar que part d'aquestes inversions estan condicionades a l'atorgament d'una subvenció del FEDER dins del projecte PECT Salut, que es preveu que financen el 50% del cost.

A mes de juny, s'han executat -277.126€ de les inversions generals, per sota del previst en pressupost inicial per aquest trimestre. No obstant, a tancament de l'exercici s'espera que l'execució de la despesa d'inversió presenti una desviació negativa de -15.000€.

4. **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 febrer del 2017, ha disposat de tot l'import concedit.

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, queda un saldo pendent de 405.382,17€.

Per tant, l'endeutament pendent de l'entitat a tancament del 2n trimestre és de **1.405.382€**.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat d'explotació positiu de +395.173€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de +36.762€ gràcies principalment a la contenció de la despesa d'explotació. El resultat a tancament de l'exercici, s'espera s'ajusti força al pressupost inicial amb un benefici net de 2.352€. Amb els ajustaments financers, s'estima un cash-flow positiu de 233.912€, lleugerament per sota de les previsions inicials.

Les inversions per a l'exercici previstes en el pressupost eren de 988.159€, de les quals, 408.370€ es destinaran a inversions generals i la resta a Altres inversions per a l'acondicament de la planta 1 de l'edifici del Rengle d'acord amb el projecte TCM6 (+579.788€), condicionades últimes a l'atorgament d'una subvenció del FEDER previst pel mes de setembre. Cal assenyalar que a tancament de l'exercici s'espera executar una despesa d'inversió per sobre del previst a inici de l'exercici (+15.000€).

En el mes de febrer, la Fundació ha disposat d'1M€ del préstec concertat en l'exercici 2016, que té carència en el pagament fins el mes de novembre. L'endeutament de l'entitat a 30 de juny és de 1.405.382€.

Per aquest exercici, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació corrent de 83.356€ a l'entitat que a 30 de juny ha estat totalment pagada a la Fundació.

4.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2017 i la projecció de tancament 2017. Així mateix, també es presenta una comparativa respecte a la projecció de tancament del 2016:

	2016 (previsió de tancament)	Pressupost 2017	Execució a 30 de juny	% execució	(previsió de tancament)
Pèrdues i guanys					
INGRESSOS	35.126,04	51.798,84	21.409,66	41,3%	51.798,84
1. Import net de la xifra de negoci	35.126,04	51.798,84	21.409,66	41,3%	51.798,84
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00		0,00
Lloguer solar carrer Palmerola	19.128,12	21.063,64	9.564,06	45,4%	21.063,64
Lloguer Can Xammar - restaurant	8.534,00	10.240,80	5.120,40	50,0%	10.240,80
Lloguer Can Xammar - local petit 1	0,00	0,00	0,00		0,00
Lloguer Can Xammar - local petit 2	400,00	2.400,00	1.200,00	50,0%	2.400,00
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	0,00	0,00	0,00		0,00
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	2.564,80	7.694,40	3.847,20	50,0%	7.694,40
Cafè de Mar (lloguer de sales)	2.065,00	3.000,00	1.428,00	47,6%	3.000,00
Cafè de Mar (lloguer Fundació Intermèdia)	2.184,12	0,00	0,00		0,00
L'Ariet SCCL	250,00	1.000,00	250,00	25,0%	1.000,00
Ateneu del Maresme - Subvenció Generalitat	0,00	6.400,00	0,00	0,0%	6.400,00
5. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00	0,00		0,00
Ajut reintegrable Ajuntament de Mataró	0,00	0,00	0,00		0,00
					0
DESPESES	84.404,09	115.306,43	38.496,55	33,4%	115.306,43
6. Despeses de personal	13.612,53	32.000,00	13.151,26	41,1%	32.000,00
Sou director FUCM	13.612,53	32.000,00	13.151,26	41,1%	32.000,00
7. Altres despeses d'explotació	52.791,56	64.306,43	25.345,29	39,4%	64.306,43
Reparacions	3.053,20	2.000,00	2.033,75	101,7%	2.000,00
Secretaria tècnica	4.998,93	4.998,93	2.083,30	41,7%	4.998,93
Serveis professionals	4.638,15	4.800,00	3.317,84	69,1%	4.800,00
Primes assegurances	1.638,92	1.800,00	821,05	45,6%	1.800,00
Serveis bancaris	150,69	200,00	344,26	172,1%	200,00
Despeses específiques Cafè de Mar	27.356,59	29.000,00	2.980,68	10,3%	29.000,00
Despeses local carrer Poeta Punsola	2.652,28	4.500,00	2.737,40	60,8%	4.500,00
Altres serveis	3.263,20	2.500,00	795,80	31,8%	2.500,00
Auditoria	3.111,37	3.200,00	3.111,37	97,2%	3.200,00
Manteniment web	331,45	350,00	77,84	22,2%	350,00
Comunicació	300,00	6.757,50	5.542,00	82,0%	6.757,50
Beca Joan Peiró	0,00	4.000,00	1.500,00	37,5%	4.000,00
Despesa financera ajut de caixa	1.096,78	0,00	0,00		0,00
Despeses financeres	200,00	200,00	0,00	0,0%	200,00
8. Amortització d'immobilitzat	18.000,00	19.000,00	0,00	0,0%	19.000,00
Amortització	18.000,00	19.000,00	0,00	0,0%	19.000,00
Dèficit d'explotació	-49.278,05	-63.507,59	-17.086,89	26,9%	-63.507,59
Subvenció de l'Ajuntament de Mataró	49.278,05	63.507,59	0,00	0,0%	63.507,59
Resultat exercici	0,00	0,00	-17.086,89		0,00

ELS INGRESSOS (+21.409€): presenten una execució del 41% respecte el pressupost i es preveu que a tancament de l'exercici s'executin en la seva totalitat. Bàsicament es tracta d'ingressos pels lloguers d'unes finques aportades a l'entitat per part de PUMSA. En detall:

- **Solar carrer Palmerola (+9.564€):** actualment llogat a PUMSA, que l'explota com a aparcament de zona blava. En el 2017, s'ha signat un nou conveni amb PUMSA amb la corresponent revisió del preu. Per a l'exercici 2017, es preveu ingressar un import de 21.063€.
- **Local restaurant de Can Xammar (+5.120€):** actualment està llogat a l'empresa Grupo Naiboa, que l'explota com a restaurant ("Delish Factory") des del mes de juliol del 2016. En l'exercici 2017 es preveu ingressar un import de 10.240€.
- **Local petit 2 de Can Xammar (+1.200€):** actualment llogat, com a magatzem, també al Grupo Naiboa. Es preveu que durant aquest 2017 estigui llogat durant tot l'any amb uns ingressos anuals de 2.400€.
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (+3.847€):** des del passat mes de setembre de 2016 s'estan ingressant els lloguers de les empreses instal·lades al Viver. Per a tot l'exercici es preveu uns ingressos de 7.694€.
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+1.428€):** Es preveu ingressar 3.000 euros durant el 2017. S'està treballant per aconseguir captar més entitats interessades en llogar les sales.

A mes de juny, es preveu executar tots aquests ingressos en la seva totalitat a tancament de l'exercici.

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

- **Local del carrer Poeta Punsola:** actualment desocupat. El seu estat no és òptim. S'ha posat a lloguer durant el mes de gener de 2017 mitjançant col·laboració amb PUMSA, pel preu de 500 euros al mes.
- **Local petit 1 de Can Xammar:** s'ha posat a lloguer mitjançant col·laboració amb PUMSA des del mes de gener. El local no es troba en un estat òptim, per la qual cosa, si es troba un llogater s'haurà de concedir alguns mesos de carència. El preu del lloguer és de 500 euros al mes.
- **Local del carrer Meléndez Valdés:** actualment està desocupat i sense instal·lació elèctrica ni lavabos acabats. S'ha posat a lloguer durant el mes de gener mitjançant col·laboració amb PUMSA, pel preu de 500 euros al mes.

Cal esmentar, que l'entitat preveu un increment significatiu dels ingressos respecte la previsió de tancament de l'any 2017 (+16.672€). Les causes són, per una banda, l'augment dels lloguers i l'ocupació del viver d'empreses (10.272,8€) i, per una altra, a l'atorgament d'una subvenció de la Generalitat pel projecte **l'Ateneu del Maresme** (6.400€) que tindrà situada la seva seu a Cafè de Mar. Aquest consisteix en la creació d'una xarxa d'ateneus dedicats al foment del cooperativisme arreu del territori català, i es portarà a terme en col·laboració de diverses cooperatives del territori i el Consell Comarcal del Maresme. Es preveu rebre l'ingrès cap a final de l'exercici.

LES DESPESES (+38.496€): presenten una execució del 33% respecte el pressupost inicial i es preveu que a tancament de l'exercici s'executin en la seva totalitat. Respecte el tancament del 2016 s'han incrementat en 30.902€. En detall:

- **Despesa de personal (13.151€):** aquesta és la despesa que més s'ha incrementat respecte el 2016, ja que, en aquest exercici s'ha previst el cost laboral del director per a tot l'any.
- **Altres despeses d'explotació (25.345€):** han augmentat en 11.515€ respecte el tancament del 2016 i integren totes les altres despeses d'explotació de l'entitat. Les partides més significatives pel que fa a pes pressupostari són les despeses del Cafè del Mar (29.000€), la realització d'un pla de comunicació (6.757€), les despeses de secretaria tècnica (4.998€) i els serveis professionals (4.800€) que bàsicament són les despeses de la gestoria.

Amb l'execució del segon trimestre del 2017, es preveu executar totes les despeses en la seva totalitat a tancament de l'exercici.

LES INVERSIONS: +16.800€.

L'entitat preveu executar unes inversions de 16.800€, de les quals, la major part corresponen a l'adequació de la sala d'actes del Cafè del Mar (10.000€). La resta és per mobiliari (3.600€), securització wi-fi i instal·lació de l'alarma (3.200€). La Fundació preveu finançar-les amb recursos propis.

El 27 de març de 2015, la Fundació Unió de Cooperadors i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic a favor de la primera amb la garantia dels drets que hi havia pendents de lliurament del sector Camí Ral-Can Xammar. Aquest conveni regula en part un ajut econòmic reintegrable de 90.000€ destinat a finançar les despeses d'inversió i aquelles necessàries per iniciar l'activitat de l'entitat. A data d'avui, s'han pagat a la FUC un import de 38.062,21€ en concepte de despesa d'inversió, sent el saldo pendent de disposar de 51.937€. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2019.

CONCLUSIÓ:

La Fundació Unió de Cooperadors està sectoritzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, com a entitat depenent de l'Ajuntament de Mataró dins del sector de societats no financeres.

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Unió de Cooperadors preveu executar els ingressos i les despeses en la seva totalitat. Cal destacar que l'entitat preveu tancar l'exercici sense dèficit ajustant el seu resultat amb la totalitat de l'aportació prevista per l'Ajuntament per aquest exercici 2017 (63.507,59€). Cal assenyalar que aquesta s'ajustarà amb la major aportació municipal de l'exercici 2016 que va provocar un resultat positiu de l'entitat de 5.496,82€.

L'any 2015, la Fundació i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a la FUC per un import de 90.000€ a retornar màxim el 31 de desembre de 2019. A data d'avui, el saldo pendent de disposar és de 51.937€.

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

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

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

De la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, rebuda l'abril 1 del 2016, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- Sector Administracions Públiques:
 - EPE Mataró Audiovisual
 - Consorci Digital Mataró Maresme
 - Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró
 - Promocions Urbanístiques de Mataró S.A. (PUMSA)
 - Consorci Transversal Xarxa d'Activitats Culturals

- Sector Societats no Financeres :
 - Aigües de Mataró S.A.
 - Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme
 - EPE Parc Tecnocampus Mataró

Analitzada la classificació d'ens del sector públic de l'Ajuntament de Mataró exposada en el punt anterior s'han analitzat els controls que estableix la Llei d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

5.1.- SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Per a l'elaboració d'aquests càlculs l'Ajuntament ha utilitzat el seguiment a juny 2017.

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

Entitat	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Inicial 2017	Capac./Nec. Financ. Entitat Prev. Liquidació 2017
Mataró	924.140,36	5.484.714,44
Mataró Audiovisual	2.187,21	69.638,34
Prom. Urbanísticas Mataró (PUMSA)	74.885,89	74.373,45
C. Digital Mataró-Maresme	65.810,00	200.248,71
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	0,00	0,00
C. Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals-CSTAC	0,00	0,00
Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació Local	1.067.023,46	5.828.974,94

Considerant la informació presentada, el Pressupost actual previst a final d'any del Sector Administracions Públiques de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

5.2.- SECTOR DE LES SOCIETATS NO FINANCERES

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

L'article 3.3 LOEPSF estableix que en relació als subjectes de l'art. 2.2 és a dir entitats públiques empresarials, societats mercantils i altres ens de dret públic dependents de les administracions públiques no AAPP, s'entendrà per estabilitat pressupostària la posició d'equilibri financer.

Per analitzar l'equilibri financer analitzem la previsió de resultats de l'exercici 2017:

ENTITATS	2016 pressupost	2017 pressupost	2017 previsió tancament
PUMSA	3.844.604,00	1.587.800,00	1.315.982,00
EPE PARC TECNOCAMPUS	20.000,00	0,00	89.752,00
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	0,00	0,00	2.352,00
AIGÜES DE MATARÓ, SA	1.760.260,00	1.700.110,00	1.645.846,00
EPE MATARÓ AUDIOVISUAL + MATARÓ MARESME DIGITAL SLU	0,00	0,00	67.451,13
CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ	0,00	0,00	0,00
CONSORCI DIGITAL MATARÓ MARESME	0,00	0,00	0,00
CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS CULTURALS	0,00	0,00	0,00
FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	0,00	0,00	0,00

- Totes les entitats preveuen resultat positiu al tancament de l'exercici 2017 i, per tant, tindran equilibri financer i compliran amb l'estabilitat pressupostària.

5.3 CÀLCUL DEL NIVELL DE DEUTE VIU I FORMALITZAT A 30/06/2017

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2016 i a 30/06/2017 del conjunt d'ens que integren l'Ajuntament de Mataró, distingint entre grup d'entitats que integren el sector d'administracions públiques i el de sector de societats no financeres.

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2016				A 30-06-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2016	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2017
Mataró	0,00	0,00	86.201.832,56	86.201.832,56	0,00	2.465.222,99	83.361.361,06	85.826.584,05
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. Digital Mataró-Maresme	0	0	74.021,45	74.021,45	0	0	11.851,68	11.851,68
C. Museu d'Art Contemporani de	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
PUMSA	0,00	0,00	41.527.593,00	41.527.593,00	0,00	0,00	38.412.445,00	37.995.181,00
Total sector Administracions Públiques consolidat	0,00	0,00	127.803.447,01	127.803.447,01	0,00	2.465.222,99	121.785.657,74	123.833.616,73

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2016				A 30-06-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2016	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2017
PUMSA	No computa com a Societats no Financeres							
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	33.681.848,13	33.681.848,13	0,00	0,00	33.441.848,13	32.941.755,13
AMSA	0,00	0,00	9.686.982,64	9.686.982,64	0,00	0,00	8.721.292,89	9.668.190,17
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS								
MATARÓ MARESME	0,00	0,00	1.450.888,88	1.450.888,88	0,00	0,00	1.428.145,25	1.405.382,17
PORTA LAIETANA - 50%	0,00	0,00	13.261.593,00	13.261.593,00	0,00	0,00	13.261.593,00	13.261.593,00
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	0,00	58.081.312,65	58.081.312,65	0,00	0,00	56.852.879,27	57.276.920,47

RESUM	A 31-12-2016				A 30-06-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2016	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2017
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	127.803.447,01	127.803.447,01	0,00	2.465.222,99	121.785.657,74	123.833.616,73
<i>Deute FCC</i>			<i>11.378.167,17</i>	<i>8.536.125,38</i>			<i>5.694.083,59</i>	<i>5.694.083,59</i>
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	58.081.312,65	58.081.312,65	0,00	0,00	56.852.879,27	57.276.920,47
Total endeutament bancari, més endeutament de FCC a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	197.262.926,83	194.420.885,04	0,00	2.465.222,99	184.332.620,60	186.804.620,79

Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009 i 2013	0,00	0,00	0,00	6.629.192,86	0,00	0,00	0,00	6.408.219,70
--	------	------	------	--------------	------	------	------	--------------

Total endeutament bancari, més endeutament de FCC i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	197.262.926,83	201.050.077,90	0,00	2.465.222,99	184.332.620,60	193.212.840,49
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------------